

# 金洲慈航集团股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020-32

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱要文、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。

年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实际承诺，请投资者仔细阅读。

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

1、市场和宏观经济因素风险：全球经济复苏持续放缓，形势复杂多变，受中美贸易摩擦等因素影响，国内经济增长呈下行趋势，随着国内宏观经济调控政策的出台，经济结构调整持续深化，叠加通货膨胀压力持续增强等因素的作用下，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导致的不利影响。 2、原材料价格波动风险：2019 年黄金原料价格波动加剧，如未采取应对措施，将导致公司遭受较大损失并提取大额存货跌价准备，从而影响公司业绩。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；通过黄金租赁等方式，实现

对风险的有效对冲。 3、商誉减值风险：公司收购完成丰汇租赁后，确认了较大额度的商誉。虽然公司与本次重组的交易对手签订股权转让合同时约定了丰汇租赁未来三年的业绩承诺标准及补偿措施，可在较大程度上抵补可能发生的商誉减值损失金额。然而，若丰汇租赁未来经营中仍不能较好地实现收益，收购丰汇租赁 90%股权所形成的商誉则将存在较高的减值风险，从而影响公司的当期损益。 4、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同，进而对公司造成不利的影响。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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	10
第三节 公司业务概要 .....	14
第四节 经营情况讨论与分析 .....	31
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 优先股相关情况 .....	52
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	52
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	53
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况 .....	61
第十二节 财务报告.....	68
第十三节 备查文件目录 .....	72

## 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
金叶矿业	指	金叶珠宝矿业投资有限公司
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
中海晟融	指	中海晟融（北京）资本管理有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金洲慈航	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	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		
注册地址	黑龙江省伊春市伊春区青山西路 118 号		
注册地址的邮政编码	153000		
办公地址	北京市朝阳区光华路 7 号汉威大厦 10 层 1017		
办公地址的邮政编码	100022		
公司网址	www.goldzb.com		
电子信箱	jinye000587@163.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91230700606346794A
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期内无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	吕润波 华二良
签字会计师姓名	深圳市福田区滨河大道 5003 号爱地大厦东座三层

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入(元)	4,233,894,762.56	10,479,522,066.73	-59.60%	11,697,510,001.70
归属于上市公司股东的净利润(元)	-6,187,296,787.94	-2,847,056,067.29	-94.71%	1,021,566,359.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-6,186,083,577.68	-2,880,938,595.93	-27.86%	1,010,215,708.58
经营活动产生的现金流量净额(元)	-1,671,793,491.60	-3,038,364,555.90	-44.98%	1,193,918,261.81
基本每股收益(元/股)	-2.91	-1.34	-117.91%	0.48
稀释每股收益(元/股)	-2.91	-1.34	-117.91%	0.48
加权平均净资产收益率	-177.46%	-35.60%	141.86%	11.41%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	22,387,550,499.40	31,057,554,290.39	-27.92%	36,076,338,579.81
归属于上市公司股东的净资产(元)	366,441,942.37	6,574,795,270.03	-94.43%	9,419,884,463.87

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	588,693,261.58	545,799,823.79	8,629,006.59	3,090,772,671.00
归属于上市公司股东的净利润	-805,093,234.11	-454,684,784.99	-878,512,192.04	-3,796,728,195.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-807,347,465.33	-497,227,774.72	-879,730,770.00	-4,001,777,567.63
经营活动产生的现金流量净额	-1,170,881,361.08	-29,873,144.14	-322,809,856.61	-148,229,129.77

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-441,675.91	10,405,558.22	-329,619.83	
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）	4,677,418.50	28,922,605.64	16,027,200.00	
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		8,399,917.41		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金	1,000,000.00	5,244,599.91		



融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,153,820.54	-2,071,663.00	1,309,390.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00			
非经常性损益总额	0.00			
归属于公司普通股股东的非经常性损益				
减：所得税影响额	-301,909.43	13,610,994.83	4,740,960.73	
少数股东权益影响额（税后）	597,041.74	3,407,494.71	915,359.70	
合计	-1,213,210.26	33,882,528.64	11,350,650.59	--

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

报告期内公司主要有两大业务：一是黄金珠宝业务；二是融资租赁业务。具体情况如下：

#### （一）黄金珠宝业务

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。

2019年，公司虽然处在行业的前端，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：由于受全球经济不稳和美国单边主义的影响，黄金价格持续上涨，国内黄金珠宝零售消费持续下降的影响，如同行业下游的明牌珠宝其业绩快报公告2019年度营收下降16.21%，萃华珠宝业绩快报公告称其2019年度营收下降了15.55%。二是受自身因素的影响，在国家的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。公司主要工作是对客户欠款欠料进行催收工作。

公司在整个年度中一直致力于资产的重组，并与有关第三方签订了资产置出的协议，计划将效益已经不好的珠宝板块置出，但是由于各种原因的影响，方案仍在实施中，尚未达成资产重组的目标，目前仍在努力中。

黄金珠宝业务主要销售模式：报告期内，公司主要以加工批发、来料加工、零售开展销售，公司销售模式未发生大的变化

2019年 1-12月销售情况			
			单位：元
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率
来料加工业务	2,166,666.24	2,421,779.51	-11.77%
零售业务	26,702,948.29	20,343,427.53	23.82%
批发业务	3,326,777,837.75	2,941,155,801.52	11.59%
合计	3,355,647,452.28	2,963,921,008.57	11.67%

黄金珠宝业务主要生产模式：报告期内，公司生产模式主要以自产、委托加工模式开展

2019年1-12月生产情况				
产品类别	自产产量	占比	委外加工产量	占比
黄金（克）	10,122,989.72	100.00%	3,166,584.00	99.15%
铂金（克）			410.71	0.01%
硬金（克）			91.76	0.00%
k金（克）			1506.33	0.05%
银（克）			25,000.00	0.78%
合计	10,122,989.72	100.00%	3,193,592.80	100.00%

黄金珠宝业务主要采购模式：报告期内，公司主要通过现货采购原材料

项目	采购模式	2019年1-12月采购情况		采购金额(元, 含税)
		采购量	占比	
黄金(克)	现货	1,299,691.25	58.44%	434,537,786.53
铂金(克)	现货		0.00%	
白银(克)	现货	74,155,303.00	40.69%	302,582,545.39
K金(克)	现货	902.55	0.03%	202,161.28
工艺品类(件)	现货	351.00	0.20%	1,483,813.63

## (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	丰汇增加投资
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	银行收贷，随着贷款票据到期还款，保证金存款减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	于当期全部出售
应收票据	票据到期兑付
预付款项	预付货款
其他应收款	丰汇应收利息增加

存货	前期发出商品确认销售
可供出售金融资产	执行新金融工具准则，可供出售金融资重分类到其他债权投资与其他权益工具投资
长期应收款	丰汇回拢长期应收款
商誉	并购丰汇产生的商誉，本期评估减值
长期待摊费用	门店停业，装修费一次摊销
其他债权投资	执行新金融工具准则，可供出售金融资重分类到其他债权投资与其他权益工具投资
其他权益工具投资	执行新金融工具准则，可供出售金融资重分类到其他债权投资与其他权益工具投资
应收账款	销售货款未能及时回笼

## 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	ZHI 基金投资	1.35 亿美元	香港	基金	保证	目标年利率 10%		否

## 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，围绕黄金矿山建设投资、黄金首饰生产加工、珠宝首饰品牌零售三大业务板块，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）2019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2019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。

#### （二）2019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多年来一如既往地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。

在去年一年里，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，对公司的厂房和机器设备进行了登记、活封，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它各职能部门的协同，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

随着我国宏观经济的趋稳向好，黄金消费筑底回暖，由公司联合紫金矿业集团资本投资有限公司共同发起成立金洲（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。

##### 4、加强内部控制

2018年，公司加强整合管理能力，强化公司人力资源管理制度的体系化、流程化和标准化建设。一方面，公司优化管理人才，结合人才测评工具，做好企业人才盘点；另一方面，公司开展人才培养工作，通过从员工到中层干部的逐级培训，优化人力资源的体系搭建和制度梳理。此外，公司结合员工年度考核评估和市场的薪酬水平，改革激励方案，推动各部门的组织绩效评估，规范和评估管理标准和流程，提高了员工整体工作效率。

(一) 实体经营直营门店经营情况

截至2019年12月31日，公司共有直营店面8家，其中报告期内关闭8家直营店，直营店情况如下：

直营门店的名称	地址	营业收入（元）	营业成本（元）	营业利润（元）
东莞金叶常平分公司	东莞市常平镇商业中心一楼10-14号地铺	2,197,558.98	1,477,950.60	-2,048,728.75
东莞金叶莞城西正路分公司	东莞市莞城西正路64号之8号铺			4,179.09
东莞金叶厚街分公司	东莞市厚街镇珊美村康乐南路22号之二	2,815,897.33	1,782,046.11	-2,020,707.39
东莞金叶东湖珠宝大金行	东莞市莞城东湖花园沃尔玛广场大堂8A	1,953,102.59	1,359,435.85	-1,858,933.36
东莞金叶展厅	东莞市厚街镇汀山金叶大厦	0	0	0
深圳金叶展厅	广东省深圳市罗湖区水坝金座4楼	21,058,483.00	20,599,545.04	66,997,785.27
武汉金叶商场	湖北省武汉市中山大道744号（原武汉工艺大楼）	67,389,180.83	64,240,403.77	-20,004,537.24
青岛金叶商场	青岛市市北区山东路9号	223,174,794.34	215,715,140.12	-47,300,716.29

(二) 报告期内存货情况

报告期内，珠宝类商品存货共计2,108,919,707.54元，原材料、在产品、库存商品、在途物资等各存货类型的分布情况如下：

分类	原材料	库存商品	发出商品	总计
K金	45,893.13	2,012,771.28	12,179,626.86	14,238,291.27
白银	175,421.57	1230831.13	2,153.85	1,408,406.55
铂金	108,795.20	1,908,029.48	550,711.12	2,567,535.80
翡翠	0	134,842,305.26	43,124,566.85	177,966,872.11
辅料及低值易耗品	981,117.17	2,050,284.54	383.57	3,031,785.28
工艺品	0	4,370,641.17	553,459.79	4,924,100.96
黄金	226,523,753.38	387,782,052.46	108,249,576.37	722,555,382.21
钻石	2,253,032.33	213,165.80	0	2,466,198.13
镶嵌	0	129,622,866.29	267,013,229.29	396,636,095.58
总计	613,213,052.43	664,032,947.41	831,673,707.70	1,325,794,667.89

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、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,233,894,762.56	100%	10,479,522,066.73	100%	-59.60%
分行业					
批发业务	3,326,777,837.60	78.57%	8,911,748,661.09	85.04%	-62.67%
来料加工业务	2,166,666.24	0.05%	160,751,008.58	1.53%	-98.65%
零售业务	26,702,948.29	0.63%	379,223,247.64	3.62%	-92.96%
融资租赁业务*	876,862,976.53	20.71%	894,417,868.34	8.53%	-1.96%
担保业务		0.00%	13,140,631.49	0.13%	-100.00%
典当业务		0.00%	7,589,433.90	0.07%	-100.00%
咨询业务		0.00%	1,509,433.92	0.01%	-100.00%
其他非主营业务	1,384,333.90	0.03%	111,141,781.77	1.06%	-98.75%
分产品					
黄金类业务	3,023,277,715.78	71.41%	9,265,715,835.56	88.42%	-67.37%
铂金类业务	2,437,135.97	0.06%	6,491,384.31	2.62%	-62.46%
白银类业务	310,656,622.35	7.34%	1,026,140.59	0.01%	30,174.27%
镶嵌类业务	2,463,230.40	0.06%	140,308,370.54	1.34%	-98.24%
18K 金饰品	1,828,236.53	0.04%	22,406,301.08	0.21%	-91.84%
工艺美术品	14,984,511.10	0.35%	15,774,885.23	0.15%	-5.01%
融资租赁业务	323,184,567.33	7.63%	623,277,613.23	5.95%	-48.15%
短融业务	549,696,306.53	12.98%	264,025,710.20	0.03%	108.20%
保理业务	3,982,102.67	0.09%	7,114,544.91	0.00%	-44.03%
担保业务		0.00%	13,140,631.49	0.13%	-100.00%
典当业务		0.00%	7,589,433.90	0.07%	-100.00%
咨询业务		0.00%	1,509,433.92	0.01%	-100.00%
其他非主营业务	1,384,333.90	0.03%	111,141,781.77	1.06%	-98.75%



分地区					
华北地区	780,963,976.45	18.45%	667,312,882.67	6.37%	17.03%
东北地区	126,556,527.51	2.99%	255,743.99	0.00%	49,385.63%
华东地区	491,756,831.15	11.61%	930,053,563.43	8.87%	-47.13%
华南地区	2,015,891,861.05	47.61%	5,770,205,913.66	55.06%	-65.06%
西北地区	70,333,907.94	1.66%	372,995,936.13	3.56%	-81.14%
华中地区	194,125,564.98	4.59%	2,077,170,416.32	19.82%	-90.65%
西南地区	496,360,646.94	11.72%	452,713,518.76	4.32%	9.64%
海外地区	56,521,112.64	1.33%	97,672,310.00	0.93%	-42.13%
其他非主营业务	1,384,333.90	0.03%	111,141,781.77	1.06%	-98.75%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
零售业务	26,702,948.29	20,343,427.53	23.82%	-92.96%	-83.45%	-8.58%
加工批发业务	3,326,777,837.75	2,941,155,801.52	11.59%	-62.67%	2,087.68%	10.08%
融资租赁业务	876,862,976.53	2,264,891,270.52	-158.29%	-1.96%	-926.26%	-127.64%
分产品						
黄金类业务	3,023,277,715.92	2,631,627,858.79	12.95%	-67.37%	915.94%	10.15%
白银类业务	310,656,622.35	309,928,937.71	0.23%	30,174.27%	52,558.32%	-42.41%
融资租赁业务	323,184,567.33	1,777,024,233.40	-449.85%	-48.15%	-1,030.30%	-419.20%
短融业务	549,696,306.53	471,305,152.66	14.26%	108.20%	-682.45%	44.91%
分地区						
华北地区	780,963,976.59	1,122,151,694.32	-43.69%	17.03%	491.18%	-72.13%
华东地区	491,756,831.15	847,202,627.13	-72.28%	-47.13%	-182.66%	37.93%
华南地区	2,015,891,861.05	1,791,906,795.45	11.11%	-65.06%	698.97%	7.22%
华中地区	194,125,564.98	229,549,996.86	-18.25%	-90.65%	293.47%	-21.06%

西南地区	496,360,646.94	671,596,165.51	-35.30%	9.64%	223.18%	-81.20%
------	----------------	----------------	---------	-------	---------	---------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
黄金类	销售量	克	12,461,378.74	84,297,482.15	-85.22%
	生产量	克	10,122,989.72	57,029,343.57	-82.25%
	库存量	克	3,899,066.42	15,245,124.15	-74.42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
来料加工业务		2,421,779.51	0.05%	49,630,507.26	0.48%	-95.12%
零售业务		20,343,427.53	0.39%	256,338,314.57	2.50%	-92.06%
批发业务		2,941,155,801.38	56.25%	8,777,306,617.29	85.61%	-66.49%
融资租赁业务		2,264,891,270.52	43.32%	1,168,531,811.00	11.40%	93.82%
其他非主营业务		24,593.07	0.00%	264,265.28	0.00%	-90.69%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
黄金类业务		2,631,627,858.65	50.33%	9,006,681,382.29	87.85%	-70.78%

