



北京金一文化发展股份有限公司
2014 年半年度报告



第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人钟葱、主管会计工作负责人范世锋及会计机构负责人(会计主管人员)范世锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实际承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 财务报告.....	40
第十节 备查文件目录.....	148
第十一节 其他报送数据.....	149

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金一文化	指	北京金一文化发展股份有限公司
公司控股股东、碧空龙翔	指	上海碧空龙翔投资管理有限公司，原名为北京碧空龙翔投资管理有限公司，已迁址，本公司控股股东
实际控制人	指	钟葱
江苏金一	指	江苏金一文化发展有限公司
深圳金一	指	深圳金一文化发展有限公司
广州金一	指	广州金一文化发展有限公司
金一投资	指	深圳金一投资发展有限公司
上海金一	指	上海金一黄金银楼有限公司，原名为上海金一投资发展有限公司
金一珠宝	指	江苏金一黄金珠宝有限公司
河北商道	指	河北商道商贸有限公司
成都金一	指	成都金一文化发展有限公司
金一有限	指	北京金一文化发展有限公司，本公司之前身
股东、股东大会	指	本公司股东、股东大会
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中国工商银行	指	中国工商银行股份有限公司
中国农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
招商银行	指	招商银行股份有限公司
中信银行	指	中信银行股份有限公司
《公司章程》	指	本公司《公司章程》，即《北京金一文化发展股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳市证券交易所
银邮	指	银行营销渠道、邮政营销渠道，指通过商业银行、集邮公司的营业网点销售公司产品的营销方式
加盟连锁	指	公司特许符合条件的加盟商在特定区域开设销售“金一”品牌黄金饰品的加盟店。公司根据权责发生制确认特许权使用费（加盟费）收入；产品在交付给加盟商后，所有权转移，并进行款项结算，公司根据与加盟商核对一致的出库单和发票联确认收入。

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐巍	宋晶
联系地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 3 层 306 室	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 3 层 306 室
电话	01068567301	01068567301
传真	01068567301	01068567301
电子信箱	jyzq@1king1.com	jyzq@1king1.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	北京市西城区榆树馆一巷 4 幢 202 号
公司注册地址的邮政编码	100044
公司办公地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 3 层 306 室
公司办公地址的邮政编码	100045
公司网址	www.e-kingee.com
公司电子信箱	jyzq@1king1.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 06 月 27 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于公司办公地址变更的公告》
---------------------	-----------------

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,058,214,706.65	1,820,942,613.17	13.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,274,805.63	108,023,572.11	-93.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,954,255.87	31,488,021.35	20.54%
经营活动产生的现金流量净额（元）	67,756,864.49	-48,377,055.00	240.06%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.76	-92.11%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.76	-92.11%
加权平均净资产收益率	1.00%	19.50%	-18.5%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,974,377,566.75	2,017,651,462.98	47.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	845,320,384.76	604,851,412.01	39.76%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、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

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,872,199.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	20,688,977.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-69,984,178.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,044.13	
减：所得税影响额	-11,883,511.42	
少数股东权益影响额（税后）	-4,971,084.02	
合计	-30,679,450.24	--

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

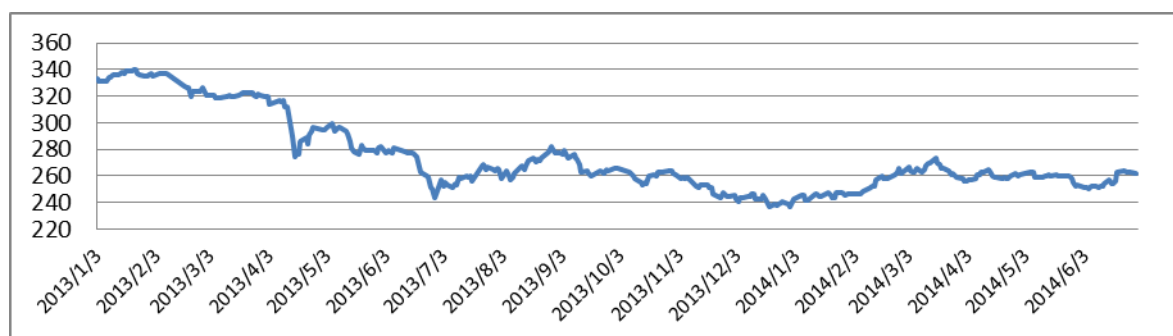
第四节 董事会报告

一、概述

2014年1月27日，公司在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。报告期公司借助上市契机，逐步熟悉资本市场资源优势，在深耕业务的基础上，积极探索提升和发展的新机遇。

报告期公司紧紧围绕战略目标，创新研发，拓展营销渠道，打创和完善产业链，为公司保持竞争力奠定基础。由于公司所处珠宝贵金属行业处于阶段性调整期，去年黄金价格下跌导致“抢金潮”黄金消费透支（根据中国黄金协会发布的数据显示，2014年上半年我国黄金消费量同比下降19.38%）消费的滞涨对行业形成了普遍压力，公司克服困难，2014年上半年，公司主营业务取得平稳发展。但由于国内外经济环境复杂多变，公司将不断挖潜积极抢抓市场新机遇。

图1、2013年1月-2014年6月，上海黄金交易所黄金（Au 99.99）价格走势



数据来源：上海黄金交易所（单位：元/克）

二、主营业务分析

1. 概述

公司主营业务为贵金属工艺品的研发设计和销售。公司主要收入来源为纯金、纯银制品、珠宝首饰的销售。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。2014年1-6月，公司营业收入同比增长13.03%，主要系公司开拓的加盟连锁业务推动珠宝首饰销售收入的增长。公司利润总额、归属于上市公司股东净利润同比下降较大，主要系黄金租赁业务由于金价上涨产生公允价值变动损失。公司非经常性损益同比增加146.58%，主要为公司因业务规模扩大，黄金租赁量加大，报告期末，黄金租赁业务因金价上涨产生投资收益及公允价值变动损益，共计损失6,799.14万元。公司经营活动产生的现金流量净额同比增加240.06%，主要系公司在2014年1-6月加大黄金租赁业务从而相应减少现金采购黄金。投资活动产生的现金流量净额同比减少

406.74%，主要系公司对金一黄金珠宝文化产业园项目的投入。公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加101.68%，主要系公司新股上市收到的现金及短期借款增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,058,214,706.65	1,820,942,613.17	13.03%	
营业成本	1,849,562,694.35	1,604,787,374.03	15.25%	
销售费用	65,726,397.12	95,788,288.30	-31.38%	精简优化人员，总体薪酬随之减少所致
管理费用	29,395,883.14	28,939,674.12	1.58%	
财务费用	41,443,153.75	31,274,685.87	32.51%	银行借款和黄金租赁量加大导致利息支出的增加
所得税费用	3,193,420.86	37,593,564.93	-91.51%	公允价值变动损益对递延所得税影响所致
研发投入	6,339,470.06	8,170,118.47	-22.41%	
经营活动产生的现金流量净额	67,756,864.49	-48,377,055.00	240.06%	黄金租赁量增加对存货采购现金的节约及应收账款的增加导致销售收现的减少
投资活动产生的现金流量净额	-54,915,725.73	-10,836,975.28	-406.74%	金一黄金珠宝产业园资金投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	203,242,364.30	100,776,163.33	101.68%	新股发行及短期借款的增加
现金及现金等价物净增加额	216,083,503.06	41,562,133.05	419.90%	主要为新股发行所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