铂金类业务		2,175,569.18	0.04%	5,783,493.62	0.06%	-62.38%
白银类业务		309,928,937.71	5.93%	588,565.99	0.01%	52,558.32%
镶嵌类业务		2,266,884.44	0.04%	43,460,286.45	0.42%	-94.78%
18K 金饰品		4,830,859.05	0.09%	18,500,744.82	0.18%	-73.89%
工艺美术品		13,090,899.41	0.25%	8,260,963.93	0.08%	58.47%
保理业务		16,561,884.45	0.32%	9,294,935.82	0.09%	78.18%
短融业务		471,305,152.66	9.01%	344,943,695.53	3.36%	36.63%
融资租赁业务		1,777,024,233.40	33.99%	814,293,182.00	7.94%	118.23%
其他非主营业务		24,593.07	0.00%	264,265.28	0.00%	-90.69%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,509,903,326.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	419,135,615.76	9.90%
2	客户 2	288,500,000.00	6.81%
3	客户 3	276,887,163.72	6.54%
4	客户 4	268,330,605.10	6.34%
5	客户 5	257,049,941.54	6.07%
合计	--	1,509,903,326.12	35.66%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	555,688,456.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	74.73%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	421,292,250.00	56.66%
2	供应商 2	56,564,297.50	7.61%
3	供应商 3	28,311,230.55	3.81%
4	供应商 4	24,867,804.23	3.34%
5	供应商 5	24,652,874.42	3.32%
合计	--	555,688,456.70	74.73%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	125,704,356.68	160,083,193.66	-21.48%	
管理费用	142,186,310.73	134,723,960.93	5.54%	
财务费用	2,076,533,365.45	1,199,573,868.80	73.11%	丰汇公司核算口径发生变化，2019 年度利息支出在成本列支
研发费用	0.00	0.00	0.00%	

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,247,382,052.47	17,089,981,741.02	-86.85%
经营活动现金流出小计	3,919,175,544.07	20,128,346,296.92	-80.53%
经营活动产生的现金流量净	-1,671,793,491.60	-3,038,364,555.90	-44.98%

额			
投资活动现金流入小计	3,234,261,930.39	20,306,546,580.56	-84.07%
投资活动现金流出小计	909,073,839.05	19,058,421,422.51	-95.23%
投资活动产生的现金流量净额	2,325,188,091.34	1,248,125,158.05	86.29%
筹资活动现金流入小计	20,062,272,983.50	23,945,269,767.67	-16.22%
筹资活动现金流出小计	20,745,615,891.41	23,716,939,661.63	-12.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-683,342,907.91	228,330,106.04	-399.28%
现金及现金等价物净增加额	-30,091,838.44	-1,561,096,458.07	-98.07%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2019年	2018年	同比增减	变动原因
经营活动现金流入小计	2,247,382,052.47	17,089,981,741.02	-86.85%	经营规模缩小，导致营业收入减少
经营活动现金流出小计	3,919,175,544.07	20,128,346,296.92	-80.53%	经营规模缩小，导致采购减少，丰汇租赁部分利息从成本科目改为财务费用科目列支
经营活动产生的现金流量净额	-1,671,793,491.60	-3,038,364,555.90	-44.98%	丰汇租赁部分利息由成本科目改为财务费用科目列支
投资活动现金流入小计	3,234,261,930.39	20,306,546,580.56	-84.07%	丰汇租赁缩小经营规模导致投资现金流入减少
投资活动现金流出小计	909,073,839.05	19,058,421,422.51	-95.23%	丰汇租赁缩小经营规模导致投资现金流出减少
投资活动产生的现金流量净额	2,325,188,091.34	1,248,125,158.05	86.29%	丰汇租赁收回部分原来的投资
筹资活动产生的现金流量净额	-683,342,907.91	228,330,106.04	-399.28%	丰汇租赁部分利息支出由成本科目改为财务费用列支
现金及现金等价物净增加额	-30,091,838.44	-1,561,096,458.07	-98.07%	公司亏损导致现金及等价物减少

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,010,636.40	-0.14%	理财产品收益和股权投资收益	是
公允价值变动损益	-3,313,608.22	0.05%	期货投资	是
资产减值	4,797,079,733.56	-75.98%	坏帐准备与存货跌价准备	是
营业外收入	4,345,337.83	-0.07%	青岛金叶政府扶持资金	否
营业外支出	2,795,083.77	-0.04%	交通事故赔偿	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	592,892,643.79	2.65%	1,669,228,548.58	5.37%	-2.72%	银行收贷,随着贷款票据到期还款,保证金存款减少
应收账款	3,786,519,120.64	16.91%	1,396,896,962.59	4.50%	12.41%	
存货	1,322,794,667.89	5.91%	4,194,475,487.45	13.51%	-7.60%	前期发出商品确认销售
投资性房地产	0.00	0.00%			0.00%	
长期股权投资	891,545,169.21	3.98%	453,095,910.33	1.46%	2.52%	丰汇增加投资
固定资产	149,413,581.84	0.67%	163,823,658.30	0.53%	0.14%	
在建工程	0.00	0.00%			0.00%	
短期借款	9,327,052,454.47	41.66%	9,455,156,610.70	30.44%	11.22%	借金转短期借款
长期借款	2,172,841,357.07	9.71%	863,816,840.86	2.78%	6.93%	丰汇增加借款

## 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	本期发生额（元）	受限原因
货币资金	495,481,861.62	保证金 定期存款
货币资金	42,401,686.97	冻结
存货	11,349,011.71	查封
应收帐款	98,000,000.00	短期借款质押
房屋及建筑物	13,543,344.82	债权人申请财产保全
机器设备	697,923.56	活封
土地使用权	3,329,350.37	债权人申请财产保全
其他流动资产	4,517,030,268.04	短期借款质押
长期应收款	1,588,684,287.17	长短期借款质押
其他非流动资产	343,466,666.67	长短期借款质押
汽车	691,745.64	查封
股权		冻结（详见附表1）
商标		冻结（详见附表2）
合计	7,114,676,146.57	

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	中原资产管理有限公司	50000万	河南省郑州市中级人民法院	(2019)豫01号执保243号
4	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
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631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	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保628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	136.6972万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保632号
8	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	500万	重庆自由贸易试验区人	(2019)渝0192执保630号

	公司	庆分行		民法院	
9	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
10	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
11	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
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549 号
13	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
14	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	4334.988 4万	广东省深圳市龙华区人 民法院	(2019)粤0309 执保 2213号
15	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
16	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
17	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
18	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
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
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

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

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
891,545,169.21	453,095,910.34	96.77%

### 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、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 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					
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					
深圳市金	子公司	销售金银	20000 万					

叶珠宝有限公司		饰品等						
青岛金叶珠宝有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000 万					
金叶珠宝(武汉)有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000 万					
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					
丰汇租赁有限公司	子公司	融资租赁	400000 万元					
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					
宿迁丰达投资管理咨询有限公司	子公司	管理咨询	5000 万元					
宿迁丰融投资管理咨询有限公司	子公司	管理咨询	5000 万元					
Crystal Sparkle Limited	子公司	海外投资	0					
Silver Sparkle Limited	子公司	海外发债	0					
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					

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

上海尹皓投资管理中心（有限合伙）	退伙	影响不大
霍尔果斯丰泽企业管理有限公司	注销	影响不大
临沂丰汇融资租赁有限公司	注销	影响不大

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局与趋势

#### 1、黄金珠宝行业

黄金珠宝行业在我国的发展起步时间较晚，黄金珠宝的竞争格局正在慢慢形成。目前，国内黄金珠宝高端市场，主要被卡地亚（Cartier）等国际珠宝巨头所垄断，而占据市场主要份额的中端市场则竞争激烈，各大黄金珠宝公司纷纷加快销售渠道的建设步伐，扩大品牌影响力，以便迅速占领市场。黄金珠宝行业是朝阳产业，市场容量和成长空间大，在国民经济飞速发展和居民收入稳步提高同时，我国珠宝首饰行业呈现了高速发展的态势，金银珠宝等高弹性的消费品将成为本轮居民消费结构快速升级的最大受益者，考虑到中国人均珠宝消费相对较低，未来市场空间仍然广阔。同时，黄金珠宝整体行业集中度偏低，为珠宝龙头企业做大做强、收购兼并国内同行业企业提供了机会。未来黄金珠宝行业空间和潜力仍然很大，并且具有完整产业链的企业将在洗牌过程中获得更大的市场份额。

据中国黄金协会最新统计数据显示，受2019年下半年价格影响，国内黄金实际消费持续疲软。中国黄金协会官方网站最新发布数据显示，2019年，全国黄金实际消费量1002.78吨，与2018年相比下降12.91%。

其中下滑幅度最大的种类为金条及金币，实际消费量225.80吨，同比下降26.97%；其次为黄金首饰676.23吨，同比下降8.16%；工业及其他100.75吨，同比下降4.90%。

随着珠宝首饰行业市场逐渐成熟，对产品设计工艺、品牌文化内涵的理解加深，已上市的珠宝行业企业近年来在国内外加速整合与并购，从简单的资产配置逐渐发展到以产业整合为主的全产业链搭建，对产业协同性、要求将越来越高。目前国内珠宝消费品牌意识尚处于初期阶段，未来随着人们收入水平和消费升级意识的不断提升，行业整合的速度进一步加快，使市场向更具品牌、渠道优势及产品设计能力企业集中。

#### 2、融资租赁行业

近年来，全国融资租赁业呈现稳步发展态势，企业数量、注册资金和业务总量，都在稳步增长，但融资租赁渗透率仍处于较低水平，截至2017年末，融资租赁渗透率（期末融资租赁合同余额/期末社会融资规模存量）仅为3.5%。与西方国家20%左右的比例相比，我国的租赁渗透率明显偏低，随着融资租赁行业的发展和租赁渗透率的提高，未来我国的融资租赁具有较为广阔的市场空间。

“十三五”时期，推进供给侧结构性改革是我国经济发展的战略重点，融资租赁融资与融物相结合的特性，决定了行业在推进“一带一路”、京津冀协同发展、长江经济带、“中国制造2025”和新型城镇化建设等国家重大战略，以及加快壮大战略性新兴产业、培育发展新动能等方面将面临巨大发展机遇、发挥重要作用。随着行业发展环境日益完善，我国融资租赁行业规模仍将保持平稳较快增长，在产业结构升级、与实体经济细分领域深入结合的需求下，行业企业数量、业务实力、投放规模、业务范围有望取得更大突破。

### （二）公司未来发展战略

公司黄金珠宝首饰经过这两年的挫折后，在市场占有率方面受到很大的影响，特别是经过去年的裁员后，在生产加工方面的市场竞争力严重下降，品牌的影响力也受到严重的削弱。公司所处加工生产环节，是一个资金严重的密集形行业，没有足够的资金就无法扩大生产和加工，没有足够资金就无法开展正常的批发销售，而加工费单价长期较低，很覆盖其中的研发成本、加工成本和资金成本，并实现盈利。融资租赁业务也受到资金成本的影响很大，公司无法象正规金融机构那样直接吸

收资金而是通过融资的方面取得经营资金，必然造成资金成本较高，无法开展正常的委贷和融资租赁业务，经过2019年度国家的调整后仍然无法达到合理的效果。原有的两大业务板块均属于资金密集形的，均受下游资金回笼的影响较大。

(三) 2020年经营计划

公司根据目前公司所处的经营环境和自身的实际情况，决定公司在未来经营过程中改变思路，调整经营方向及经营方式，坚持发展。公司认为公司进行资产重组的方向是正确的，公司将放弃在黄金珠宝行业的竞争，不再参与融资租赁行业的市场竞争，将这两大不能为公司创造效益的板块置出，并争取尽快置入有市场前景、能为公司创造经济效益的业务板块。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司利润分配政策的制定及执行符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东拥有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护，现金分红政策未进行调整或变更。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年利润分配方案：经大信会计师事务所审计，公司 2018 年度合并实现归属于上市公司股东的净利润-2,847,056,067.29 元，母公司 2018 年度实现净利润 1,529,518,817.85 元，期末累计未分配利润为 1,301,750,036.44 元。根据《企业会计准则》、《公司章程》和公司分红政策相关规定，综合考虑资金安排及中长期发展战略规划等因素，公司拟定2018 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2017年利润分配方案：经大信会计师事务所审计，公司2017年度合并实现归属于上市公司股东的净利润1,021,566,359.17元，母公司2017年度实现净利润-78,867,974.71元，期末累计未分配利润为-74,816,900.52元。根据《企业会计准则》、《公司章程》和公司分红政策相关规定，综合考虑资金安排及中长期发展战略规划等因素，公司拟定2017年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率

2019 年	0.00	-6,187,296,787.94	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-2,847,056,067.29	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	0.00	1,021,566,359.17	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日，国家财政部印发了《关	董事会审议	无



于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会(2019)6号的规定编制财务报表,企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会(2019)6号的规定编制执行。			
财政部于2017年陆续修订印发《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》等四项会计准则,境内上市企业自2019年1月1日起开始执行。	董事会审议	无	
财政部于2019年5月9日发布关于印发修订《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会(2019)8号),对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实·{。	董事会审议	无	
财政部于2019年5月16日发布关于印发修订《企业会计准则第12号-债务重组》(财会(2019)9号),对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实·{。	董事会审议	无	
财政部于2019年9月19日发布关于修订印发合并财务报表格式(2019版)(财会(2019)16号),要求执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表按(财会(2019)16号)的规定编制执行。	董事会审议	无	
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
应收票据及应收账款	1,446,896,962.59	-1,446,896,962.59	-
应收票据		50,000,000.00	50,000,000.00
应收账款		1,396,896,962.59	1,396,896,962.59
可供出售金融资产	933,395,866.15	-933,395,866.15	-
其他债权投资		926,532,000.00	926,532,000.00
其他权益工具投资		6,863,866.15	6,863,866.15
应付票据及应付帐款	534,423,762.20	-534,423,762.20	-

应付票据		364,000,000.00	364,000,000.00
应付账款		170,423,762.20	170,423,762.20
交易性金融资产		9,041,173.14	9,041,173.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,041,173.14	-9,041,173.14	0
交易性金融负债		451,470,047.94	451,470,047.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	451,470,047.94	-451,470,047.94	0

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕润波 华二良
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

按照《深圳证券交易所股票上市规则》，因公司2018年及2019年连续两年亏损，公司将面临实行退市风险警示。

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
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		
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		
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		
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		
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	2019年08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	2019年08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	1,295.19	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	2019年10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	4,141.71	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	2019年10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	2019年10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		
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	2019年08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	2019年08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	2019年08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	2019年10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		
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	2019年10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	1,284.85	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	2019年10月30日	
光大银行重庆分	516.28	否	已判决	判决重庆金叶	执行中	2019年10	