1、公司始终坚持以银邮营销渠道为主、零售居重、经销为辅建设立体多元化的营销网络规划，2014年上半年公司为有效利用募集资金、充分发挥募集资金使用效率，对“零售营销渠道建设与发展”项目进行了变更，将该项目募集资金投入到“银行渠道建设与发展”项目。2014年上半年公司银行营销渠道建设与发展项目进展顺利，截止2014年6月30日，公司使用募集资金对银行营销渠道累计投入8700.06万元，占银行渠道建设与发展项目募投总额的46.86%。

2、公司通过加盟连锁的方式拓展零售渠道规模，2014年上半年新增加盟客户159家，截止2014年6月30日，公司共开拓加盟客户212家。

3、为致力于商业银行品牌金产业化，推动产业结构升级，进一步完善产业链，公司2013年开始实施江苏金一黄金珠宝文化产业园项目，将经营领域拓展到生产加工环节。截止2014年6月30日，江苏金一黄金珠宝文化产业园项目基础设施已基本建设完成，验收之后即将投入生产。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况，2014年上半年，公司按照年初制定的经营计划，主要做了以下几方面的工作。

（1）进一步拓宽营销网络，连锁加盟渠道取得突破性发展

2014年1月27日，公司在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市。2014年上半年，公司发挥上市公司优势，继续加强营销网络建设。2014上半年，公司募集资金投资项目进展顺利。公司除了继续巩固与原有大型商业银行，如中国工商银行、中国农业银行、招商银行等银行的合作外，积极开拓中小商业银行渠道建设，新开拓了上海农商银行、浙江民泰商业银行、江苏连云港东方农商行等新客户。同时，公司着力加强了加盟连锁渠道建设，2014年上半年，公司新增加盟客户159家，加盟连锁客户总数已经达到212家，其中有21家加盟店是通过2014年上半年股权转让引入的业内资源，连锁加盟店的拓展使公司的销售收入得到迅速提升，进一步扩大了金一品牌的市场占有率，巩固了公司在全国贵金属文化创意产业中的领先地位。

（2）“金一”品牌稳健发展，深耕贵金属文化创意市场

2014年是公司二次创业、开疆拓域的重要一年。公司通过渠道的拓展和客户的发掘进一步巩固了在全国贵金属文化创意产业中的领先地位。2014年上半年，公司参加了第十届中国（深圳）国际文化产业博览交易会、“寻找中国合伙人”2014意大利高级珠宝品鉴会、2014上海国际珠宝首饰展览会等国内多个大型行业展会，公司成为“2014南京青奥会特许贵金属生产商”，通过了北京市科学委员会组织的评审被认定为“北京市设计创新中心”。

在品牌推广方面，公司在行业内率先通过理财沙龙、产品推介、大型展会等活动开展主动式营销，加强与银邮渠道建立合作关系，共同挖掘客户潜在需求，公司及旗下子公司分别设有微信平台，以新颖时尚、性价比高的差异化营销，与消费者建立起更为便捷高效的互动关系。

（3）重视产品研发，进一步提升产品核心竞争力

截至报告期末，公司共有研发人员163人，占公司员工总数的18.91%。截至2014年6月30日，公司共拥有商标47项、专利73项、作品著作权9项、软件著作权5项，注册域名5项。公司在原有的传统文化、十二生肖、体育系列、博览系列、城市文化、时事节庆、婚庆生活、个性化定制等产品研发的基础上，呈现出更加横向多元化的特点，借助创意文化的东风，深入贵金属艺术品更受市场欢迎的领域，衍生出巨大商机。

依托“创意亚洲”平台，公司研发设计能力得到了有效提升，在贵金属创意文化产品外，首饰饰品类

也带来了新的利润增长点。2014年上半年，公司设计研发的“福马金灵”、“永恒之恋”、“LOVE一生”等产品受到了市场的广泛欢迎，既体现了产品的文化创意价值，又打造了一条新的首饰题材创意产业链，推动了公司产品的更新升级。

（4）延伸产业链，金一黄金珠宝文化产业园建设完毕，即将投入生产

公司旗下位于江苏璜土镇的金一黄金珠宝产业园项目已于2014年上半年建设完毕，验收之后即将正式投入生产。黄金珠宝产业园建设成功之后，公司将新建金银制品加工项目，经营领域逐步拓展到生产加工环节，通过贵金属工艺品生产加工业务为公司获取长期稳定的收益，降低经营风险，逐步完善贵金属工艺品产业链，能够进一步巩固公司竞争优势，增强公司持续经营能力和核心竞争力。

（5）关注人文精神，加强企业文化建设

公司关注员工素质的提高，以培养员工“创业心态、敬业精神、精业态度”为目标，充分发挥文化建设塑造人、凝聚人的作用。

2014上半年，公司成立培训部，并与专业技术学校对接，建立校外实习基地，培养员工关于生产制作方面的专业技能；公司关注员工的日常生活，在员工生日时发送贺卡，预定生日礼物，在员工生病时预定鲜花和水果，送去关心和慰问；公司在重大节假日和公司周年庆发放纪念品，为员工申请住房补贴、港澳签注，通过内刊《传金》杂志和月度优秀员工评选活动有计划地推进公司内部形象与文化建设，在全公司范围内大力推广部门聚餐、野外拓展、参观培训活动，各个分公司还定期举办电影欣赏、各类体育比赛等休闲活动。

（6）借助资本市场，助推公司发展

公司上市后，借助资本市场及上市公司自身优势，不断对公司业务开拓进行积极探索，做强做大公司业务。2014年上半年，公司尝试参与互联网金融平台的建设与发展，与业内15家知名企业共同设立深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司，借助互联网金融平台整合业内资源，为公司拓宽业内渠道，开辟创新业务合作奠定基础。2014年6月20日，公司发布了《关于筹划重大资产重组的停牌的公告》，开始筹划重大资产重组事项。

三、主营业务构成情况

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						
销售之代销	413,346,519.51	337,934,271.85	18.24%	-50.56%	-49.78%	-1.28%
销售之经销	790,814,372.03	727,630,391.97	7.99%	106.78%	100.41%	2.92%
销售之零售	86,624,309.94	48,232,975.28	44.32%	-73.56%	-84.17%	37.29%

销售之加盟连锁	454,615,132.67	433,813,339.05	4.58%	82.98%	81.47%	0.80%
分产品						
纯金制品	1,094,681,301.73	969,190,856.11	11.46%	-11.71%	-11.81%	0.11%
纯银制品	62,733,780.68	51,430,299.75	18.02%	-60.68%	-52.97%	-13.45%
珠宝首饰	388,514,126.97	375,226,894.47	3.42%	72.28%	71.03%	0.71%
投资金条	145,922,681.59	138,546,496.85	5.05%	1.24%	-2.75%	3.90%
邮品	575,579.80	466,703.42	18.92%	350.91%	612.74%	-29.79%
其他	52,972,863.38	43,838,050.85	17.24%	108.09%	371.40%	-46.22%
分地区						
华中	244,160,897.69	219,462,251.98	10.12%	88.47%	104.62%	-7.09%
华东	1,003,758,147.49	916,058,619.43	8.74%	49.17%	53.04%	-2.31%
华北	72,065,979.71	63,034,481.47	12.53%	-54.11%	-54.53%	0.80%
东北	28,573,040.86	23,836,692.64	16.58%	-53.90%	-53.14%	-1.35%
西南	83,906,288.32	71,097,437.17	15.27%	49.21%	67.56%	-9.28%
西北	8,986,682.60	6,929,181.53	22.90%	-53.87%	-53.38%	-0.81%
华南	303,949,297.48	243,669,665.10	19.83%	-56.42%	-61.14%	9.74%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,000,000.00	0.00	10,000,000.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司	珠宝行业融资	2.33%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(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) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,084.86
报告期投入募集资金总额	11,800.06
已累计投入募集资金总额	11,800.06
报告期内变更用途的募集资金总额	6,900
累计变更用途的募集资金总额	6,900
累计变更用途的募集资金总额比例	29.89%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]48号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)4,181.25万股，其中，公开发行新股2,525万股，公司股东公开发售股份1,656.25万股，发行价格为每股10.55元，首次公开发行股票募集资金总额为人民币266,387,500元，扣除发行费用后，	