行诉重庆金叶珠宝加工销售有限公司				偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费、保全费等。		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	2019 年 10 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	2019 年 10 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	2019 年 10 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	已开庭等判决	诉请东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	等判决		
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	已开庭	判决东莞金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	等判决	2019 年 10 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	未开庭	诉请深圳金叶偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	等开庭		
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	2019 年 08 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	2019 年 08 月 30 日	
东莞金叶珠宝集团有限公司诉济南钻立方珠宝有	1,191.23	否	已判决	判决济南钻立方珠宝有限公	执行中	2019 年 08 月 30 日	

限公司				司赔付货款			
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		
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	未开庭	判决请金洲慈航偿还贷款本金、利息、违约金、诉讼费。	等开庭		
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		
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		
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		
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	2019年10月30日	

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	771.39	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	2019年	1,240	2018年11月	1,214.49	连带责任	2018.11.23	否	否



销售有限公司	04月30日		23日		保证	到 2021.11.23		
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
东莞市金叶珠宝集团有限公司	2019年 04月30日	8,000	2018年12月 19日	8,000		2018.12.19 到 2021.12.19	否	否
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	3,996	连带责任 保证	2017/3/10- 2023/3/25	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30日	14,980	2017年03月 10日	7,492	连带责任 保证	2017/3/10- 2023/6/25	否	否

	日							
丰汇租赁	2019年 04月30 日	9,900	2018年04月 20日	9,801	连带责任 保证	2018/4/20- 2022/3/20	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	3,930	2018年10月 30日	3,930	连带责任 保证	2018/10/30 -2020/5/25	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	2,400	2018年11月 01日	2,400	连带责任 保证	2018/11/1- 2020/5/25	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	1,700	2019年01月 23日	1,700	连带责任 保证	2019/1/23- 2020/1/23	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	1,500	2019年01月 08日	1,500	连带责任 保证	2019/1/8-2 020/1/8	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	4,460	2019年03月 05日	4,460	连带责任 保证	2019/3/5-2 020/3/5	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	4,150	2019年03月 07日	4,150	连带责任 保证	2019/3/7-2 020/3/7	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	3,200	2019年03月 08日	3,200	连带责任 保证	2019/3/8-2 020/3/8	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	4,030	2019年03月 11日	4,030	连带责任 保证	2019/3/11- 2020/3/11	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	1,080	2019年03月 12日	1,080	连带责任 保证	2019/3/12- 2020/3/12	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	2,140	2019年03月 14日	2,140	连带责任 保证	2019/3/14- 2020/3/14	否	否
丰汇租赁	2019年 04月30 日	1,590	2019年03月 22日	1,590	连带责任 保证	2019/3/22- 2020/3/22	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		257,745.84		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		222,534.2		
报告期末已审批的对子公司担		257,745.84		报告期末对子公司实际		222,534.2		

保额度合计 (B3)				担保余额合计 (B4)					
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)			27,920	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					26,780.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			27,920	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					26,780.7
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)			285,665.84	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					249,314.9
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			285,665.84	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					249,314.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				680.37%					
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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司秉持诚信经营、合法运营的理念,积极履行对消费者、供应商、客户、职工、股东、债权人、社区等利益相关方所应承担的责任,重视对自然环境和资源的保护,实现可持续发展。在经营活动中,遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则,高度重视安全绿色生产,遵守社会公德、商业道德,自觉接受政府和社会公众的监督,努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展的协调,实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 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

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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%
3、其他内资持股	910,737,480	42.88%						910,737,480	42.88%
其中：境内法人持股	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

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	66,535	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	67,733	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳前海九五企业集团有限公司	境内非国有法人	37.04%	786,676,724	0	452,953,020		质押	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%	199,412,750	0	199,412,750	0		
盟科投资控股	境内非国有法人	8.59%	182,410,654	0	182,410,654	0	质押	182,410,654

有限公司	人		0,654		0,654			
安徽盛运环保(集团)股份有限公司	境内非国有法人	5.17%	109,706,544	-21237494	75,961,056	33,745,488	质押	109,706,544
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	0.58%	12,421,134	0	0	12,421,134		
#林森	境内自然人	0.34%	7,196,300	7,196,300	0	7,196,300		
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	境外法人	0.27%	5,790,279	5,790,279	0	5,790,279		
杭州余杭金控控股股份有限公司	境内非国有法人	0.21%	4,473,800	0	0	4,473,800	质押	4,473,800
#赵勇	境内自然人	0.16%	3,372,600	3,372,600	0	3,372,600		
杨培灿	境内自然人	0.15%	3,191,222	3,191,222	0	3,191,222		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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,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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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					
安徽盛运环保(集团)股份有限公司	33,745,488	人民币普通股	33,745,488					
中国证券金融股份有限公司	12,421,134	人民币普通股	12,421,134					
#林森	7,196,300	人民币普通股	7,196,300					
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	5,790,279	人民币普通股	5,790,279					
杭州余杭金控控股股份有限公司	4,473,800	人民币普通股	4,473,800					
#赵勇	3,372,600	人民币普通股	3,372,600					
杨培灿	3,191,222	人民币普通股	3,191,222					



中欧基金—农业银行—中欧中证 金融资产管理计划	2,959,200	人民币普通股	2,959,200
赵金龙	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东林森通过普通证券账户持有公司股票 6676900 股，通过信用证券账户持有公司 股票 519400 股；股东赵勇通过信用证券账户持有公司股票 3372600 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳前海九五企业集团有 限公司	朱要文	2008 年 04 月 18 日	914403006729573908	投资兴办实业（具体项 目另行申报）；房地产开 发；国内贸易（不含专 营、专控、专卖商品）； 从事货物及技术的进出 口业务（国家明令禁止 及特种许可的除外）；投 资咨询（不含人才中介 服务、证券及限制项 目）。金银饰品、钻石、 珠宝首饰的生产和加 工；贵金属的购销。
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

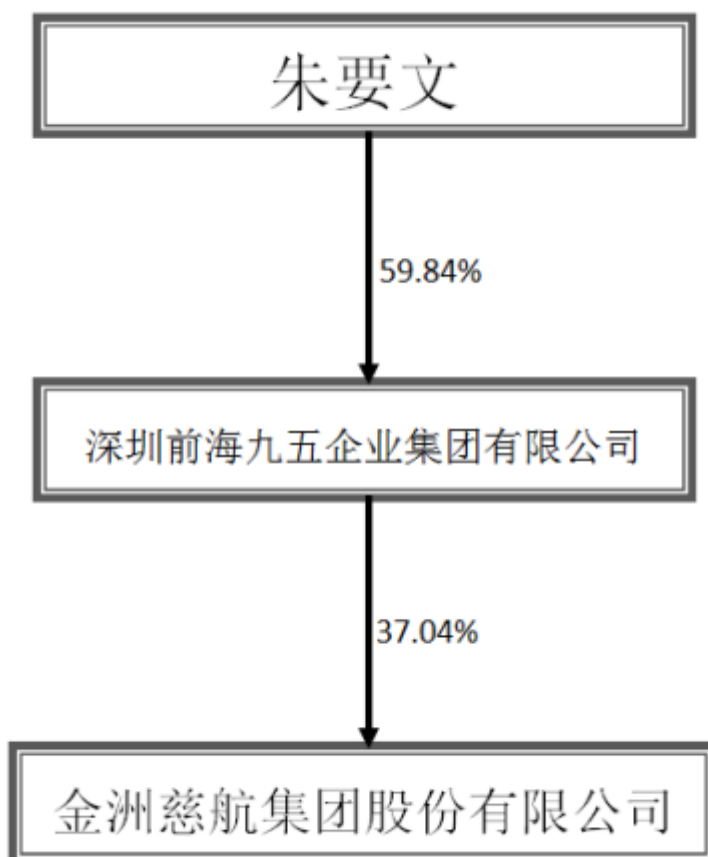
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱要文	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	朱要文先生自 2008 年创办深圳前海九五企业集团有限公司以来一直担任执行董事，并于 2013 年 7 月起任金洲慈航集团股份有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

中融资产、盟科投资及九五集团承诺本次发行股份购买资产并募集配套资金交易完成后，所持有的金叶珠宝股份的锁定期为股份上市之日起满36个月，且限售解禁日不早于全部业绩补偿承诺履行完毕日。

盛运环保承诺金叶珠宝向盛运环保发行的股份限售期为自股份上市之日起12个月内不得转让，满12个月以后按下列方式分三次解禁，具体为：

第一次解禁：自盛运环保因本次交易所获得的公司股份自股票上市之日起满12个月，且当期业绩补偿承诺履行完毕，解禁额度不超过其因本次交易所获得的公司股票总数的21.73%（需减去已经用于业绩补偿的股份数）；

第二次解禁：自盛运环保因本次交易所获得的公司股份自股票上市之日起满24个月，且当期业绩补偿承诺履行完毕，解禁额度累计不超过其因本次交易所获得的公司股份总数的56.52%（需减去已经用于业绩补偿的股份数）；

第三次解禁：自盛运环保因本次交易所获得的公司股份自股票上市之日起36个月，且当期该业绩补偿承诺履行完毕，解禁额度为其因本次交易所获得的公司股份。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
朱要文	董事长	现任	男	54	2013年 07月 04日		0	0	0	0	0
赵晶	董事	现任	女	58	2020年 01月 20日		0	0	0	0	0
李晓鹏	董事	现任	男	41	2020年 01月 20日		0	0	0	0	0
王学锋	董事	现任	男	41	2020年 01月 20日		0	0	0	0	0
马中文	董事	离任	男	64	2019年 04月 25日	2020年 01月 03日	0	0	0	0	0
董舟江	独立董事	现任	男	40	2019年 11月29 日		0	0	0	0	0
吴艳芸	独立董事	现任	女	38	2019年 11月29 日		0	0	0	0	0
崔维	独立董事	现任	男	43	2019年 11月29 日		0	0	0	0	0
张金铸	副董事长	离任	男	63	2012年 07月 20日	2020年 01月 03日	0	0	0	0	0
周汉生	副总裁	现任	男	54	2014年 09月 24日		0	0	0	0	0

汪洋	董事、 副总裁	离任	男	42	2016年 02月 03日	2019年 12月 27日	0	0	0	0	0
何小敏	董事	离任	女	34	2013年 12月 26日	2019年 03月 05日	0	0	0	0	0
纪长钦	独立董 事	离任	男	51	2012年 07月 20日	2019年 11月29 日	0	0	0	0	0
胡凤滨	独立董 事	离任	男	57	2014年 04月 15日	2019年 11月29 日	0	0	0	0	0
夏斌	独立董 事	离任	男	54	2015年 09月 29日	2019年 11月29 日	0	0	0	0	0
孙旭东	监事会 主席	离任	男	53	2016年 02月 03日	2020年 01月 20日	0	0	0	0	0
杨敬平	监事	现任	男	48	2012年 07月 20日		0	0	0	0	0
刘道仁	职工监 事	现任	男	45	2012年 07月 20日		0	0	0	0	0
李书升	监事	现任	男	56	2020年 01月 20日						
何玉水	董事、 总裁	离任	男	50	2017年 02月 28日	2019年 06月 21日	0	0	0	0	0
杨彪	财务总 监	现任	男	61	2013年 12月 26日		0	0	0	0	0
崔亿栋	副总裁	离任	男	36	2016年 02月 03日	2019年 12月 27日	0	0	0	0	0
任会清	总会计 师	现任	女	58	2013年 12月 26日		0	0	0	0	0
刘开才	总工程	离任	男	55	2016年	2019年	0	0	0	0	0

	师				02月 03日	04月 28日						
季庆滨	副总裁	现任	男	47	2017年 11月14 日		0	0	0	0	0	0
许静	副总裁	现任	女	55	2017年 11月14 日		0	0	0	0	0	0
韩雪	董事会 秘书	离任	女	39	2017年 11月14 日	2019年 05月 24日	0	0	0	0	0	0
童朝方	副总裁	离任	男	54	2018年 05月11 日	2019年 04月 28日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何小敏	董事	离任	2019年03月 06日	个人原因
何玉水	董事总经理	离任	2019年06月 02日	个人原因
纪长钦	独立董事	离任	2019年11月 13日	个人原因
汪洋	董事副总经理	离任	2019年12月 27日	个人原因
崔亿栋	副总经理	离任	2019年12月 27日	个人原因
夏斌	独立董事	离任	2019年05月 09日	个人原因
胡凤斌	独立董事	离任	2019年05月 10日	个人原因
张金铸	副董事长	离任	2020年01月 03日	个人原因
汪洋	董事、副总裁	离任	2019年12月 27日	个人原因
孙旭东	监事会主席	离任	2020年01月	个人原因



			20 日	
韩雪	董事会秘书	离任	2019 年 05 月 24 日	个人原因

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

朱要文，男，汉族，1964年10月出生，毕业于华中科技大学，管理学硕士，曾任万向集团深圳投资有限公司投资部总经理、深圳汇通投资有限公司副董事长总经理、重庆四维控股（集团）股份有限公司董事、总经理，2008年创办深圳前海九五企业集团有限公司并任执行董事至今。现任本公司第八届董事会董事长。

王学锋先生，1976 年 4 月生，中国国籍，研究生学历。曾任中国航天工业总公司职员、北京创新发展公司总裁助理、蒙代尔国际企业家大学金融学院副院长、北京合航投资顾问有限公司总裁。现任金洲慈航集团股份有限公司董事。

赵晶女士，1962 年 7 月生，中国国籍，研究生学历。曾任中保信托投资公司高级经理、中国银河证券股份有限公司法律合规部总监、资产管理总部执行总经理、投资银行部执行总经理。现任金洲慈航集团股份有限公司董事。

李晓鹏先生，1979 年 10 月生，中国国籍，研究生学历。曾任北京市东城区纪委监委局 执法监察室（纠风室）干部、中国证监会机关党委干部、综合处副处长、新湖财富投资管理有 限公司副总裁、风控委员、润兴融资租赁有限公司总裁。现任金洲慈航集团股份有限公司董事。

董舟江先生，1980年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江财经学院，本科，中国注册会计师。2007年2月至 2015年6月，任浙江中企华会计师事务所审计经理；2015年7月至2016年3月，任众华会计师事务所杭州分所部门经理；2016年4月至2017年12月，北京兴华会计师事务所杭州分所部门经理；2018年7月至今，任杭州正行会计师事务所主任会计师。现任金洲慈航集团股份有限公司独立董事。

吴艳芸女士，1982 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国地质大学，本科，2001 年 7 月至今任职中泰信托有限责任公司，现任部门副总经理（主持工作）兼固有业务评审会秘书。现任金洲慈航集团股份有限公司独立董事。

崔维先生，1977 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海同济大学，硕士学历，拥有律师执业资格证和专利代理人职业资格证。2011年9月至2013年1月任职上海隆天律师事务所合伙人；2013 年2月至2017年7月任职德恒上海律师事务所合伙人；2017年8月至2019年6月任职北京市浩天信和事务所上海分所合伙人；2019年7月至今，任职北京市竞天公诚（深圳）律师事务所合伙人。现任金洲慈航集团股份有限公司独立董事。

许静，女，汉族，1963 年出生，本科学历。1993年7月至 2002年 4月任深圳市国银投资集团有限公司结算中心总经理、总裁助理；2002年4 月至2007年1月任信威国际发展集团有限公司总裁助理兼财务总监；2011年1月至2017年11 月任金洲慈航集团股份有限公司金融事业部总经理，2017年11月至今任职金洲慈航集团股份有限公司副总裁。现任金洲慈航集团股份有限公司董事。

#### 2、监事

刘道仁，男，汉族，出生于1974年1月。1996年7月毕业于武汉冶金科技大学资源工程系，大专学历。1996年7月至1997年12月，任湖北邵阳金牛集团矿业公司技术员；1998年1月至2007年12月，任福建冶金设计院属诚信监理公司矿山工程监理员；2008年3月至2009年12月，任南方科学城发展股份有限公司投资部项目经理；2010年1月至2011年10月，任安徽淮北徐楼矿业有限公司技术科主管，安全科长；2011年10月至今任本公司矿业经理，本公司职工监事。

杨敬平，男，1971年出生，大专学历，会计师。1994年8月至1995年6月，伊春光明家具有限公司一厂车间；1995年7月至1996年3月，伊春光明天鹅工贸有限公司出纳员；1996年4月至1998年3月，光明集团长春家具有限公司会计；1998年4月至2000年9月，光明集团永盛工艺品有限公司会计；2000年9月至2008年11月，光明集团市场营销管理中心财务总监、光明集团电子商务有限公司副经理；2008年12月至今，光明集团股份有限公司审计部部长，光明集团股份有限公司销售部副部长、光明集团电子商务有限公司副经理。本公司监事。

李书升先生，1964 年 6 月生，中国国籍，研究生学历。曾任职军队、中国节能投资公司战略部副主任、总经理办公室主任、北京国投节能公司党委书记、副总经理、中节能风力发电投资公司总经理、中节能风力发电投资公司董事长、总经理、

中节能风力发电股份有限公司 董事长、党委书记。现任金洲慈航集团股份有限公司监事。

### 3、高级管理人员

周汉生，男，1964年出生，汉族，本科学历。2005年至2013年任湖北省森捷建设工程有限公司总经理。现任本公司副总经理、东莞市金叶珠宝集团有限公司董事长、深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司董事长。

杨彪，男，1958年3月出生，会计师职称。1990年2月至2000年12月，在中国银行北海分行工作；2001年3月至2001年9月任职汕头市锦峰集团项目部主管；2001年9月至2003年9月任职东莞市美高容器有限公司总经理助理兼财务主管；2003年9月至2007年7月任职东莞市金龙首饰有限公司生产基地财务经理；2007年7月至今任东莞市金叶珠宝有限公司财务总监。本公司财务总监。

季庆滨，男，汉族，中共党员，出生于1971年6月1日，毕业于哈尔滨工业大学，硕士。1993-1998年哈尔滨市经济体制改革委员会科员、后历任中国证监会黑龙江监管局主任科员、黑龙江省宇华担保投资公司总裁、2013年至今任金洲慈航集团股份有限公司董事长助理、金叶珠宝矿业投资公司董事长、丰汇租赁有限公司总裁等职。2017年11月14日起，任本公司副总裁。

许静，女，汉族，1963年出生，本科学历。1993年7月至2002年4月任深圳市国银投资集团有限公司结算中心总经理、总裁助理；2002年4月至2007年1月任信威国际发展集团有限公司总裁助理兼财务总监；2011年1月至今任金洲慈航集团股份有限公司金融事业部总经理。2017年11月14日起，任本公司副总裁。

任会清，女，1960年12月出生，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。1998年4月至2003年3月任伊春森林家具有限公司总会计师；2003年4月至2006年9月任宿州光明家具有限公司总经理、华东辖区总经理；2006年10月至2007年1月任光明集团圣泉禾投资公司财务总监；2007年2月至2009年4月任光明集团家具股份有限公司总经理兼财务总监；2009年4月至2011年11月任光明集团家具股份有限公司财务总监。现任公司总会计师。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱要文	深圳前海九五企业集团有限公司	执行董事	2008年04月18日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

中国证监会黑龙江监管局于2019年对公司董事长朱要文采取出具警示函的行政监管措施。

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：2012年7月21日公司第七届董事会第一次会议审议通过了《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》，该制度经2012年8月28日召开的公司2012年第四次临时股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：以公司经营规模和绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标进行综合考核确定。

3、董事、监事、高级管理人员实际支付情况：按月支付基本工资，绩效奖金以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营

绩效相挂钩，年终根据当年考核结果支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周汉生	董事、副总裁	男	55	现任	30	否
刘道仁	职工监事	男	46	现任	13.68	否
杨彪	财务总监	男	62	现任	30	否
任会清	总会计师	女	59	现任	31.20	否
季庆滨	副总裁	男	48	现任	126	否
许静	副总裁	女	56	现任	30.84	否
韩雪	董秘	女	40	离任	25.2	否
朱要文	董事长	男	55	现任	24	否
纪长钦	独立董事	男	52	离任	3	否
夏斌	独立董事	男	55	离任	3	否
胡凤滨	独立董事	男	58	离任	3	否
马中文	董事	男	64	离任	126	否
合计	--	--	--	--	445.92	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	14
主要子公司在职员工的数量（人）	104
在职员工的数量合计（人）	118
当期领取薪酬员工总人数（人）	118
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	4
技术人员	53

财务人员	27
行政人员	34
合计	118
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	10
本科以上	60
大专以上	48
其他	
合计	118

## 2、薪酬政策

按月支付基本工资，绩效奖金以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果支付。

## 3、培训计划

为加强公司员工队伍建设，提高员工业务水平，公司不断开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新进员工入职培训、在职员工业务培训、中高层管理干部技能训练、团队扩展培训等，充分调动员工学习积极性，增强员工凝聚力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司自身实际情况，加强公司制度建设，完善公司法人治理结构，建立有效的内控管理体系，规范公司治理。股东大会、董事会及监事会行使相应的决策权、执行权和监督权，各司其职，运作规范。公司股东大会、董事会和监事会会议的召开符合《公司法》《上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定。董事、监事认真按照法律法规的规定，勤勉尽职、对公司和股东负责；公司管理严格按照法律法规和公司制度进行经营决策，确保公司在规则和制度的框架内规范运作。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东，在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立性。

#### （一）业务方面

公司拥有完整的业务及自主经营能力，不存在与控股股东从事相同产品生产经营活动的同业竞争情况。

#### （二）人员方面

公司在劳动、人事及工资管理等方面均已独立，公司经理人员、财务总监、风控总监和董事会秘书未在控股股东单位任职。

#### （三）资产方面

公司资产独立完整，权属清晰，公司控股股东未以任何形式占用或转移公司的资产及其他资源。

#### （四）机构方面

公司机构独立，与控股股东不存在组织机构上的重叠。

#### （五）财务方面

公司设立独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度。公司在银行独立开户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.11%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=s">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=s</a>

					zse&orgId=gssz0000587&stockCode=000587&announcementId=1206101408&announcementTime=2019-04-26
2018 年年度股东大会	年度股东大会	37.14%	2019 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000587&stockCode=000587&announcementId=1206320231&announcementTime=2019-05-31
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.12%	2019 年 11 月 29 日	2019 年 11 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=gssz0000587&stockCode=000587&announcementId=1207125584&announcementTime=2019-11-30

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
纪长钦	5	5	0	0	0	否	1

胡凤滨	5	5	0	0	0	否	0
夏斌	5	5	0	0	0		0

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
纪长钦	独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见、独立董事对第八届董事会第二十六次会议相关事项的专项说明及独立意见及独立董事关于第八届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见	一、对公司内部控制自我评价报告的独立意见
夏斌	独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见、独立董事对第八届董事会第二十六次会议相关事项的专项说明及独立意见及独立董事关于第八届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见	
胡凤滨	独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见、独立董事对第八届董事会第二十六次会议相关事项的专项说明及独立意见及独立董事关于第八届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见	
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	详见独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的独立意见、独立董事对第八届董事会第二十六次会议相关事项的专项说明及独立意见及独立董事关于第八届董事会第二十九次会议相关事项的独立意见	

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和公司《独立董事工作制度》的要求，认真、勤勉、尽职地履行法律法规、规范性文件及公司赋予的职责，全面关注公司的发展和生产经营情况，积极出席股东大会和董事会，对公司的重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，有效的维护公司及全体股东的利益。公司积极听取独立董事在重大事项的相关建议，并予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会战略委员会根据中国证监会及《公司章程》等有关规定，战略委员会本着勤勉尽责的原则积极开展工作，在报告期内指导公司战略管理部门，做好公司战略的规划。

董事会下设的审计委员会：

- 1、认真审阅了公司2019年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的大信会计师事务所签字注册会计师协商确定了公司2019年度财务报告审计工作的时间安排。
- 2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为公司财务基础工作规范，内控制度有效，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错误漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和对外违规担保，未见异常关联交易情况，公司财务报表真实、完整。
- 3、公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。
- 4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2019年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见。
- 5、永拓会计师事务所出具2019年度审计报告后，审计委员会对永拓会计师事务所从事本年度审计工作进行了总结，同意提请公司董事会审议。

董事会下设的提名委员会：

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，积极履行职责，报告期内就公司董事会推选董事候选人、聘任高级管理人员等事项分别进行了事前审核，就推荐人选的任职资格及专业能力进行评议，并向董事会提交了提名函，同意提请董事会审议董事会、相关高管聘任等议案。

董事会下设的薪酬与考核委员会：

根据证监会相关规定以及公司内部规章制度，薪酬与考核委员会不断探讨与公司实际情况相与适应的薪酬激励制度，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬方案进行事前审议，并出具意见。董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬政策，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对其进行绩效考评。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评及激励机制主要体现在薪酬水平上，公司已制定《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》。为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了对高级管理人员的薪酬考核方案并不断逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否



## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；外部审计披露的重大错报而不是由公司首先发现的；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。一项内部控制缺陷虽未定性为重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的错报，认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：违反国家法律法规，导致本年度内受到监管机构处罚，同时被责令停业整顿等；重大诉讼（仲裁）案件的起诉或应诉，因违反时效规定、遗失关键证据、起诉或应诉策略不当等，对公司持续经营造成严重影响；管理人员或技术人员纷纷流失；媒体负面新闻频现；内部控制评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；发生重大负面事项，并对定期报告披露造成负面影响。一项内部控制缺陷虽未定性为重大缺陷，但仍应引起董事会和管理层重视的内部控制缺陷，认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 单项缺陷 a. 影响水平达到或超过评价年度报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷； b. 影响水平低于评价年度报表税前利润的 5%，但是达到或超过 3%，认定为重要缺陷； c. 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。(2) 影响同一个重要会计科目或披露事项的多个缺陷的汇总 a. 汇总后的影响水平达到或超过评价年度公司合并报表税前利润的 5%，认定为重大缺陷； b. 汇总后的影响水平低于评价年度公司合并报表税前利润的 5%，但是达到或超过 3%，认定为重要缺陷； c. 不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准为造成直接财产损失金额达到或超过合并报表资产总额万分之五以上认定为重大缺陷；造成直接财产损失金额低于合并报表资产总额万分之五，但是达到或超过合并报表资产总额万分之三认定为重要缺陷；不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	3	

非财务报告重大缺陷数量（个）	2
财务报告重要缺陷数量（个）	3
非财务报告重要缺陷数量（个）	2

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
<p>金洲慈航集团股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了金洲慈航集团股份有限公司（以下简称“金洲慈航公司”）2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、企业内部控制应用指引的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会和经其授权的经理层的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、导致否定意见的事项</p> <p>重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。</p> <p>金洲慈航公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：</p> <p>1、会计核算和财务报告编制内控失效</p> <p>在会计核算及财务报告编制程序中存在部分运行缺陷，在利息收入确认及利息支出计算等对财务报告产生重大影响的交易和事项上，对不满足收入确认条件的利息收入进行了确认，对利息成本的核算没有完整的控制程序。上述内控缺陷表明会计核算和财务报告编制相关的内控失效。</p> <p>2、租赁/贷款信用风险管理失效</p> <p>金洲慈航公司的重要子公司丰汇租赁有限公司参照中国银行业监督管理委员会《贷款风险分类指引》（银监发{2007}54号），制定了风险资产五级分类制度，但在对 2019 年度审计时我们发现上述租赁/贷款的五级分类未更新。该内部缺陷表明与之相关的信用风险内部运行失效。</p> <p>3、对子公司管理方面的内部控制存在重大缺陷</p> <p>子公司丰汇租赁 2019 年财务及业务人员变动较大，金洲慈航缺少对子公司丰汇租赁及下属子公司的运作、人事、财务方面的管理监督，表明金洲慈航对子公司股权及业务管理相关的内部控制存在重大缺陷。</p> <p>有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使金洲慈航公司内部控制失去这一功能。</p> <p>金洲慈航公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在金洲慈航公司 2019 年度财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。</p>

五、财务报告内部控制审计意见	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，金洲慈航公司未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

债券偿还计划：将根据本期公司债券未来本息支付安排制定年度、月度资金运用计划，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。公司经营性现金流入是本次债券偿债的主要资金来源。主营业务和盈利能力是本次债券偿债的可靠保证。

偿债保障措施：为了有效的维护债券持有人的利息，保证本期债券本息按约定偿付，本公司建立了一系列工作机制，包括设立募集资金专户、组建偿付工作小组、聘请债券受托管理人及加强信息披露等措施，形成一套完整的确保本期债券本息按约定偿付的保障体系。

### 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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-419,339	-186,816.27	-124.47%
流动比率	74.83%	79.49%	-4.66%
资产负债率	99.09%	78.63%	20.46%
速动比率	67.41%	58.76%	8.65%
EBITDA 全部债务比	-5.29%	-13.07%	-3,947.56%
利息保障倍数	-2.07	-1.61	-45.88%
现金利息保障倍数	-0.79	-1.66	87.38%
EBITDA 利息保障倍数	-2.04	-1.57	-46.82%
贷款偿还率	86.49%	87.82%	-1.33%
利息偿付率	76.59%	91.06%	-14.47%

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

报告期内，国家宏观经济形势及监管政策发生了较大变化，金融去杠杆不断深入，市场资金面较为紧张，流动性波动加剧。公司主营业务收入及利润继续下滑。租赁板块出于谨慎性原则减少了新的项目投放，原有收入大幅减少；珠宝板块受市场影响及资产受限，无法正常运营，营业收入大幅减少，应收账款回收严重受限，资产减值情况严重。公司重大资产重组仍在进行中，由于受限于现金流严重短缺，业务无法正常开展，公司运营困难的现状未得到根本性改善。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

## 十、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、中国进出口银行、恒丰银行、厦门国际银行等各大银行都保持长期合作关系。截止2019年12月31日，公司获得银行授信额度461426万元，已使用额度337798 万元，未使用额度123628 万元。

K:

## 十一、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，公司严格履行公司债券募集说明书相关约定及承诺，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十二、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。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2020）第 110028 号
注册会计师姓名	吕润波 华二良

审计报告正文

#### 金洲慈航集团股份有限公司全体股东：

##### 一、保留意见

我们审计了金洲慈航集团股份有限公司（以下简称金洲慈航）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金洲慈航2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成保留意见的基础

（一）、截至2019年12月31日，金洲慈航控股子公司丰汇租赁有限公司（简称丰汇租赁）融资租赁形成的应收租赁款如财务报表附注五10及附注五47所述，委托贷款余额74.85亿元，本年计提坏账4.56亿元。受内外部环境影响，丰汇租赁报告期经营业务下滑，部分长期应收款及委托贷款逾期。我们未能获取贵公司计提减值充分、适当的审计证据，无法判断该等资产减值计提是否合理。