募集资金净额为人民币 230,848,636.02 元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2014 年 1 月 21 日对发行人首次公开发行股票募集资金到位情况进行了审验，并出具瑞华验字[2014]第 01300001 号《验资报告》。因考虑到募集资金使用效率，发挥资金最大效用，公司将零售营销渠道建设与发展项目进行了变更，将该项目募集资金 6,900 万元投入到银行营销渠道建设与发展项目。此外，公司还将江阴研发中心创意亚洲项目的募集资金 3,100 万元置换预先投入该项目的自筹资金。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金已使用 11,800.06 万元，尚未使用总额为 11,284.80 万元。其中，中国工商银行营销渠道的建设与发展项目投资总额 5,826.76 万元，已使用 3,092.38 万元，尚未使用 2,734.38 万元；招商银行营销渠道的建设与发展项目投资总额 4245.3 万元，已使用 405 万元，尚未使用 3,840.3 万元；中国农业银行营销渠道的建设与发展项目投资总额 8493 万元，已使用 5,202.68 万元，尚未使用 3,290.32 万元；邮政营销渠道的建设与发展项目投资总额 1419.8 万元，尚未投入；江阴研发中心创意亚洲项目投资总额 3100 万元，已置换预先已经投入该项目的自筹资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国农业银行营销渠道的建设与发展项目	否	3,896	8,493	5,202.68	5,202.68	61.26%	2015年12月31日			否
招商银行营销渠道的建设与发展项目	否	1,942.3	4,245.3	405	405	9.54%	2015年12月31日			否
中国工商银行营销渠道的建设与发展项目	否	5,826.76	5,826.76	3,092.38	3,092.38	53.07%	2015年12月31日			否
零售营销渠道的建设与发展项目	是	6,900	0	0	0	0.00%			否	否
邮政营销渠道的建设与发展项目	否	1,419.8	1,419.8	0	0	0.00%	2015年12月31日			否
江阴研发中心创意亚洲项目	否	3,100	3,100	3,100	3,100	100.00%	2015年12月31日		是	否
承诺投资项目小计	--	23,084.86	23,084.86	11,800.06	11,800.06	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	23,084.86	23,084.86	11,800.06	11,800.06	--	--	0	--	--

		6	6	6	6				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)									

零售营销渠道的建设与发展项目已变更。

邮政营销渠道的建设与发展项目报告期内暂未投入，计划在 2014 年下半年投入。	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2013 年 12 月 31 日，公司预先投入二届董事会第十一次会议审议通过了以该项目募集资金置换预先投入该募
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中国农业银行营销渠道的建设与发展项目	零售营销渠道的建设与发展项目	8,493	5,202.68	5,202.68	61.26%	2015 年 12 月 31 日		是	否
招商银行营销渠道的建设与发展项目	零售营销渠道的建设与发展项目	4,245.3	405	405	9.54%	2015 年 12 月 31 日		是	否
合计	--	12,738.3	5607.68	5607.68	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	变更零售营销渠道的建设与发展项目： 变更原因：公司变更“零售营销渠道建设与发展”项目，将该项目的募集资金投入到“银								

	<p>行营销渠道建设与发展”项目是为了有效利用资金、充分发挥资金使用效率。公司银行营销渠道是公司传统优势渠道，相较其他营销渠道已较为成熟，因此将有限的资金优先用于发展银行营销渠道的建设与发展将更能发挥资金使用效率，有利于进一步提升公司竞争力和盈利能力。</p> <p>决策程序：公司于2014年2月10日的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议上审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，并于2014年第二次临时股东大会审议通过，独立董事出具了该事项的独立意见，保荐机构出具了该事项的核查意见。</p> <p>披露情况说明：公司于2014年2月12日在指定信息披露媒体巨潮资讯网、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报上披露了《关于变更募集资金投资项目的公告》（2014-004）、《第二届董事会第十一次会议决议公告》（2014-002）及《第二届监事会第六次会议决议公告》（2014-003）。2014年2月19日，公司发布了《关于变更募集资金投资项目的补充公告》（2014-011）。2014年2月28日，公司发布了《2014年第二次临时股东大会决议公告》（2014-012）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2014年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014年08月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏金一文化发展有限公司	子公司	加工、销售	金银制品等商品销售	149130000	1,795,431,702.32	366,154,571.79	1,222,548,877.67	1,594,479.96	12,268,112.84
深圳金一文化发展有限公司	子公司	加工、销售	金银制品等商品销售	72460000	1,097,925,706.70	62,727,131.42	966,435,658.37	2,561,063.63	1,830,758.05
江苏金一黄金珠宝	子公司	生产、加工、销售	金银制品等商品生	50000000	651,646,691.41	47,803,491.35	765,326,060.11	-11,306,807.91	-8,394,258.73

有限公司			产、加工 和销售						
上海金一 黄金银楼 有限公司	子公司	销售	金银制品 等商品销 售	20000000	348,320,375.4 3	34,845,861.29	520,204,010.6 5	7,090,681 .78	9,009,372.79

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
金一黄金珠宝产 业园（工业）	40,000	16070.5	25705.81	64.26%	
合计	40,000	16070.5	25705.81	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如 有）	2014年1月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如 有）	参见公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《首次公开发行股票招股说明书》				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	-71.00%	至	-65.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	1,930	至	2,330
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万 元)	6,658.22		
业绩变动的原因说明	<p>1、参照上海黄金交易所近期发布的2013年9月份黄金远期价格，结合公司经营及黄金租赁实际情况，综合短期借款及黄金租赁财务费用等因素，综合2014年第二季度归属于上市公司股东的净利润，预计公司2014年1-9月归属上市公司股东的净利润为 1,930—2,330万元。</p> <p>2、黄金租赁业务是同行企业普遍采用的融资和避险工具，公司正在积极研究降低此项业务对业绩影响的方法。由于金价涨跌具有不确定性，给公司2014年1-9月的经营业绩预计带来一定的困难，如有证据表明实际经营情况与上述业绩预计区间存在差异，公司将及时公告。</p> <p>3、黄金价格的大幅下降或上升，都会对公司的经营业绩产生重大影响。黄金价格波动对黄金租赁业务产生的公允价值变动损益具有不确定性，敬请投资者审慎决策，注意投资风险。</p>		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》，公司按2014年1月27日首次公开发行股票并上市后的总股本16,725万股为基数，每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利总额16,725,000元，占当年度实现的可分配利润16.11%，所需资金由公司流动资金解决，分配后的剩余未分配利润滚存至下一年度。2013年度，公司不送红股、也不进行资本公积金转增股本。

公司于2014年7月12日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登了《2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年7月17日，除权除息日为：2014年7月18日。

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，2013年度股东大会采用了现场投票及网络投票相结合的方式召开方式，方便了中小股东参与2013年度利润分配的表决。
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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，不断完善治理规则，2014年上半年，公司先后修订了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《募集资金管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》。公司积极加强信息披露工作和投资者关系管理工作，充分维护广大投资者的利益，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