（二）、截至2019年12月31日，丰汇租赁等对北京瑞丰联合科技有限公司等单位委托贷款金额24.35亿元、其他应收款余额1.48亿元，我们无法识别该等单位是否与金洲慈航存在关联方关系，也无法判断这些款项的最终流向与实际用途和可收回性。此外，贵公司向我们提供了关联方关系及其交易清单，我们实施了相应审计程序，但仍无法判断贵公司财务报表附注“八、关联方关系及其交易”披露的完整性。

（三）、2019年，金洲慈航控股子公司丰汇租赁等委托贷款业务确认收入4.64亿，由于无法取得充分适当的审计证据，对收入确认的真实性及合理性我们无法核实。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

##### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二2所述，金洲慈航2019 年度发生净亏损618,729.67万元，且于2019 年12 月31 日，公司净资产为36,644.19万元。这些事项或情况，连同财务报表附注二2所示的其他事项，表明存在可能导致对金洲慈航持续经营能力产生



重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

#### 四、其他信息

金洲慈航管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金洲慈航2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2019年12月31日贵公司应收租赁款减值情况、委托贷款和其他应收款对手方是否为关联方和委托贷款收入确认等三个审计事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注三、18、附注三、27及附注五、15。

##### 1、事项描述

截止2019年12月31日，金洲慈航合并财务报表商誉账面余额为人民币0.00元。

管理层确定资产组的可收回金额时作出了重大判断和估计，可收回金额计算中采用的关键假设包括预测期收入、成本增长率、永续增长率及折现率。由于商誉金额重大且管理层对商誉减值需要作出重大判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

（1）了解、评价和测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）将相关资产组的实际经营结果与以前相关预测数据进行比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠；

（3）评价了管理层进行减值测试时所聘用评估机构的胜任能力、专业素质和客观性；

（4）评估了管理层进行减值测试相关的关键假设、未来现金流和折现率的合理性，并复核了管理层计算商誉及进行商誉减值测试的过程；

（5）复核商誉减值在财务报表中的披露情况。

#### 六、管理层和治理层对财务报表的责任

金洲慈航管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	592,892,643.79	1,669,228,548.58

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	9,041,173.14
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	50,000,000.00
应收账款	3,786,519,120.64	1,396,896,962.59
应收款项融资		
预付款项	115,982,997.46	57,469,739.09
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	604,703,111.74
其中：应收利息	713,550,458.21	340,209,408.45
应收股利	270,503,418.71	0.00
买入返售金融资产		
存货	1,322,794,667.89	4,194,475,487.45
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	8,098,424,616.57
流动资产合计	13,346,030,555.88	16,080,239,639.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		933,395,866.15
其他债权投资		
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	6,182,124,320.39	9,295,114,565.99
长期股权投资	891,545,169.21	453,095,910.33
其他权益工具投资	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	163,823,658.30
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	5,492,920.98
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	3,166,491,787.89
长期待摊费用	785,343.32	49,628,423.96
递延所得税资产	93,979,176.76	131,664,181.12
其他非流动资产	770,086,666.67	778,607,336.51
非流动资产合计	9,041,519,943.52	14,977,314,651.23
资产总计	22,387,550,499.40	31,057,554,290.39
流动负债：		
短期借款	9,327,052,454.47	9,455,156,610.70
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	451,470,047.94
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	364,000,000.00
应付账款	34,872,856.80	170,423,762.20
预收款项	106,121,085.15	89,538,833.67
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,338,641.14	5,102,192.26
应交税费	121,476,119.88	42,489,903.96
其他应付款	1,950,449,384.18	1,269,309,705.01
其中：应付利息	1,344,639,553.37	875,061,946.58
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	2,446,000,000.00
其他流动负债	6,131,303,518.42	5,935,132,625.42
流动负债合计	17,835,614,060.04	20,228,623,681.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,172,841,357.07	863,816,840.86
应付债券	519,864,423.37	2,058,227,022.23
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	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	828,402.06
其他非流动负债	1,483,900,000.00	1,120,300,000.00
非流动负债合计	4,348,089,189.68	4,193,172,265.15
负债合计	22,183,703,249.72	24,421,795,946.31
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	4,749,062,678.71
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-15,862,557.91	1,007,564.54
专项储备		
盈余公积	193,932,454.13	193,147,185.28
一般风险准备		
未分配利润	-6,680,253,545.29	-492,171,488.50
归属于母公司所有者权益合计	366,441,942.37	6,574,795,270.03

少数股东权益	-162,594,692.69	60,963,074.05
所有者权益合计	203,847,249.68	6,635,758,344.08
负债和所有者权益总计	22,387,550,499.40	31,057,554,290.39

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,189,252.34	452,050,407.34
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
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	183,440,584.34
应收款项融资		
预付款项	1,469,558.85	512,304,718.85
其他应收款	1,783,137,887.84	1,419,357,597.48
其中：应收利息	0.00	87,521,335.38
应收股利	0.00	135,743,006.51
存货	0.00	794,152,008.03
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	130,437,132.36
流动资产合计	3,481,213,301.35	3,491,742,448.40
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	0.00	
其他债权投资		
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	7,674,683,031.40	8,125,683,031.40

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	109,608,469.77
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	3,597,484.24
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	8,238,888,985.41
资产总计	11,262,631,087.28	11,730,631,433.81
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	285,300,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	444,559,748.87	900,000,000.00
应付账款	430,097,005.12	27,847,005.12
预收款项	0.00	7,830,164.44
合同负债		
应付职工薪酬	10,237,209.94	242,818.49
应交税费	62,987,498.74	25,146.31
其他应付款	563,835,810.57	827,942,344.42
其中：应付利息	150,335,067.28	63,409,306.19
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	411,600,000.00

流动负债合计	2,036,617,273.24	2,610,787,478.78
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	519,864,423.37	518,405,170.39
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	668,405,170.39
负债合计	2,706,481,696.61	3,279,192,649.17
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	1,301,750,036.44
所有者权益合计	8,556,149,390.67	8,451,438,784.64
负债和所有者权益总计	11,262,631,087.28	11,730,631,433.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,233,894,762.71	10,479,522,066.73
其中：营业收入	4,233,894,762.56	10,479,522,066.73



利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,812,980,399.97	11,763,472,467.83
其中：营业成本	3,464,011,378.60	10,252,071,515.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,544,988.51	17,019,928.71
销售费用	125,704,356.68	160,083,193.66
管理费用	142,186,310.73	134,723,960.93
研发费用	0.00	0.00
财务费用	2,076,533,365.45	1,199,573,868.80
其中：利息费用	292,599,242.99	1,190,867,172.76
利息收入	5,865,184.48	42,322,404.21
加：其他收益	55,077,553.59	28,922,605.64
投资收益（损失以“-”号填列）	9,010,636.40	69,013,503.48
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
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）	-3,313,608.22	3,313,608.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,630,477,557.44	
资产减值损失（损失以“-”	-3,166,602,176.12	-1,926,648,339.51

号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	0.00	-682,444.27
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	-6,315,390,789.05	-3,110,031,467.54
加: 营业外收入	4,345,337.83	11,494,383.18
减: 营业外支出	2,795,083.77	5,166,128.77
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	-6,313,840,534.99	-3,103,703,213.13
减: 所得税费用	60,028,207.66	-31,192,508.90
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	-6,373,868,742.65	-3,072,510,704.23
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	-6,373,868,742.65	-3,072,510,704.23
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	-6,187,296,787.94	-2,847,056,067.29
2.少数股东损益	-186,571,954.71	-225,454,636.94
六、其他综合收益的税后净额	-18,744,580.50	2,209,651.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,870,122.45	1,966,873.45
(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	-16,870,122.45	1,966,873.45
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.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	-16,870,122.45	1,966,873.45
9.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	-1,874,458.05	242,778.03
七、综合收益总额	-6,392,613,323.15	-3,070,301,052.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-6,204,166,910.39	-2,845,089,193.84
归属于少数股东的综合收益总额	-188,446,412.76	-225,211,858.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-2.91	-1.34
（二）稀释每股收益	-2.91	-1.34

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,490,522,646.78	514,767,508.86
减：营业成本	1,223,511,105.38	444,324,151.31
税金及附加	0.00	335,000.00
销售费用	0.00	0.00
管理费用	18,292,118.69	6,650,175.20
研发费用	0.00	0.00
财务费用	133,877,420.69	276,888,679.45

其中：利息费用	131,588,858.19	260,900,589.24
利息收入	1,315,453.80	9,174,095.21
加：其他收益	16,904.84	36,660.75
投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	1,757,500,000.00
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）	-10,098,300.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		14,587,345.80
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）	104,760,606.03	1,529,518,817.85
加：营业外收入	0.00	1.00
减：营业外支出	50,000.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,710,606.03	1,529,518,818.85
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,710,606.03	1,529,518,818.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,710,606.03	1,529,518,818.85
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
9.其他	0.00	0.00
六、综合收益总额	104,710,606.03	1,529,518,818.85
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,281,344,618.56	13,075,254,866.66
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	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	966,037,433.91	4,014,726,874.36
经营活动现金流入小计	2,247,382,052.47	17,089,981,741.02
购买商品、接受劳务支付的现金	2,860,045,950.10	15,241,091,306.80
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	24,712,557.96	142,586,105.03
支付的各项税费	34,954,688.41	334,216,464.80
支付其他与经营活动有关的现金	999,462,347.60	4,410,452,420.29
经营活动现金流出小计	3,919,175,544.07	20,128,346,296.92
经营活动产生的现金流量净额	-1,671,793,491.60	-3,038,364,555.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,172,877,818.33	4,457,905,471.13

取得投资收益收到的现金	2,238,569.91	49,029,802.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,636.13	226,240.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	540,654,083.00
收到其他与投资活动有关的现金	58,989,906.02	15,258,730,983.58
投资活动现金流入小计	3,234,261,930.39	20,306,546,580.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,349,052.50	4,007,590.27
投资支付的现金	907,724,786.55	3,789,503,832.24
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	15,264,910,000.00
投资活动现金流出小计	909,073,839.05	19,058,421,422.51
投资活动产生的现金流量净额	2,325,188,091.34	1,248,125,158.05
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	18,838,356,002.34	20,801,102,812.25
收到其他与筹资活动有关的现金	1,223,916,981.16	3,144,166,955.42
筹资活动现金流入小计	20,062,272,983.50	23,945,269,767.67
偿还债务支付的现金	20,320,161,237.77	20,860,293,696.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,302,795.94	961,297,913.68
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	371,151,857.70	1,895,348,051.62
筹资活动现金流出小计	20,745,615,891.41	23,716,939,661.63
筹资活动产生的现金流量净额	-683,342,907.91	228,330,106.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-143,530.27	812,833.74

五、现金及现金等价物净增加额	-30,091,838.44	-1,561,096,458.07
加：期初现金及现金等价物余额	185,498,590.43	1,746,595,048.50
六、期末现金及现金等价物余额	155,406,751.99	185,498,590.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	0.00	148,048,165.89
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	11,133,847.31	1,018,990,359.00
经营活动现金流入小计	11,133,847.31	1,167,038,524.89
购买商品、接受劳务支付的现金	454,696,329.86	740,705,677.12
支付给职工以及为职工支付的现金	1,095,157.39	1,386,309.13
支付的各项税费	0.00	1,700,340.08
支付其他与经营活动有关的现金	2,004,145.34	712,076,725.92
经营活动现金流出小计	457,795,632.59	1,455,869,052.25
经营活动产生的现金流量净额	-446,661,785.28	-288,830,527.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	169,925,266.13
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	670,000,000.00
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	839,925,266.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	16,707.50



投资支付的现金	0.00	800,000,000.00
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	800,016,707.50
投资活动产生的现金流量净额	0.00	39,908,558.63
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	3,140,686,520.98
收到其他与筹资活动有关的现金	458,861,333.34	555,588,871.26
筹资活动现金流入小计	458,861,333.34	3,696,275,392.24
偿还债务支付的现金	0.00	2,906,545,683.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,199,369.72	96,334,669.44
支付其他与筹资活动有关的现金	7,558,433.88	548,477,396.11
筹资活动现金流出小计	8,757,803.60	3,551,357,749.43
筹资活动产生的现金流量净额	450,103,529.74	144,917,642.81
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	3,441,744.46	-104,004,325.92
加：期初现金及现金等价物余额	719,110.49	104,723,436.41
六、期末现金及现金等价物余额	4,160,854.95	719,110.49

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													

一、上年期末余额	2,123,749.33				4,749,062.67					1,007,564.54				193,147,185.28						-492,171,488.50					6,574,795.27	60,963.05	6,635.75	8,344.08		
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	2,123,749.33				4,749,062.67					1,007,564.54				193,147,185.28												6,574,795.27	60,963.05	6,635.75	8,344.08	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,186.4					-16,870.122																-6,208.3	-223,557.766	-6,431.9	-6,411.0	
（一）综合收益总额																														
（二）所有者投入和减少资本					-4,186.4																									
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				-4,1 86,4 17.2 7		-16, 870, 122. 45						21,0 56,5 39.7 2		21,0 56,5 39.7 2
(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														



										8		4		
(一)综合收益总额										-2,847,056,067.29		-2,845,089,193.84	-225,211,858.91	-3,070,301,052.75
(二)所有者投入和减少资本													-202,967,509.60	-202,967,509.60
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													-202,967,509.60	-202,967,509.60
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积										152,951,881.89		-152,951,881.89		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他													-202,530,426.60	-202,530,426.60
(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	2,123,749,330.00			4,749,062.67	1,007,564.54		193,147,185.28	0.00	-492,171,488.50		6,574,795.27	60,963,074.05		6,635,758,344.08

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,123,749,330.00				4,832,792,232.92				193,147,185.28	1,301,750,036.44		8,451,438,784.64
加：会计												

政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	2,123 ,749, 330.0 0				4,832, 792,23 2.92				193,14 7,185. 28	1,30 1,75 0,03 6.44		8,451,43 8,784.64
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）										104, 710, 606. 03		104,710, 606.03
（一）综合收 益总额										104, 710, 606. 03		104,710, 606.03
（二）所有者 投入和减少资 本												
1.所有者投入 的普通股												
2.其他权益工 具持有者投入 资本												
3.股份支付计 入所有者权益 的金额												
4.其他												
（三）利润分 配												
1.提取盈余公 积												
2.对所有者 （或股东）的 分配												
3.其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1.资本公积转 增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,123,749,330.00				4,832,792,232.92				193,147,185.28	1,406,460.64	2.47	8,556,149,390.67

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,123,749,330.00				4,832,792,232.92				40,195,303.39	-74,816,900.52		6,921,919,965.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	2,12 3,74 9,33 0.00				4,832, 792,2 32.92				40,19 5,303 .39	-74,816 ,900.52		6,921,91 9,965.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									152,9 51,88 1.89	1,376,5 66,936. 96		1,529,51 8,818.85
(一)综合收益总额										1,529,5 18,818. 85		1,529,51 8,818.85
(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									152,9 51,88 1.89	-152,95 1,881.8 9		
1. 提取盈余公积									152,9 51,88 1.89	-152,95 1,881.8 9		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积												

转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,123,749,330.00				4,832,792,232.92				193,147,185.28	1,301,750,036.44		8,451,438,784.64

### 三、公司基本情况

#### 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。

#### 业务性质及主要经营活动

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）。

#### 财务报告批准报出日

本财务报表于2020年4月29日经公司董事会批准对外报出。

## 本年度合并财务报表范围

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35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，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 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应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

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

#### ② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

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

#### （4）关于合营企业参与方的会计处理

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

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

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

## 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

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。（1）固定资产的分类 本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具等。（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	3.00-4.5
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。

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

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

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

### (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。

### 31、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

## 37、股份支付

### (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；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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、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

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

#### （1）销售商品

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

#### （2）提供劳务

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

#### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

#### （4）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开具销售商品发票确认收入。

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开具加工商品销售发票确认加工费销售收入。

利息收入按照其他方使用本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。本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本公司货币资金的时间，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。

销售绝当物品在同时满足绝当物品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方、公司既不保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不对已出售的绝当物品实施有效控制、收入的金

额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量等条件时，确认绝当物品销售收入的实现。

在同时满足以下条件时，公司确认担保费收入：① 担保合同已成立并承担相应的担保责任；② 与担保合同相关的经济利益很可能流入（已经收到担保款项或取得了收款凭证）；③与担保合同相关的收入能够可靠地计量。

#### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

##### （1）递延所得税资产

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

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

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

##### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 经营租赁

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

#### (2) 融资租赁

##### ①作为承租人

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

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

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

##### ②作为出租人

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019年4月30日,国家财政部印发了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号),要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会(2019)6号的规定编制财务报表,企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会(2019)6号的规定编制执行。	董事会审议	无
财政部于2017年陆续修订印发《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》和《企业会计准则第37号-金融工具列报》等四项会计准则,境内上市企业自2019年1月1日起开始执行。	董事会审议	无
财政部于2019年5月9日发布关于印发修订《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会(2019)8号),对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	董事会审议	无
财政部于2019年5月16日发布关于印发修订《企业会计准则第12号-债务重组》(财会(2019)9号),对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订,要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。	董事会审议	无
"财政部于2019年9月19日发布关于修订印发合并财务报表格式(2019版)(财会(2019)16号),要求执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报	董事会审议	无

表及以后期间的合并财务报表按(财会〔2019〕16号)的规定编制执行。		
"		

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
应收票据及应收账款	1,446,896,962.59	-1,446,896,962.59	-
应收票据		50,000,000.00	50,000,000.00
应收账款		1,396,896,962.59	1,396,896,962.59
可供出售金融资产	933,395,866.15	-933,395,866.15	-
其他债权投资		0	0
其他权益工具投资		948,763,200	948,763,200
应付票据及应付账款	534,423,762.20	-534,423,762.20	-
应付票据		364,000,000.00	364,000,000.00
应付账款		170,423,762.20	170,423,762.20
交易性金融资产		9,041,173.14	9,041,173.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,041,173.14	-9,041,173.14	0.00
交易性金融负债		451,470,047.94	451,470,047.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	451,470,047.94	-451,470,047.94	0.00

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,669,228,548.58	1,669,228,548.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		9,041,173.14	9,041,173.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,041,173.14		-9,041,173.14
衍生金融资产	0.00	9,041,173.14	

应收票据	50,000,000.00	50,000,000.00	
应收账款	1,396,896,962.59	1,396,896,962.59	
应收款项融资			
预付款项	57,469,739.09	57,469,739.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	604,703,111.74	604,703,111.74	
其中：应收利息	340,209,408.45	340,209,408.45	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	4,194,475,487.45	4,194,475,487.45	
合同资产			
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	8,098,424,616.57	8,098,424,616.57	
流动资产合计	16,080,239,639.16	16,080,239,639.16	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	933,395,866.15		-933,395,866.15
其他债权投资		0.00	
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	9,295,114,565.99	9,295,114,565.99	
长期股权投资	453,095,910.33	453,095,910.33	
其他权益工具投资		933,395,866.15	933,395,866.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产	0.00		
固定资产	163,823,658.30	163,823,658.30	
在建工程	0.00		
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产			



无形资产	5,492,920.98	5,492,920.98	
开发支出	0.00		
商誉	3,166,491,787.89	3,166,491,787.89	
长期待摊费用	49,628,423.96	49,628,423.96	
递延所得税资产	131,664,181.12	131,664,181.12	
其他非流动资产	778,607,336.51	778,607,336.51	
非流动资产合计	14,977,314,651.23	14,977,314,651.23	
资产总计	31,057,554,290.39	31,057,554,290.39	
流动负债：			
短期借款	9,455,156,610.70	9,455,156,610.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		451,470,047.94	451,470,047.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	451,470,047.94		-451,470,047.94
衍生金融负债	0.00		
应付票据	364,000,000.00	364,000,000.00	
应付账款	170,423,762.20	170,423,762.20	
预收款项	89,538,833.67	89,538,833.67	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款		5,102,192.26	
应付职工薪酬	5,102,192.26	5,102,192.26	
应交税费	42,489,903.96	42,489,903.96	
其他应付款	1,269,309,705.01	1,269,309,705.01	
其中：应付利息	875,061,946.58	875,061,946.58	
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	2,446,000,000.00	2,446,000,000.00	

其他流动负债	5,935,132,625.42	5,935,132,625.42	
流动负债合计	20,228,623,681.16	20,058,199,918.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	863,816,840.86	863,816,840.86	
应付债券	2,058,227,022.23	2,058,227,022.23	
其中：优先股	0.00		
永续债	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		
递延收益	0.00		
递延所得税负债	828,402.06	828,402.06	
其他非流动负债	1,120,300,000.00	1,120,300,000.00	
非流动负债合计	4,193,172,265.15	4,193,172,265.15	
负债合计	24,421,795,946.31	24,251,372,184.11	
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		
其中：优先股	0.00		
永续债	0.00		
资本公积	4,749,062,678.71	4,749,062,678.71	
减：库存股	0.00		
其他综合收益	1,007,564.54	1,007,564.54	
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	-492,171,488.50	-492,171,488.50	
归属于母公司所有者权益合计	6,574,795,270.03	6,574,795,270.03	
少数股东权益	60,963,074.05	60,963,074.05	
所有者权益合计	6,635,758,344.08	6,635,758,344.08	
负债和所有者权益总计	31,057,554,290.39	31,057,554,290.39	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	452,050,407.34	452,050,407.34	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00		
衍生金融资产	0.00		
应收票据	0.00		
应收账款	183,440,584.34	183,440,584.34	
应收款项融资			
预付款项	512,304,718.85	512,304,718.85	
其他应收款	1,419,357,597.48	1,419,357,597.48	
其中：应收利息	87,521,335.38	87,521,335.38	
应收股利	135,743,006.51	135,743,006.51	
存货	794,152,008.03	794,152,008.03	
合同资产			
持有待售资产	0.00		
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	130,437,132.36	130,437,132.36	
流动资产合计	3,491,742,448.40	3,491,742,448.40	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资	0.00		
长期应收款	0.00		
长期股权投资	8,125,683,031.40	8,125,683,031.40	
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		
固定资产	109,608,469.77	109,608,469.77	

在建工程	0.00		
生产性生物资产	0.00		
油气资产	0.00		
使用权资产			
无形资产	0.00		
开发支出	0.00		
商誉	0.00		
长期待摊费用	3,597,484.24	3,597,484.24	
递延所得税资产	0.00		
其他非流动资产	0.00		
非流动资产合计	8,238,888,985.41	8,238,888,985.41	
资产总计	11,730,631,433.81	11,730,631,433.81	
流动负债：			
短期借款	285,300,000.00	285,300,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00		
衍生金融负债	0.00		
应付票据	900,000,000.00	900,000,000.00	
应付账款	27,847,005.12	27,847,005.12	
预收款项	7,830,164.44	7,830,164.44	
合同负债			
应付职工薪酬	242,818.49	242,818.49	
应交税费	25,146.31	25,146.31	
其他应付款	827,942,344.42	827,942,344.42	
其中：应付利息	63,409,306.19	63,409,306.19	
应付股利	15,315.67	15,315.67	
持有待售负债	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	411,600,000.00	411,600,000.00	
流动负债合计	2,610,787,478.78	2,610,787,478.78	
非流动负债：			
长期借款	0.00		

应付债券	518,405,170.39	518,405,170.39	
其中：优先股	0.00		
永续债	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		
递延收益	0.00		
递延所得税负债	0.00		
其他非流动负债	0.00		
非流动负债合计	668,405,170.39	668,405,170.39	
负债合计	3,279,192,649.17	3,279,192,649.17	
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		
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		
其他综合收益	0.00		
专项储备			
盈余公积	193,147,185.28	193,147,185.28	
未分配利润	1,301,750,036.44	1,301,750,036.44	
所有者权益合计	8,451,438,784.64	8,451,438,784.64	
负债和所有者权益总计	11,730,631,433.81	11,730,631,433.81	

调整情况说明

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

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、16%、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	84,410.89	429,046.81
银行存款	264,532,341.09	185,069,543.62
其他货币资金	328,275,891.81	1,483,729,958.15
合计	592,892,643.79	1,669,228,548.58
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	328,196,873.39	1,483,729,958.15

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项说明

项 目	期末余额	期初余额
黄金租赁业务保证金存款及定期存款质押		70,106,535.50
短期借款业务保证金存款及定期存款质押	1,000.19	2,331,296.85
履约保证金存款		50,000.00
银行承兑汇票及开立信用证等保证金存款	57,873.20	1,081,242,125.80
融资租赁业务定期存款质押	328,138,000.00	330,000,000.00
合 计	328,196,873.39	1,483,729,958.15

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	9,041,173.14
其中：		
其中：		
合计		9,041,173.14

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	0.00	9,041,173.14
合计	0.00	9,041,173.14

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	50,000,000.00
合计	0.00	50,000,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	246,319,701.32	5.99%	246,319,701.32	100.00%	0.00	7,616,868.00	0.51%	7,616,868.00	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,868,364,097.92	94.01%	81,844,977.28	2.66%	3,786,519,120.64	1,483,426,578.14	99.49%	86,529,615.55	5.83%	1,396,896,962.59
其中:										
合计	4,114,683,799.24	100.00%	328,164,678.60		3,786,519,120.64	1,491,043,446.14	100.00%	94,146,483.55	6.31%	1,396,896,962.59

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
杭州盛威万鑫金业有限公司	7,616,868.00	7,616,868.00	100.00%	回收困难
洛阳金瑞珠宝有限公司	2,841,365.02	2,841,365.02	100.00%	回收困难
深圳市金之幻珠宝有限公司	289,189.12	289,189.12	100.00%	回收困难
河南省金利福珠宝有限公司	161,577,279.18	161,577,279.18	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	73,995,000.00	73,995,000.00	100.00%	资产已被查封, 资产已被查封
合计	246,319,701.32	246,319,701.32	--	--

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:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提的坏账	3,082,239,058.27	81,844,977.28	2.65%

合计	3,082,239,058.27	81,844,977.28	--
----	------------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,857,252,522.86
信用期内	3,546,365,897.39
超出信用期 1 年以内	310,886,625.47
1 至 2 年	211,760,210.35
2 至 3 年	31,097,222.41
3 年以上	14,573,843.62
3 至 4 年	14,573,843.62
合计	4,114,683,799.24

## （2）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	13.88%	67,856,396.66
山东点对点珠宝有限公司	481,465,481.45	10.40%	6,273,778.51
深圳市福瑞欧黄金珠宝有限公司	358,094,938.67	7.74%	37,140,211.32
深圳市亨丰珠宝有限公司	345,339,871.28	7.46%	27,447,789.70
深圳市贵友黄金珠宝有限公司	289,187,920.63	6.25%	40,188,035.64
合计	2,116,583,779.08	45.73%	

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	70,251,489.76	60.57%	51,683,718.33	89.93%
1 至 2 年	45,731,507.70	39.43%	5,786,020.76	10.07%
合计	115,982,997.46	--	57,469,739.09	--

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

客商名称	关系	期末余额
上海腾绘实业发展有限公司	无关联	30,763,858.00
深圳市盛峰黄金有限公司	无关联	23,015,567.12
上海丰宥实业发展有限公司	无关联	21,221,092.00
山东点对点珠宝有限公司	无关联	18,391,637.58
苏宁易购	无关联	6,807,295.00
合计		100,199,449.70

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	713,550,458.21	340,209,408.45
应收股利	270,503,418.71	0.00
其他应收款	200,359,076.71	264,493,703.29
合计	1,184,412,953.63	604,703,111.74

### (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	1,637.29	11,492,434.27

委托贷款	462,201,113.74	255,454,105.19
基金利息		69,789,494.81
保理利息	251,347,707.18	3,473,374.18
坏账准备		
合计	713,550,458.21	340,209,408.45

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 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	247,715.20	1,547,340.91
个人往来款	2,772,001.86	9,889,500.06
押金及保证金	360,560.00	20,196,038.59
暂付款	969,592,540.11	390,891,337.28
合计	972,972,817.17	422,524,216.84

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	450,961,649.32
1 至 2 年	131,535,988.66
2 至 3 年	15,293,244.00
3 年以上	741,363,966.20
3 至 4 年	61,517,852.00
4 至 5 年	676,756,814.20
5 年以上	3,089,300.00
合计	1,339,154,848.18

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	121,569,846.86	640,455,791.62				762,025,638.48
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,460,666.69	-90,007,191.29				10,588,101.98
合计	158,030,513.55	550,448,600.33				772,613,740.46

组合中，单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳市前海金喜福黄金珠宝有限公司	314,174,464.00	314,174,464.00	100.00	款项无法收回
深圳市舞福珠宝有限公司	121,537,740.80	121,537,740.80	100.00	款项无法收回
深圳市厚德黄金珠宝有限公司	45,020,425.93	45,020,425.93	100.00	款项无法收回
北京兴龙马珠宝有限公司	172,383,374.78	172,383,374.78	100.00	款项无法收回
北京容品国际文化发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	款项无法收回
济南钻立方珠宝有限公司	9,858,607.90	9,858,607.90	100.00	款项无法收回
乌鲁木齐大阔盟友贸易有限责任公司	6,384,022.31	6,384,022.31	100.00	款项无法收回
江西新亚一珠宝有限公司	5,824,867.50	5,824,867.50	100.00	款项无法收回
深圳市荟萃珠宝首饰有限公司	22,979,627.26	22,979,627.26	100.00	款项无法收回

武汉金钱树材料有限公司	60,862,508.00	60,862,508.00	100.00	款项无法收回
昆明鼎耀股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	款项无法收回
<b>合计</b>	<b>762,025,638.48</b>	<b>762,025,638.48</b>	<b>100.00</b>	

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) 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
深圳市前海金喜福黄金珠宝有限公司	货款	314,174,464.00	1-2 年	22.26%	314,174,464.00
北京兴龙马珠宝有限公司	货款	172,383,374.78	1-2 年	12.21%	172,383,374.78
宁波经济技术开发区天月商务信息咨询	往来款	100,000,000.00	1-2 年	7.08%	20,000,000.00
武汉金钱树新材料有限公司	货款	60,862,508.00	1-2 年	4.31%	60,862,508.00
深圳市厚德黄金珠宝有限公司	货款	45,020,425.93	1-2 年	3.19%	45,020,425.93
合计	--	692,440,772.71	--	49.06%	612,440,772.71

## 8、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	613,213,052.43		613,213,052.43	209,983,699.12		209,983,699.12
库存商品	701,065,612.55	120,362,408.04	580,703,204.51	3,944,117,573.	17,544,630.53	3,926,572,943.