八、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

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
江苏金一		30,000	2014年01月 21日	16,646.5	连带责任保 证;抵押	2014.01.21- 2015.01.20	否	是

江苏金一		4,800	2013年09月21日	4,000	连带责任保证	2013.09.21-2014.09.20	否	是
江苏金一		56,000	2013年08月23日	10,109.6	连带责任保证	2013.08.23-2015.08.22	否	是
江苏金一		7,000	2013年01月06日	5,000	连带责任保证	2013.01.06-2014.01.06	否	是
江苏金一		5,000	2013年10月18日	5,000	连带责任保证	2013.10.18-2014.10.18	否	是
江苏金一		18,000	2013年07月29日	15,925.56	连带责任保证	2013.07.29-2014.01.29	否	是
江苏金一	2014年03月25日	15,000	2014年04月17日	5,000	连带责任保证	2014.04.22-2015.04.21	否	是
深圳金一		10,870	2013年11月18日	10,000	连带责任保证	2013.11.18-2014.11.17	否	是
深圳金一		35,000	2013年12月30日	22,189.01	连带责任保证	2014.01.02-2017.01.02	否	是
深圳金一	2014年03月25日	5,000	2014年04月08日	2,800	连带责任保证	2014.04.09-2015.04.09	否	是
上海金一		10,000	2013年11月18日	8,016.9	连带责任保证	2013.11.18-2016.11.17	否	是
上海金一		6,000	2013年06月09日	2,717.28	连带责任保证	2013.07.30-2016.06.08	否	是
上海金一	2014年04月29日	10,000	2014年04月28日	4,993.73	连带责任保证	2014.04.30-2015.04.30	否	是
金一珠宝	2014年05月29日	4,500	2014年06月17日	4,479.25	连带责任保证	2014.06.17-2015.05.05	否	是
深圳金一、江苏金一、金一珠宝	2014年06月13日	11,000	2014年06月17日	10,000	连带责任保证	2014.06.17-2014.12.31	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		110,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		126,877.88			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		228,170	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		101,292.12			
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		110,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		126,877.88			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		228,170	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		101,292.12			
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				119.83%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	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金额（D）	126,877.88
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	58,331.83
上述三项担保金额合计（C+D+E）	185,209.71
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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

2014年1月21日，江苏金一与中国银行江阴支行签订了30,000万元的授信协议。同日，公司与中国银行江阴支行签订了《最高额保证合同》，为江苏金一提供不超过人民币 30,000万元的保证担保。同时，公司同意江苏金一将其拥有的位于江阴市临港新城四季路一号一幢6层钢混结构商业、商务办公用房地产（土地面积9,604平方米，建筑物建筑面积13,271.87平方米，地下室面积3,945.88平方米，土地使用权类型为国有出让，实际面积以权证登记为准）抵押给中国银行江阴支行。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
江苏金一	泸州老窖智同商贸股份有限公司	2014年06月17日					黄金原料购买协议		否	无	正在履行
金一文化	张福泉	2014年04月18日					股权转让协议	400	否	无	正在履行

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
	碧空龙翔	<p>公司股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：本公司控股股东北京碧空龙翔投资管理有限公司承诺：自金一文化股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，除金一文化首次公开发行新股时本公司同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的金一文化股份，也不由金一文化回购该部分股份。在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的6个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）。在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的12个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的24个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的20%。该公司所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价。</p>	2013年12月18日	<p>股份锁定：2014年1月27日-2017年1月26日； 减持股份：2017年1月27日-2019年1月26日</p>	严格履行，未违反
首次公开发行或再融资时所作承诺	钟葱	<p>公司股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：公司实际控制人钟葱承诺：自金一文化股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，除金一文化首次公开发行新股时本公司同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的金一文化股份，也不由金一文化回购该部分股份。在担任金一文化董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的金一文化股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的金一文化股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售金一文化股票数量占其所持有金一文化股票总数的比例不超过50%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的6个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的12个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的24个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数</p>	2013年12月18日	<p>股东股份锁定：2014年1月27日—2017年1月26日； 董监高股份锁定：长期有效； 减持股份：2017年1月27日—2019年1月26日</p>	严格履行，未违反

		的 20%。本人所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价。			
	碧空龙翔	关于持股意向和未来股份减持安排的承诺：本公司控股股东北京碧空龙翔投资管理有限公司承诺：（1）该公司所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价；（2）在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 6 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 12 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 24 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 20%；（3）该公司在减持所持有的金一文化股份前，应提前三个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；（4）金一文化股票上市后 6 个月内如金一文化股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，该公司持有金一文化股票的锁定期自动延长 6 个月；（5）上述承诺为该公司真实意思表示，该公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺该公司将依法承担相应责任。公司将严格履行上述承诺，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：（1）如果该公司未履行上述承诺事项，该公司将在金一文化的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向金一文化的股东和社会公众投资者道歉；（2）如果因该公司未履行前述相关承诺事项，该公司持有的金一文化股份在 6 个月内不得减持；（3）如果因该公司未履行前述相关承诺事项而获得的收益依据法律、法规、规章的规定处理。	2013 年 12 月 18 日	减持安排： 2017 年 1 月 27 日—2019 年 1 月 26 日；延长股份锁定：若触发延长股份锁定条件，则股份锁定期限为 2014 年 1 月 27 日—2017 年 7 月 26 日。未履行承诺的承诺：长期有效	严格履行，未违反
	钟葱	关于持股意向和未来股份减持安排的承诺：本公司实际控制人钟葱承诺：（1）本人所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价；（2）在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 6 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）；在金一文化	2013 年 12 月 18 日	减持安排： 2017 年 1 月 27 日—2019 年 1 月 26 日；延长股份锁定：若触发延长股	严格履行未违反

	<p>股票上市交易之日起三十六个月后的 12 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 24 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 20%；（3）在本人所持金一文化股份锁定期届满后，本人减持所持有金一文化的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）本人在减持所持有的金一文化股份前，应提前三个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；（5）金一文化上市后 6 个月内如金一文化股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有金一文化股票的锁定期自动延长 6 个月；（6）若本人在锁定期满后两年内职务发生变更或离职，不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺；（7）上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。钟葱同时承诺：（1）如果本人未履行上述承诺事项，本人将在金一文化的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向金一文化的股东和社会公众投资者道歉；（2）如果因本人未履行前述相关承诺事项，本人持有的金一文化股份在 6 个月内不得减持；（3）如果因本人未履行前述相关承诺事项而获得的收益依据法律、法规、规章的规定处理。</p>		<p>份锁定条件，则股份锁定期限为 2014 年 1 月 27 日—2017 年 7 月 26 日；未履行承诺的承诺：长期有效</p>	
	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：金一文化及其控股股东碧空龙翔已就本次披露的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项做出如下承诺：（1）金一文化首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；（2）若有权部门认定金一文化首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，金一文化将依法回购首次公开发行的全部新股，控股股东碧空龙翔将依法购回已转让的原限售股份：①金一文化将在上述事项认定后五个交易日内根据相关法律法规及公司章程规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施；回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。②碧空龙翔将在上述事项认定后五个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易或大宗交易或协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行，未违反</p>

		因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若碧空龙翔购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，碧空龙翔将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务；（3）若金一文化首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，金一文化和控股股东将依法赔偿投资者损失；（4）上述承诺为金一文化及其控股股东真实意思表示，若违反上述承诺金一文化及其控股股东将依法承担相应责任。			
	钟葱	关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：本公司实际控制人钟葱、全体董事、监事和高级管理人员的相关承诺：本公司实际控制人钟葱、全体董事、监事和高级管理人员已就本次披露的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项共同做出如下承诺：（1）金一文化首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；（2）若金一文化首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；（3）上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。	2013年12月18日	长期有效	严格履行，未违反
	金一文化、碧空龙翔、钟葱	本公司关于股价稳定措施承诺：公司、控股股东碧空龙翔、公司全体董事和高级管理人员作出承诺如下：如果上市后公司收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）出现低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司将启动稳定股价的预案，股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件：1、启动股价稳定措施的具体条件（1）预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；（2）启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产时，按照下款规定启动并实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案；2、稳定股价的具体措施，当公司上市后三年内股价低于最近一期经审计的每股净资产时，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：（1）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，在保证公司经营资金需求的前提下，公司董事会在 5 个工作日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议，通过实施利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产；（2）在启动股价稳定措施的前提条件满足	2013年12月18日	长期有效	严格履行，未违反

	<p>时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议；在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股份的方式为以集中竞价交易方式或要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额为 2,000 万元。但如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。(3) 控股股东、公司董事、高级管理人员以增持公司股票的方式稳定公司股价；在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若本公司/本人决定以增持公司股份方式稳定股价，本公司/本人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续。在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露本公司/本人增持公司股份的计划。在公司披露本公司/本人增持公司股份计划的 3 个交易日后，本公司/本人开始实施增持公司股份的计划。控股股东承诺：增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额为 1,000 万元。但如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施增持公司股份。公司董事、高级管理人员承诺：本人增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额为本人上一年度从公司所取得的税后收入的 30%。但如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施增持公司股份。本公司/本人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。本公司/本人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。(4) 法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。3、稳定股价措施的约束措施，在启动稳定股价措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：(1) 公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道</p>			
--	---	--	--	--

	<p>歉。(2) 如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。(3) 如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。(4) 上述承诺为公司、控股股东、董事及高级管理人员真实意思表示，上述相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。</p>			
<p>碧空龙翔、钟葱</p>	<p>首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺：本公司控股股东北京碧空龙翔投资管理有限公司、实际控制人钟葱、全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若因金一文化招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本次发行保荐机构招商证券股份有限公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若招商证券为金一文化首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。本次发行的律师事务所北京国枫凯文律师事务所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与该所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。北京国枫凯文律师事务所及经办律师对金一文化在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若因北京国枫凯文律师事务所为金一文化首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。本次发行的会计师事务所瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与该所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师对金一文化在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若因瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为金一文化首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，</p>	<p>2013年12月18日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行，未违反</p>

		将依法赔偿投资者损失。			
	碧空龙翔	关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东碧空龙翔在 2011 年 6 月 15 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、2012 年 8 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》，承诺如下：① 公司、以及其控制的企业及其下属企业目前没有任何形式从事与金一文化及其下属企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②若金一文化之股票在境内证券交易所上市，则其作为金一文化的控股股东，将采取有效措施，并促使受其控制的任何企业采取有效措施，不会以任何形式直接或间接从事任何与金一文化或其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益，亦不会以任何形式支持金一文化及其下属企业以外的他人从事与金一文化及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③凡本公司、以及其控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与金一文化及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本公司、以及其控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予金一文化或其下属企业。	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反
	钟葱	关于避免同业竞争的承诺：公司实际控制人钟葱在 2011 年 6 月 15 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、2012 年 8 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》承诺如下：①本人、以及本人所控制的企业及其下属企业目前没有任何形式从事与金一文化及其下属企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②若金一文化之股票在境内证券交易所上市，则本人作为金一文化的实际控制人，将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业采取有效措施，不会以任何形式直接或间接从事任何与金一文化或其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益，亦不会以任何形式支持金一文化及其下属企业以外的他人从事与金一文化及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③凡本人、以及本人所控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与金一文化及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本人、以及本人所控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予金一文化或其下属企业。	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反
	钟葱	关于社会保险及住房公积金缴纳情况承诺：如有关主管部门要求或决定，金一文化或其控股子公司需要补缴该承诺函出具日前的社会保险费或住房公积金，或金一文化或其控股子公司因此而遭受任何罚款或损失，钟葱承诺以其自有资金为金一文化或其控股子公司承担前述补缴义务及相关责任。	2011 年 06 月 14 日	长期有效	严格履行，未违反
	碧空龙	关于公司全资子公司江苏金一租赁房产存在潜在风险的承	2011	长期有效	严格

	翔、钟葱	<p>诺：公司全资子公司江苏金一的主要经营场所为江阴市利港镇澄西工业园区 2598 号。鉴于江苏金一入住前投入的巨额装修费用，出租方江阴市力发彩印包装有限公司以零租金将上述房产租赁给江苏金一于 2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间使用。江苏金一与江阴市力发彩印包装有限公司签订《租赁协议》之前，江阴市力发彩印包装有限公司已将上述房产抵押给中国工商银行无锡市分行（以下简称“抵押权人”），并已办理抵押登记手续。因此，江苏金一在抵押权人行使抵押权时存在无法继续租赁上述房产的风险，对此，抵押权人承诺在依法作出行使抵押权的决定之日起三日内通知江苏金一，对抵押房产进行变卖的，江苏金一拥有优先购买权。同时，公司控股股东碧空龙翔及实际控制人钟葱作出专项承诺，承诺共同补偿因抵押权人行使抵押权导致江苏金一无法继续租赁上述房屋所遭受的一切损失，并对上述补偿承诺共同向江苏金一承担连带责任。</p>	年 06 月 15 日		履行，未违反
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

公司报告期不存在公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、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	142,000,000	100.00%				-16,562,500	-16,562,500	125,437,500	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	142,000,000	100.00%				-16,562,500	-16,562,500	125,437,500	75.00%
其中：境内法人持股	76,281,800	53.72%				-8,897,305	-8,897,305	67,384,495	40.29%
境内自然人持股	65,718,200	46.28%				-7,665,195	-7,665,195	58,053,005	34.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			25,250,000			16,562,500	41,812,500	41,812,500	25.00%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他			25,250,000			16,562,500	41,812,500	41,812,500	25.00%
三、股份总数	142,000,000	100.00%	25,250,000				25,250,000	167,250,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行的人民币普通股股票于2014年1月27日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。

本次公司公开发行新股2525万股，首次公开发行前老股东公开发售股份1656.25万股，合计为4181.25万股。发行后公司总股本由14200万股增至16725万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月6日，经中国证券监督管理委员会签发《关于核准北京金一文化发展股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】48）文核准，公司发行新股。本次发行采用网下向符合条件的投资

者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式。

2014年1月23日，经深圳证券交易所《关于北京金一文化发展股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2014】63）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金一文化”，股票代码“002721”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

公司首次公开发行人民币普通股（A股）新股4,181.25万股，其中，公开发行新股2,525万股，公司股东公开发售股份1,656.25万股。首次公开发行后，公司总股本由14,200万股增加至16,725万股，其中有限售条件股份12,543.75万股，非限售条件4181.25万股。公司已完成相关工商登记手续，并于2014年3月11日在指定信息披露媒体披露了相关公告。因公司发行股份，公司资产增加，资产负债率降低。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,563		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)		0		
持股 5% 以上的股东或前 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
上海碧空龙翔投资管理有限公司	境内非国有法人	30.63%	51,235,035		51,235,035			
钟葱	境内自然人	17.96%	30,034,331		30,034,331		质押	13,510,000
赵智杰	境内自然人	3.48%	5,819,682		5,819,682			
陈昱	境内自然人	2.37%	3,970,185		3,970,185			
隋启海	境内自然人	2.24%	3,751,818		3,751,818			
孙戈	境内自然人	2.11%	3,533,451		3,533,451		质押	
周燕华	境内自然人	2.09%	3,492,639		3,492,639			
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	2.01%	3,355,983		3,355,983			