				73		20
发出商品	126,943,600.07		126,943,600.07	42,618,782.17		42,618,782.17
低值易耗品	1,640,020.52		1,640,020.52	14,146,878.21		14,146,878.21
包装物	294,790.36		294,790.36	913,568.44		913,568.44
委托加工物资				239,616.31		239,616.31
合计	1,443,157,075.93	120,362,408.04	1,322,794,667.89	4,212,020,117.98	17,544,630.53	4,194,475,487.45

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

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	17,544,630.53	102,817,777.51				120,362,408.04
合计	17,544,630.53	102,817,777.51				120,362,408.04

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 10、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	519,366,025.83	483,751,357.24
留抵进项税额		139,605,312.24
预交税费		53,514,383.54
委托贷款	5,255,624,941.74	6,920,345,566.38

理财产品		2,180,000.00
居间费、咨询费	99,886,889.94	160,992,259.52
优先股		24,048,652.80
可转债		5,147,400.00
国债逆回购		45,800,000.00
应收保理款	178,351.51	263,039,684.85
发放贷款及垫款	443,939,305.63	
应收代偿款		
保全费		
其他	24,432,657.82	
合计	6,343,428,172.47	8,098,424,616.57

其他说明：

### 11、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
ZHI US Special								
合计	0.00							---

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用



其他说明：

## 12、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	7,485,308,81 2.56	1,303,184,49 2.17	6,182,124,32 0.39	10,142,075,5 82.68	846,961,016. 69	9,295,114,56 5.99	
其中：未实现融资收益	667,122,715. 11		667,122,715. 11	1,052,644,83 5.91		1,052,644,83 5.91	
合计	7,485,308,81 2.56	1,303,184,49 2.17	6,182,124,32 0.39	10,142,075,5 82.68	846,961,016. 69	9,295,114,56 5.99	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 13、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		
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	323,78 8,870.6 2										
开滦国际融资租赁有限公司	89,259,973.98										
厦门海投供应链运营有限公司	40,047,065.73										
小计	453,095,910.33										
合计	453,095,910.33										

其他说明

#### 14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	948,763,200.00	933,395,866.15
合计	948,763,200.00	933,395,866.15

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：

#### 15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 16、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	149,413,581.84	163,823,658.30
合计	149,413,581.84	163,823,658.30

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	164,000,000.00	20,962,379.43	8,391,074.69	23,823,687.13	217,177,141.25
2.本期增加金额				21,166.50	21,166.50
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额			1,087,692.79	1,274,512.60	2,362,205.39
(1) 处置或报废					
4.期末余额	164,000,000.00	20,962,379.43	7,303,381.90	22,570,341.03	214,836,102.36
二、累计折旧					
1.期初余额	22,500,357.02	14,083,896.45	4,243,617.35	12,525,612.13	53,353,482.95
2.本期增加金额	10,218,137.63	1,518,226.86	478,055.03	146,883.74	12,361,303.26
(1) 计提					
3.本期减少金额				292,265.69	292,265.69
(1) 处置或报废					
4.期末余额	32,718,494.65	15,602,123.31	4,721,672.38	12,380,230.18	65,422,520.52
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	131,281,505.35	5,360,256.12	2,581,709.52	10,190,110.85	149,413,581.84
2.期初账面价值	141,499,642.98	6,878,482.98	4,147,457.34	11,298,075.00	163,823,658.30

(2) 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

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

18、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	3,694,455.38	8,724,922.96
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					10,977.36	10,977.36

(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	757,387.29			849,056.58	1,625,558.11	3,232,001.98
2.本期增 加金额	47,336.70				612,121.59	659,458.29
(1) 计 提						
3.本期减 少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额	804,723.99			849,056.58	2,226,702.34	3,880,482.91
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	3,376,687.01				1,445,798.32	4,822,485.33

2.期初账面价值	3,424,023.71				2,068,897.27	5,492,920.98
----------	--------------	--	--	--	--------------	--------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 19、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			3,166,491,787.89		0.00
合计	3,664,575,095.47			3,166,491,787.89		0.00

### (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	498,083,307.58					
合计	498,083,307.58					

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。

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

## 20、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
强弱电工程					
装修费用	46,032,773.13	1,158,661.46	46,406,091.27		785,343.32
广告宣传费					
咨询服务费	3,595,650.83		3,595,650.83		0.00
合计	49,628,423.96	1,158,661.46	50,001,742.10		785,343.32

其他说明

## 21、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	307,057,988.36	93,979,176.76	382,374,253.83	130,495,865.15
可抵扣亏损			4,673,263.88	1,168,315.97
合计	307,057,988.36	93,979,176.76	387,047,517.71	131,664,181.12

### (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
交易性金融资产公允价值变动			3,313,608.22	828,402.06
合计			3,313,608.22	828,402.06

### (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		93,979,176.76		131,664,181.12
递延所得税负债		0.00		828,402.06

#### (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		1,091,653,149.85
可抵扣亏损		810,951,266.16
合计		1,902,604,416.01

## 22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	770,086,666.67	774,620,000.00
装修费		3,987,336.51
合计	770,086,666.67	778,607,336.51

其他说明：

## 23、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	4,873,647,201.67	6,150,657,168.64
保证借款	1,060,879,398.01	1,144,909,842.06
信用借款	3,392,525,854.79	2,159,589,600.00
合计	9,327,052,454.47	9,455,156,610.70

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 2,966,069,372.74 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
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	73,462,539.70	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部	88,005,454.62	8.50%	2019年12月17日	12.75%
公司债券“17金洲02”，代码为“112520”	520,000,000.00	6.90%	2019年04月05日	10.35%
兴业银行深圳市分行	150,000,000.00	5.22%	2019年04月20日	7.83%
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	
华夏银行重庆巴南支行	500,000.00	5.94%	2019年06月20日	8.91%
华夏银行重庆巴南支行	500,000.00	5.94%	2019年12月20日	8.91%
浙商银行重庆分行	1,244,900.50	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	7,713,861.35	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	97,747,249.92	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%

植瑞投资管理有限公司	73,000,000.00	21.00%	2019年02月18日	21.00%
植瑞投资管理有限公司	83,000,000.00	21.50%	2019年02月22日	21.50%
植瑞投资管理有限公司	20,000,000.00	7.20%	2019年12月27日	7.20%
植瑞投资管理有限公司	31,900,000.00	7.20%	2019年12月27日	7.20%
植瑞投资管理有限公司	3,000,000.00	7.20%	2019年12月27日	7.20%
普惠金融交易中心(大连)有限公司	50,000,000.00	9.30%	2019年12月18日	9.30%
吉林东北亚创新金融资产交易中心有限公司	14,300,000.00	10.20%	2019年12月29日	10.20%
吉林东北亚创新金融资产交易中心有限公司	35,500,000.00	10.50%	2019年12月29日	10.50%
合计	2,966,069,372.74	--	--	--

其他说明：

## 24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		451,470,047.94
其中：		
其中：		
合计		451,470,047.94

其他说明：

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		144,000,000.00
银行承兑汇票		220,000,000.00
合计	0.00	364,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 26、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）	33,034,218.64	161,438,331.65
1 年以上	1,838,638.16	8,985,430.55
合计	34,872,856.80	170,423,762.20

### (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：

## 27、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	15,490,133.72	13,069,678.89
1 年以上	90,630,951.43	76,469,154.78
合计	106,121,085.15	89,538,833.67

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 28、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	5,102,192.26	54,470,591.14	55,147,406.30	4,425,377.10
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	4,485,920.71	4,572,656.67	-86,735.96
三、辞退福利	0.00	23,562,861.50	13,562,861.50	10,000,000.00
合计	5,102,192.26	82,519,373.35	73,282,924.47	14,338,641.14

## (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	3,693,170.26	46,103,052.14	46,590,469.13	3,205,753.27
2、职工福利费		1,108,313.01	1,108,313.01	
3、社会保险费	0.00	4,521,411.61	4,583,754.87	-62,343.26
其中：医疗保险费	0.00	1,965,480.42	2,021,403.92	-55,923.50
工伤保险费	0.00	121,863.31	123,958.12	-2,094.81
生育保险费	0.00	188,021.51	192,346.46	-4,324.95
4、住房公积金	0.00	2,256,553.25	2,322,600.25	-66,047.00
5、工会经费和职工教育经费	1,409,022.00	481,261.13	542,269.04	1,348,014.09
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	5,102,192.26	54,470,591.14	55,147,406.30	4,425,377.10

## (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	0.00	4,345,301.69	4,427,893.44	-82,591.75

2、失业保险费	0.00	140,619.02	144,763.23	-4,144.21
合计	0.00	4,485,920.71	4,572,656.67	-86,735.96

其他说明：

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,130,514.26	32,924,961.01
消费税	408,938.15	143,038.34
企业所得税	22,797,221.10	7,974,009.51
个人所得税	743,229.18	259,966.62
城市维护建设税	1,427,553.48	499,329.50
房产税		
土地使用税		
教育费附加及地方教育费附加		463,991.72
印花税		
堤围费		
营业税		
其他	1,968,663.71	224,607.26
合计	121,476,119.88	42,489,903.96

其他说明：

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,344,639,553.37	875,061,946.58
应付股利	187,515,315.67	187,515,315.67
其他应付款	418,294,515.14	206,732,442.76
合计	1,950,449,384.18	1,269,309,705.01

### (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	344,462,540.83	224,168,670.89

企业债券利息	124,565,829.27	81,064,711.18
短期借款应付利息	864,041,310.15	562,299,144.70
长期应付款利息	11,569,873.12	7,529,419.81
合计	1,344,639,553.37	875,061,946.58

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	773,439.91	资金紧张
包商银行包头分行营业部	16,077,465.13	资金紧张
东莞银行东莞厚街支行	20,790,348.03	资金紧张
甘肃银行营业部	9,658,825.95	资金紧张
工行东莞厚街支行	9,856,117.26	资金紧张
公司债券“17金洲02”，代码为“112520”	62,790,000.00	资金紧张
光大银行深南东路支行	4,874,074.30	资金紧张
光大银行重庆分行	1,717,911.44	资金紧张
广州银行广州花城广场支行	11,463,944.08	资金紧张
华夏银行重庆巴南支行	1,068,183.15	资金紧张
锦州银行北京国贸支行	15,208,875.00	资金紧张
民生银行重庆分行	138,555.70	资金紧张
农商行东莞厚街支行	3,507,033.08	资金紧张
农业银行深圳观澜支行	2,611,840.67	资金紧张
农业银行深圳龙华新区支行	646,793.72	资金紧张
浦发银行东莞分行	2,301,659.64	资金紧张
兴业银行深圳市分行	11,717,167.59	资金紧张
烟台银行莱州支行	13,487,425.97	资金紧张
长沙银行广州分行	1,023,237.54	资金紧张
中行山东莱州支行	86,499,391.68	资金紧张
中信银行东莞分行	2,610,936.59	资金紧张
重庆三峡银行鸳鸯支行	4,883,255.00	资金紧张
植瑞投资管理有限公司	32,522,832.33	资金紧张
普惠金融交易中心(大连)有限公司	2,496,986.30	资金紧张
吉林东北亚创新金融资产交易中心有限公司	5,214,516.99	资金紧张
合计	323,940,817.05	--



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	323,258,322.18	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	257,698,412.50	68,690,408.87
代收代付款	15,042,789.45	4,009,707.89
暂收款	130,510,523.74	109,678,118.04
应付租赁黄金资产租赁费	15,042,789.45	24,354,207.96
合计	418,294,515.14	206,732,442.76

**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	保证金
光明集团股份有限公司	10,000,000.00	暂收款
合计	11,100,000.00	--

其他说明

**31、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		1,238,400,000.00
一年内到期的应付债券		1,057,600,000.00
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	2,446,000,000.00
----	----------------	------------------

其他说明：

### 32、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期定向融资工具	6,006,063,853.24	5,813,900,000.00
待转销项税	73,587,040.83	71,232,625.42
未到期责任准备		
担保赔偿准备		
天津 OTC 私募债券		
非金融机构借款		50,000,000.00
	51,652,624.35	
合计	6,131,303,518.42	5,935,132,625.42

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：

### 33、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	1,990,364,957.07	607,425,174.43
保证借款	182,476,400.00	256,391,666.43
合计	2,172,841,357.07	863,816,840.86

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 34、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汇今一期 ABS		
丰汇二期 ABS		
丰汇三期 ABS		143,248,772.69
丰汇四期 ABS		136,601,771.25
丰汇五期 ABS		80,922,967.43
联合租赁 ABS		
汇今二期联合 ABS		18,670,817.25
丰汇租赁有限公司公开发行 2015 年公司债券（第一期）		
丰汇美元债-海洋项目		1,022,524,117.77
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（第一期）	519,864,423.37	518,405,170.39
丰汇六期 ABS		137,853,405.45
合计	519,864,423.37	2,058,227,022.23

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	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

### 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	171,483,409.24	150,000,000.00
合计	171,483,409.24	150,000,000.00

#### (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
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	171,483,409.24	150,000,000.00

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：

### 36、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期定向融资工具	1,483,900,000.00	1,120,300,000.00
合计	1,483,900,000.00	1,120,300,000.00

其他说明：

### 37、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：

### 38、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）	4,361,049,801.44		4,186,417.27	4,356,863,384.17
其他资本公积	383,826,460.00			
合计	4,749,062,678.71		4,186,417.27	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：

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,007,564.54	-18,744,580.50				-16,870,122.45	-1,874,458.05	-15,862,557.91
外币财务报表折算差额	1,007,564.54							
其他综合收益合计	1,007,564.54	-18,744,580.50				-16,870,122.45	-1,874,458.05	-15,862,557.91

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：

### 40、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

其他		785,268.85		785,268.85
合计	193,147,185.28	785,268.85		193,932,454.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 41、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	-492,171,488.50	2,507,836,460.68
调整后期初未分配利润	-492,171,488.50	2,507,836,460.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,187,296,787.94	-2,847,056,067.29
减：提取法定盈余公积		152,951,881.89
期末未分配利润	-6,680,253,545.29	-492,171,488.50

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

#### 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,711,452,508.07	4,739,211,556.95	10,479,522,066.73	10,252,071,515.73
其他业务	522,442,254.64	489,625,315.35		
合计	4,233,894,762.71	5,228,836,872.30	10,479,522,066.73	10,252,071,515.73

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	696,215.78	3,327,698.54
城市维护建设税	1,020,930.14	5,222,365.75

教育费附加	730,760.40	3,965,711.66
房产税		622,997.64
土地使用税		99,656.72
车船使用税		5,300.00
印花税	1,539,134.92	3,755,407.43
其他	557,947.27	20,790.97
合计	4,544,988.51	17,019,928.71