无锡红土创业投资有限公司	境内非国有法人	2.01%	3,355,983		3,355,983			
东莞市美钻廊珠宝有限公司	境内非国有法人	1.78%	2,977,639		2,977,639			
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市创新投资集团有限公司、无锡红土创业投资有限公司为一致行动人，合计持有公司 6,711,966 股，占公司总股份数的 4.02%。							
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					
曲振海	707,606	人民币普通股	707,606					
宁波银行股份有限公司-国泰民益灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	667,250	人民币普通股	667,250					
封向华	309,179	人民币普通股	309,179					
陆海波	272,813	人民币普通股	272,813					
江苏新华昌投资发展有限公司	220,000	人民币普通股	220,000					
潘传荣	210,000	人民币普通股	210,000					
郭小春	206,494	人民币普通股	206,494					
张宝库	182,000	人民币普通股	182,000					
黄煜	162,326	人民币普通股	162,326					
刘德敏	154,458	人民币普通股	154,458					
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	公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2014-089

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
钟葱	董事长	现任	34,000,000	0	3,965,669	30,034,331	0	0	0
孙戈	董事	现任	4,000,000	0	466,549	3,533,451	0	0	0
缪文彬	董事	现任							
盛波	董事	现任							
李清飞	董事	现任							
黄翠娥	董事	现任							
龙翼飞	独立董事	现任							
郭庆旺	独立董事	现任							
张玉明	独立董事	现任							
周燕华	监事	现任	3,953,800	0	461,161	3,492,639	0	0	0
刘娜	监事	离任	2,881,000	0	336,032	2,544,968	0	0	0
赵欣	监事	现任							
汤胜红	监事	现任							
丁峰	副总经理	现任							
薛海峰	副总经理	离任							
杜淑香	副总经理	现任							
范世锋	副总经理、财务总监	现任							
徐巍	董事会秘书	现任							
合计	--	--	44,834,800	0	5,229,411	39,605,389	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
钟葱	总经理	解聘	2014年05月05日	因未来将专注于公司整体战略发展，主动卸任公司总经理一职
李清飞	总经理	聘任	2014年05月05日	公司发展需要
李清飞	董事	被选举	2014年05月28日	公司发展需要
黄翠娥	执行总经理	聘任	2014年05月05日	公司发展需要
黄翠娥	董事	被选举	2014年05月28日	公司发展需要

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	567,033,801.10	96,295,798.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	976,403,541.02	755,005,348.68
预付款项	90,559,061.21	89,628,855.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	150,968,351.25	116,663,663.93
买入返售金融资产		
存货	795,056,233.63	679,468,203.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	2,580,020,988.21	1,738,061,869.84
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	318,425,183.24	118,160,710.69
在建工程	12,554.00	96,353,087.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,207,294.49	27,652,211.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,915,942.66	17,867,338.34
递延所得税资产	21,795,604.15	19,556,245.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	394,356,578.54	279,589,593.14
资产总计	2,974,377,566.75	2,017,651,462.98
流动负债：		
短期借款	909,000,000.00	624,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	810,194,840.00	583,583,280.00
应付票据	14,770,000.00	3,930,000.00
应付账款	194,572,344.51	17,898,447.69
预收款项	141,378,529.34	115,119,003.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	840,464.37	392,776.47

应交税费	26,660,864.96	18,446,428.81
应付利息	1,874,227.27	3,734,611.97
应付股利		
其他应付款	13,524,141.40	14,871,357.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,112,815,411.85	1,381,975,906.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		20,187,237.50
其他非流动负债	2,356,343.34	2,582,520.90
非流动负债合计	2,356,343.34	22,769,758.40
负债合计	2,115,171,755.19	1,404,745,664.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,250,000.00	142,000,000.00
资本公积	353,433,729.16	145,489,562.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,492,040.02	6,492,040.02
一般风险准备		
未分配利润	318,144,615.58	310,869,809.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	845,320,384.76	604,851,412.01
少数股东权益	13,885,426.80	8,054,386.20
所有者权益（或股东权益）合计	859,205,811.56	612,905,798.21
负债和所有者权益（或股东权益）总	2,974,377,566.75	2,017,651,462.98

计		
---	--	--

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

2、母公司资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,918,950.41	7,779,023.26
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	79,652,701.49	66,212,068.30
预付款项	320,677,862.18	319,533,033.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,206,058.21	971,317.45
存货	29,050,316.97	24,657,171.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	471,505,889.26	419,152,614.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	304,890,000.00	162,300,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,520,506.27	1,688,100.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	133,295.63	145,028.32

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	371,306.62	
递延所得税资产	9,338,503.94	6,874,653.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	316,253,612.46	171,007,783.08
资产总计	787,759,501.72	590,160,397.81
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,361,655.56	
预收款项	1,241,672.68	6,013,586.05
应付职工薪酬	37,694.95	39,468.80
应交税费	2,499,123.94	3,580,212.33
应付利息	492,270.48	461,659.14
应付股利		
其他应付款	4,604,710.75	8,972,930.74
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	160,237,128.36	239,067,857.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	160,237,128.36	239,067,857.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	167,250,000.00	142,000,000.00
资本公积	351,088,198.06	145,489,562.04

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,492,040.02	6,492,040.02
一般风险准备		
未分配利润	102,692,135.28	57,110,938.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	627,522,373.36	351,092,540.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	787,759,501.72	590,160,397.81

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

3、合并利润表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,058,214,706.65	1,820,942,613.17
其中：营业收入	2,058,214,706.65	1,820,942,613.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,995,103,862.79	1,773,956,356.24
其中：营业成本	1,849,562,694.35	1,604,787,374.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,521,385.88	3,660,183.29
销售费用	65,726,397.12	95,788,288.30
管理费用	29,395,883.14	28,939,674.12
财务费用	41,443,153.75	31,274,685.87
资产减值损失	2,454,348.55	9,506,150.63

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-91,746,647.43	94,732,750.00
投资收益（损失以“－”号填列）	23,755,255.41	5,817,607.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,880,548.16	147,536,614.34
加：营业外收入	20,718,900.08	4,436,843.08
减：营业外支出	261,553.74	2,939,799.47
其中：非流动资产处置损失	141,553.34	1,503,593.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,576,798.18	149,033,657.95
减：所得税费用	3,193,420.86	37,593,564.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,383,377.32	111,440,093.02
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,274,805.63	108,023,572.11
少数股东损益	5,108,571.69	3,416,520.91
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.76
（二）稀释每股收益	0.04	0.76
七、其他综合收益		-16,337,205.00
八、综合收益总额	12,383,377.32	95,102,888.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,274,805.63	91,686,367.11
归属于少数股东的综合收益总额	5,108,571.69	3,416,520.91

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

4、母公司利润表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	42,677,823.45	166,928,491.06
减：营业成本	37,641,497.40	153,240,634.29
营业税金及附加	584,261.03	325,759.76
销售费用	4,378,432.81	11,437,847.92
管理费用	7,384,061.51	6,023,705.63
财务费用	5,499,954.04	7,976,412.45
资产减值损失	1,050,305.92	4,212,483.64
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	55,030,163.10	15,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,169,473.84	-1,288,352.63
加：营业外收入	2,047,872.73	3,530.20
减：营业外支出	100,000.00	20,878.71
其中：非流动资产处置损失		878.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,117,346.57	-1,305,701.14
减：所得税费用	-2,463,850.02	-4,029,172.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,581,196.59	2,723,471.00
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	45,581,196.59	2,723,471.00