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,774,413.04	38,252,008.68
差旅费	654,014.63	1,900,039.20
办公费	431,959.11	539,843.00
广告费及业务宣传费	2,781,080.88	6,923,473.54
租赁费	43,889,060.65	75,111,287.52
保险费	51,587.83	1,580,415.48
业务招待费	132,275.47	1,167,987.86
水电费		1,415,065.39
装修费		20,478,127.16
佣金支出	580,207.51	3,392,191.68
检测费	19,130.01	328,464.88
其他	57,418,929.44	8,711,270.41
中介费	5,971,698.11	283,018.86
合计	125,704,356.68	160,083,193.66

其他说明：

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,566,039.61	62,334,877.89
中介机构费	10,863,161.55	27,918,413.36
其他	11,913,054.52	13,967,031.84

租赁费	20,294,475.69	13,204,851.62
业务招待费	3,345,326.64	5,397,301.72
差旅费	2,888,348.97	4,490,693.91
办公费	8,088,240.50	3,464,805.09
车辆费用	1,629,990.17	2,049,749.23
折旧费	5,779,684.38	1,896,236.27
研发费用	512,577.10	
摊销费	1,210,102.55	
诉讼费	15,095,309.05	
合计	142,186,310.73	134,723,960.93

其他说明：

#### 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	305,029,326.57	1,190,867,172.76
减：利息收入	7,537,334.71	42,322,404.21
减：汇兑收益	-9,948,901.33	-19,706,156.59
手续费支出	4,266,978.56	31,322,943.66
合计	2,076,533,365.45	1,199,573,868.80

其他说明：

#### 47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	57,199,307.00	28,922,605.64
税收返还		
合计	57,199,307.00	28,922,605.64

#### 48、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	8,565,495.82	21,338,154.08
处置长期股权投资产生的投资收益		10,981,023.49



交易性金融资产在持有期间的投资收益		171,065.42
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		17,789,535.00
理财产品收益	445,140.58	18,733,725.49
合计	9,010,636.40	69,013,503.48

其他说明：

#### 49、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	3,313,608.22
合计	-3,313,608.22	3,313,608.22

其他说明：

#### 50、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	-1,630,477,557.44	
合计	-1,630,477,557.44	

其他说明：

#### 51、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,405,789,583.40
二、存货跌价损失		-17,544,630.53
六、投资性房地产减值损失		-5,230,818.00
十三、商誉减值损失	-3,166,602,176.12	-498,083,307.58
合计	-3,166,602,176.12	-1,926,648,339.51

其他说明：

#### 52、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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得或损失		-682,444.27
合计		-682,444.27

### 53、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
其他	2,223,584.42	11,494,383.18	
合计	4,345,337.83	11,494,383.18	

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

其他说明：

### 54、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
非流动资产损坏报废损失	61,201.03	605.00	
罚款支出	50,030.95	4,197,435.32	
其他	2,683,851.79	968,088.45	
合计	2,795,083.77	5,166,128.77	

其他说明：

### 55、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		54,707,450.86
递延所得税费用	60,028,207.66	-85,899,959.76
合计	60,028,207.66	-31,192,508.90

**(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	-6,313,840,534.99
调整以前期间所得税的影响	60,028,207.66
所得税费用	60,028,207.66

其他说明

**56、其他综合收益**

详见附注。

**57、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	18,941,580.40	54,574,444.46
收到往来款	800,335,252.96	3,863,980,005.80
政府补助	5,853,761.16	28,886,944.89
收到套保款		55,286,590.50
理财赎回		
融资租赁业务保证金		
其他	140,906,839.39	11,998,888.71
合计	966,037,433.91	4,014,726,874.36

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	236,091.33	31,322,943.66
办公费	621,863.54	2,473,895.03
差旅费	1,343,459.54	6,032,420.31
广告宣传费	775,321.57	3,916,552.62
水电费	662,569.17	3,681,133.26

业务招待费	776,859.70	4,947,106.86
支付往来款	973,863,927.32	4,240,415,474.05
中介咨询费		15,699,862.33
租赁费	2,805,206.27	47,063,920.23
保险费	339,709.66	1,262,311.53
佣金支出		
装修费		
履约保证金	1,515,225.23	34,168,863.79
理财申购		
存出套保款		
研发费用		
其他	14,975,093.10	17,388,162.53
服务费	1,547,021.17	2,079,774.09
合计	999,462,347.60	4,410,452,420.29

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	58,989,906.02	15,258,730,983.58
合计	58,989,906.02	15,258,730,983.58

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		15,264,910,000.00
投资顾问费		
合计	0.00	15,264,910,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

黄金租赁业务保证金及定期存款质押释放	192,716,999.60	1,106,930,631.63
短期借款业务保证金及定期存款质押释放	1,031,199,981.56	719,463,399.72
票据保证金		1,171,488,871.26
定期存款		50,000,000.00
筹资手续费		20,397,052.74
ABS 专项计划自持部分兑付利息返还		75,887,000.07
合计	1,223,916,981.16	3,144,166,955.42

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
黄金租赁业务保证金及定期存款质押	192,637,728.90	301,611,180.40
短期借款业务保证金及定期存款质押	178,514,128.80	219,500,000.00
票据保证金		1,296,100,496.26
筹资手续费		18,360,228.00
融资租赁业务保证金		
保证金账户利息		
ABS 专项计划自持部分兑付利息		59,776,146.96
合计	371,151,857.70	1,895,348,051.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 58、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	-6,373,868,742.65	-3,072,510,704.23
加：资产减值准备	1,536,124,618.68	1,926,648,339.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,290,637.61	7,175,853.82
无形资产摊销	670,435.65	769,522.13

长期待摊费用摊销	50,001,742.10	35,407,746.36
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）	576,102.35	682,444.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	329,686.12	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,313,608.22	-3,313,608.22
财务费用（收益以“-”号填列）	14,810,851.94	1,190,867,172.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,010,636.40	-69,013,503.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	37,684,154.36	-64,961,277.77
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）	8,320,702,948.65	-1,896,930,848.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,817,236,818.33	1,101,598,961.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,476,827,363.45	-2,195,613,055.74
其他	80,617,773.09	
经营活动产生的现金流量净额	-1,671,793,491.60	-3,038,364,555.90
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	155,406,751.99	185,498,590.43
减：现金的期初余额	185,498,590.43	1,746,595,048.50
现金及现金等价物净增加额	-30,091,838.44	-1,561,096,458.07

## (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	155,406,751.99	185,498,590.43
其中：库存现金		429,046.81
可随时用于支付的银行存款		185,069,543.62
三、期末现金及现金等价物余额	155,406,751.99	185,498,590.43

其他说明：

**59、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**60、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	537,883,548.59	保证金 冻结
应收票据	0.00	
存货	11,349,011.71	查封
固定资产	14,933,014.02	债权人申请财产保全
无形资产	3,329,350.37	债权人申请财产保全
应收帐款	98,000,000.00	短期借款质押
其他流动资产	4,517,030,268.04	短期借款质押
长期应收款	1,588,684,287.17	长短期借款质押
其他非流动资产	343,466,666.67	长短期借款质押

股权		冻结（详见附表 1）
商标		冻结（详见附表 2）
合计	7,114,676,146.57	--

其他说明：

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	中原资产管理有限公司	50000万	河南省郑州市中级人民法院	(2019)豫01号执保243号
4	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
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631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	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保628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	136.6972万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保632号
8	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
9	金洲慈航集团股份有限公司	安徽省中安金融资产管理有限公司	50000万	安徽省合肥市中级人民法院	(2019)皖01民初1402号
10	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
11	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
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549号
13	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
14	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
15	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
16	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
17	金洲慈航集团股份有限	中国银行股份有限公司莱州支	50000万	山东省高级人民法院	(2019)鲁执92号



	公司	行			
18	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
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
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

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、	(2019)鲁财保3号	2019.2.26—2022.2.25

			6606234、6229275、6040657、 5970629、5970628、4616425、 3945387、1739373		
--	--	--	---	--	--

## 61、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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 62、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
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

63、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

霍尔果斯丰泽企业管理有 限公司	注销
上海尹皓投资管理中心 (有限合伙)	退伙
临沂丰汇融资租赁有限公 司	注销

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
天津丰瑞国际商业保理有限公司	天津市	天津市	管理咨询		90.00%	非同一控制下企业合并
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%	-186,208,590.35		-160,930,944.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
丰汇租赁	7,672,359.39	9,277,085.61	16,949,445.0	14,591,116.9	3,649,224.89	18,240,341.8	8,734,975.81	11,497,398.0	20,232,373.9	16,147,404.5	3,494,938.69	19,642,343.2



有限公司	1.60	8.71	10.31	51.96	1.31	43.00	3.65	87.40	01.05	23.70	2.70	16.40
------	------	------	-------	-------	------	-------	------	-------	-------	-------	------	-------

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	876,862,976.53	-1,862,145,533.58	-1,880,890,114.08	-1,903,755,201.62	1,022,619,032.56	-2,233,286,972.51	-2,231,077,321.03	836,927,286.95

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：	--	--
投资账面价值合计	453,095,910.33	358,314,416.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	21,368,332.82	32,089,545.74
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	891,545,169.21	453,095,910.33
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	8,448,592.83	21,368,332.82
--其他综合收益	8,448,592.83	21,368,332.82
--综合收益总额	21,368,332.82	32,089,545.74

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、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。

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。

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
杭州余杭金控汇银投资有限公司	总经理、董事何玉水任职董事长兼总经理
杭州余杭金控控股股份有限公司	总经理、董事何玉水任职董事长兼总经理
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	副董事长
周汉生	董事、副总裁
汪洋	董事、副总裁
何小敏	董事
孙旭东	监事会主席
杨敬平	监事
刘道仁	职工监事
杨彪	财务总监
崔亿栋	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
何玉水	总经理、董事
韩雪	董秘

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
浙江日通实业集团股份有限公司	提供服务			否	
植瑞投资管理有限公司	提供服务			否	146,264,387.49
中植国际投资有限公司	接受服务	67,830,922.21		否	114,985,010.27
中植高科海外投资有限公司	接受服务	2,482,461.72		否	1,295,476.26
				否	

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

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

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	35,000,000.00	2018年07月26日	2021年07月26日	否

团有限公司、朱要文				
深圳前海九五企业集团有限公司、朱要文	12,400,000.00	2018 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 23 日	否
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				
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
----	-------	-------

## (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

## (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
短期借款	中植国际投资有限公司	2,687,527,168.64	4,045,927,168.64
短期借款	植瑞投资管理有限公司	716,390,000.00	633,800,000.00
长期借款	植瑞投资管理有限公司	0.00	201,900,000.00
应付利息	中植国际投资有限公司	665,987,430.17	114,985,010.27
应付利息	植瑞投资管理有限公司	30,731,218.30	38,229,226.87
短期借款	中植高科海外投资有限公司	20,928,600.00	20,589,600.00
应付利息	中植高科海外投资有限公司	3,564,169.04	1,035,685.02
合计		3,596,585,932.41	5,056,466,690.80

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺



## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十三、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十四、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	1,696,179,464.24	100.00%	3,762,861.92	100.00%	1,692,416,602.32	186,042,587.50	100.00%	2,602,003.16	1.40%	183,440,584.34
其中:										
合计	1,696,179,464.24	100.00%	3,762,861.92	100.00%	1,692,416,602.32	186,042,587.50	100.00%	2,602,003.16	1.40%	183,440,584.34

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,684,290,590.86
信用期内	1,684,290,590.86
2 至 3 年	11,608,587.78
3 年以上	280,285.60
3 至 4 年	280,285.60
合计	1,696,179,464.24

## (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	
	2,602,003.16	1,160,858.76				3,762,861.92
合计	2,602,003.16	1,160,858.76				3,762,861.92

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	303,213,583.76	17.88%	0.00
舞福(深圳)新材料有限公司	249,393,825.00	14.70%	0.00
深圳市贵友黄金珠宝有限公司	169,361,853.78	9.98%	0.00
深圳市百览黄金珠宝有限公司	165,450,000.00	9.75%	0.00
重庆金如海商贸有限责任公司	163,002,500.00	9.61%	0.00
合计	1,050,421,762.54	61.92%	

## 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	87,521,335.38

应收股利	0.00	135,743,006.51
其他应收款	1,783,137,887.84	1,196,093,255.59
合计	1,783,137,887.84	1,419,357,597.48

### (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
应收利息		87,521,335.38
合计	0.00	87,521,335.38

#### 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
		135,743,006.51
合计	0.00	135,743,006.51

#### 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
个人往来款	307,000.00	91,726.40
押金及保证金	18,180.00	285,333.90
往来款	1,813,715,970.59	1,217,682,015.99
合计	1,814,041,150.59	1,218,059,076.29

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,672,058,753.84
1 至 2 年	130,128,180.00
2 至 3 年	10,069,200.00
3 年以上	1,785,016.75
3 至 4 年	1,785,016.75
合计	1,814,041,150.59

#### 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	21,965,820.70	8,937,442.05				30,903,262.75
合计	21,965,820.70	8,937,442.05				30,903,262.75

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) 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
东莞市金叶珠宝集团有限公司	对内其他应收	1,670,621,753.84	内部	0.92%	0.00
宁波经济技术开发区天月商务信息咨	其他单位往来	100,000,000.00	1-2 年	0.06%	20,000,000.00
北京汇金广源投资管理有限公司	其他单位往来	20,000,000.00	1-2 年	0.01%	4,000,000.00
北京和合三道管理咨询有限公司	其他单位往来	10,000,000.00	2-3 年	0.01%	3,000,000.00
中原资产管理有限	其他单位往来	6,750,000.00	1-2 年	0.00%	1,350,000.00
公司					
合计	--	1,807,371,753.84	--	1.00%	28,350,000.00

#### 5) 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

#### 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 7) 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		7,674,683,031. 40	8,125,683,031. 40		8,125,683,031. 40
合计	7,674,683,031. 40		7,674,683,031. 40	8,125,683,031. 40		8,125,683,031. 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		
深圳前海金 叶珠宝实业 发展有限公 司							
东莞市金叶 珠宝集团有 限公司	812,183,053. 08					812,183,053. 08	
金叶珠宝矿 业投资有限 公司	60,000,000.0 0					60,000,000.0 0	
金叶珠宝(上 海)有限公司	51,000,000.0 0				49,000,000.0 0	100,000,000. 00	
丰汇租赁有 限公司	6,399,899.97 8.32					6,399,899.97 8.32	
金洲慈航(浙 江)投资有限 公司	0.00						
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	800,000,000. 00		500,000,000. 00			300,000,000. 00	
合计	8,125,683,03 40		500,000,000.		49,000,000.0	7,674,683,03 40	



	1.40		00		0	1.40	
--	------	--	----	--	---	------	--

**(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	1,490,522,646.78	1,223,511,105.38	514,767,508.86	444,324,151.31
其他业务		50,000.00		
合计	1,490,522,646.78	1,223,561,105.38	514,767,508.86	444,324,151.31

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,687,500,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		70,000,000.00
合计	0.00	1,757,500,000.00

## 6、其他

## 十五、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	-441,675.91	
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）	4,677,418.50	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,153,820.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
非经常性损益总额	0.00	
归属于公司普通股股东的非经常性损益		
减：所得税影响额	-301,909.43	
少数股东权益影响额	597,041.74	
合计	-1,213,210.26	--

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	-178.28%	-2.91	-2.91
扣除非经常性损益后归属于公	-178.24%	-2.91	-2.91

司普通股股东的净利润			
------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2019年年度报告文本；
- 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》、《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。