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

5、合并现金流量表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,664,903,190.16	1,786,524,082.49

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,922,713.84	7,700,727.18
经营活动现金流入小计	1,690,825,904.00	1,794,224,809.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,445,591,789.41	1,679,040,855.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,156,424.74	39,113,205.30
支付的各项税费	82,046,258.65	51,782,093.14
支付其他与经营活动有关的现金	65,274,566.71	72,665,710.45
经营活动现金流出小计	1,623,069,039.51	1,842,601,864.67
经营活动产生的现金流量净额	67,756,864.49	-48,377,055.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	124,152.28	94,170.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,124,152.28	94,170.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,039,878.01	10,931,146.16
投资支付的现金	10,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,039,878.01	10,931,146.16
投资活动产生的现金流量净额	-54,915,725.73	-10,836,975.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	230,848,636.02	1,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,960,000.00
取得借款收到的现金	745,000,000.00	402,692,300.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	975,848,636.02	404,652,300.00
偿还债务支付的现金	460,000,000.00	263,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,951,771.72	33,126,136.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	932,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	254,654,500.00	7,750,000.00
筹资活动现金流出小计	772,606,271.72	303,876,136.67
筹资活动产生的现金流量净额	203,242,364.30	100,776,163.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	216,083,503.06	41,562,133.05
加：期初现金及现金等价物余额	35,349,498.04	74,935,407.63
六、期末现金及现金等价物余额	251,433,001.10	116,497,540.68

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

6、母公司现金流量表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	31,059,251.84	184,563,006.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,001,066.64	49,366.94
经营活动现金流入小计	39,060,318.48	184,612,373.17
购买商品、接受劳务支付的现金	50,066,865.37	188,767,151.53
支付给职工以及为职工支付的现金	4,802,474.01	9,032,192.16
支付的各项税费	5,820,882.28	7,462,743.27
支付其他与经营活动有关的现金	7,795,524.17	8,380,156.66
经营活动现金流出小计	68,485,745.83	213,642,243.62
经营活动产生的现金流量净额	-29,425,427.35	-29,029,870.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	53,718,000.00	15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	2,830.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	57,718,500.00	15,002,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	561,355.00	115,758.19
投资支付的现金	151,590,000.00	32,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	152,151,355.00	32,155,758.19
投资活动产生的现金流量净额	-94,432,855.00	-17,152,928.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	230,848,636.02	

取得借款收到的现金	100,000,000.00	210,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,848,636.02	210,000,000.00
偿还债务支付的现金	170,000,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,850,426.52	7,548,577.80
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	175,850,426.52	147,548,577.80
筹资活动产生的现金流量净额	154,998,209.50	62,451,422.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	31,139,927.15	16,268,623.56
加：期初现金及现金等价物余额	7,779,023.26	3,521,584.94
六、期末现金及现金等价物余额	38,918,950.41	19,790,208.50

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

本期金额

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		310,869,809.95		8,054,386.20	612,905,798.21
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		310,869,809.95		8,054,386.20	612,905,798.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	25,250,000.00	207,944,167.12					7,274,805.63		5,831,040.60	246,300,013.35
(一) 净利润							7,274,805.63		5,108,571.60	12,383,377.23

							5.63		.69	.32
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							7,274,805.63		5,108,571.69	12,383,377.32
(三) 所有者投入和减少资本	25,250,000.00	207,944,167.12							1,654,468.91	234,848,636.03
1. 所有者投入资本	25,250,000.00	205,598,636.02								230,848,636.02
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		2,345,531.10							1,654,468.91	4,000,000.01
(四) 利润分配									-932,000.00	-932,000.00
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									-932,000.00	-932,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	167,250,000.00	353,433,729.16			6,492.040.02		318,144,615.58		13,885,426.80	859,205,811.56

单位：元

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	142,000,000.00	144,386,267.04			6,492,040.02		207,040,863.73		971,584.26	500,890,755.05
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	142,000,000.00	144,386,267.04			6,492,040.02		207,040,863.73		971,584.26	500,890,755.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,103,295.00					103,828,946.22		7,082,801.94	112,015,043.16
（一）净利润							103,828,946.22		5,122,801.94	108,951,748.16
（二）其他综合收益		1,103,295.00								1,103,295.00
上述（一）和（二）小计		1,103,295.00					103,828,946.22		5,122,801.94	110,055,043.16
（三）所有者投入和减少资本									1,960,000.00	1,960,000.00
1. 所有者投入资本									1,960,000.00	1,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		310,869,809.95	8,054,386.20	612,905,798.21

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		57,110,938.69	351,092,540.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		57,110,938.69	351,092,540.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,250,000.00	205,598,636.02					45,581,196.59	276,429,832.61
（一）净利润							45,581,196.59	45,581,196.59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,581,196.59	45,581,196.59
（三）所有者投入和减少资本	25,250,000.00	205,598,636.02						230,848,636.02
1. 所有者投入资本	25,250,000.00	205,598,636.02						230,848,636.02

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	167,250,00 0.00	351,088,19 8.06			6,492,040. 02		102,692,13 5.28	627,522,37 3.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	142,000,00 0.00	145,489,56 2.04			6,492,040. 02		58,428,360 .24	352,409,96 2.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	142,000,00 0.00	145,489,56 2.04			6,492,040. 02		58,428,360 .24	352,409,96 2.30
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-1,317,421. 55	-1,317,421. 55
(一) 净利润							-1,317,421. 55	-1,317,421. 55
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							-1,317,421.55	-1,317,421.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		57,110,938.69	351,092,540.75

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

三、公司基本情况

公司前身为北京金一文化发展有限公司，成立于2007年11月26日，注册资本14,200万元。公司是由原金一有限整体变更设立的股份有限公司。2010年6月20日，经金一有限股东会议决议通过，以金一有限截至2010年4月30日经审计的净资产264,744,287.29元为基础，按1：0.5363666255的比例折股14,200万股，整体变更为股份公司。北京中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]1323号《审计报告》和中瑞岳华验字[2010]第153号《验资报告》，北京中同华资产评估有限公司出具了中同华评报字[2010]第104号《资产评估报告书》。2010年7月14日公司取得了北京市工商行政管理局颁发的注册号为110000010649218的《企业法人营业执照》，公司名称变更为北京金一文化发展股份有限公司，注册资本为人民币14,200万元，法定代表人为钟葱。

经营范围：一般经营项目：组织文化艺术交流活动（演出除外）；技术推广；销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品。

公司主营业务为贵金属工艺品的研发设计、外包生产和销售。贵金属工艺品是以金、银等贵金属为载体，通过创意设计和现代工艺将贵金属与中华文化融合而成的文化创意产品。公司为国家文化部授予的“国家文化产业示范基地”单位。

公司下属子公司分别为：江苏金一文化发展有限公司、广州金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司、河北商道商贸有限公司、成都金一文化发展有限公司、深圳金一投资发展有限公司、上海金一黄金银楼有限公司、江苏金一黄金珠宝有限公司。

从公司设立以来的运行情况看，管理制度完善，部门职能明确，公司决策机构及职能部门一直对生产经营进行着有效的控制和管理。

股东大会是公司的权力机构。董事会是公司的决策机构，对公司股东大会负责，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，董事会秘书负责董事会的日常事务。监事会是公司的监督机构，对公司股东大会负责。总经理负责公司的日常经营活动，执行公司董事会的决议。公司内部设置17个职能部门：银行事业部、邮政事业部、零售事业部、金店事业部、战略发展部、研发中心、品牌管理中心、商务部、采购部、物流部质量控制部、人力资源部、行政部、财务部、网络信息部、证券事务部、审计部。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司申报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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，购买日在2009年12月31日或之前的，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用；购买日在2010年1月1日或之后的，合并成本仅包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，购买日在2009年12月31日或之前的，合并成本为每一单项交易成本之和；购买日在2010年1月1日或之后的，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并

中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的企业或主体。

2、合并财务报表编制的方法

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

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

母公司与子公司之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损

益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

(2) 外币财务报表的折算

10、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

初始确认金融资产，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，相关的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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，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，相关的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。

(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。

(4) 金融负债终止确认条件

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按信用风险组合计提坏账准备	账龄分析法	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
6 个月以内	1.00%	1.00%
7~12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团（或承租人）才能使用。①承租人的会计处理在租赁期开始日，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等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照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。本集团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出租人的会计处理在租赁期开始日，出租人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按照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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35	5.00%	2.71
机器设备	5	5.00%	19.00
电子设备	3	5.00%	31.67
运输设备	4	5.00%	23.75

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可

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

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程主要包括施工工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	使用年限
软件	3-10 年	使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本集团的二级子公司江苏金一文化发展有限公司享有上海黄金交易所会员资格，本公司认为在可预见的将来该项会员资格将持续享有并带给本公司预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。

（4）无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。产业园区的装修和各专卖店的装修按合同期间予以摊销。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

27、政府补助

（1）类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A.商誉的初始确认；B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁会计处理

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

（3）售后租回的会计处理

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

（2）持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

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

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

套期同时满足下列条件的，企业应当认定其为高度有效：

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

（二）该套期的实际抵销结果在百分之八十至百分之一百二十五的范围内。

（1）公允价值套期

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

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

（2）现金流量套期

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

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

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入资本公积的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转入当期损益，或者计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会

计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入资本公积的利得和损失，在处置境外经营时，自资本公积转出，计入当期损益。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按规定的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	对金银首饰、铂金首饰、钻石及钻石饰品按 5% 计缴消费税。	5%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 或者 7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所

												股东 损益的 金额	所有者 权益中所 享有份 额后的 余额
江苏金一文化发展有限公司	全资子公司	江阴市	加工、销售	14913万	许可经营项目：图书、报刊批发零售。一般经营项目：组织艺术交流活动（演出除外）；技术推广服务；邮票、邮品、钱币（退出流通领域的）、工艺美术品、珠宝、金银制品、电话卡的批发、零售；图文设计、室内设计；网络信息技术的研究、开发；工艺品的研究、开发、设计、生产；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业禁止经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类；涉及专项审批的，需经批准后方可经营			100.00%	100.00%				
广州金一文化发展有限公司	全资子公司	广州市	销售	501万	文化艺术交流活动策划；批发、零售工艺美术品及收藏品（古玩、文物除外）、家具、字画、邮票、邮品、金银制品、珠宝首饰、电话卡、礼品设计。			100.00%	100.00%				
深圳金一文化发展有限公司	全资子公司	深圳市	销售	7246万	文化活动策划；集邮品、退出流通领域的纪念钱币、工艺美术品、珠宝首饰、金银制品的销售；钟表、工艺礼品、字画的销售、工艺收藏品（不含文物及限制项目）；图文设计（不含限制项目）；电			100.00%	100.00%				

					话卡的销售、工艺品的批发兼零售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）								
河北商道商贸有限公司	全资子公司	石家庄市	销售	600万	黄金白银制品、金属制品、工艺美术品、办公用品、一般劳保用品的批发、零售；设计、制作、代理国内广告业务、发布国内户外广告业务（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营）。			100.00%	100.00%				
深圳金一投资发展有限公司	控股子公司	深圳市	销售	100万	文化活动策划；投资管理；投资咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其它限制项目）；图文设计（不含限制项目）；金银制品、珠宝、钟表、纪念品、工艺礼品的销售。			60.00%	60.00%				
江苏金一黄金珠宝有限公司	全资子公司	江阴市	生产、加工、销售	5000万	金银制品、珠宝首饰、其他工艺品的制造、加工、研究、开发、设计、销售；邮票、邮品、钱币（退出流通领域的）的销售；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出、演出经纪）；技术推广服务；图文设计室内设计；物业管理；自有物业租赁；自营和代理各类产品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类；涉及专项审批的，经批准后方可经营）			100.00%	100.00%				

上海金一黄金银楼有限公司	控股子公司	上海市	销售	2000万	金银及饰品、铂金及饰品、钻石及饰品、珠宝玉器、工艺品的销售，实业投资，投资管理			70.20%	70.20%				
--------------	-------	-----	----	-------	---	--	--	--------	--------	--	--	--	--

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为成都金一文化发展有限公司于2014年1月27日注销。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
成都金一文化发展有限公司	6,319,376.88	-8,099.81

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内发生的反向购买

9、本报告期发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	190,451.69	--	--	215,208.10
人民币	--	--	190,451.69	--	--	215,208.10
银行存款：	--	--	249,772,549.41	--	--	33,734,289.94
人民币	--	--	249,772,549.41	--	--	33,734,289.94
其他货币资金：	--	--	317,070,800.00	--	--	62,346,300.00
人民币	--	--	317,070,800.00	--	--	62,346,300.00
合计	--	--	567,033,801.10	--	--	96,295,798.04

因抵押、质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项 目	期末数	期初数
租借黄金实物保证金	106,800,800.00	54,750,800.00
承兑汇票保证金	205,800,000.00	2,995,500.00
南京青年奥林匹克运动会保函	3,000,000.00	3,000,000.00
招商银行业务保证金		200,000.00
合 计	315,600,800.00	60,946,300.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						

其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利						
其中：	--	--	--	--	--	--
合计					--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	397,015.94 9.70	39.97%	3,970,159.5 0	1.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
非关联方账龄分析法组合	596,277.61 8.45	60.03%	12,919,867. 63	2.17%	770,033.4 59.97	100.00%	15,028,111.2 9	1.95%
组合小计	596,277.61 8.45	60.03%	12,919,867. 63	2.17%	770,033.4 59.97	100.00%	15,028,111.2 9	1.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收								

账款								
合计	993,293,568.15	--	16,890,027.13	--	770,033,459.97	--	15,028,111.29	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	397,015,949.70	3,970,159.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	492,742,144.95	82.64%	4,927,421.43	696,066,342.67	90.40%	6,960,663.43
7-12个月	93,981,282.30	15.76%	4,699,064.12	24,672,624.68	3.20%	1,233,631.23
1年以内小计	586,723,427.25	98.40%	9,626,485.55	720,738,967.35	93.60%	8,194,294.66
1至2年	6,637,604.37	1.11%	663,760.44	46,442,816.50	6.03%	4,644,281.65
2至3年	85,300.00	0.01%	25,590.00			
3年以上						
3至4年				306,019.74	0.04%	153,009.87
4至5年	1,136,275.97	0.11%	909,020.78	2,545,656.38	0.33%	2,036,525.10
5年以上	1,695,010.86	0.17%	1,695,010.86			
合计	596,277,618.45	--	12,919,867.63	770,033,459.97	--	15,028,111.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
------	------	------	------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

注：填写具体组合名称。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市盛峰首饰有限公司	194,238,645.60	1,942,386.46	1.00%	期后收回
深圳市翠绿首饰股份有限公司	115,264,864.00	1,152,648.64	1.00%	期后收回
南京宝庆银楼连锁发展有限公司	87,512,440.10	875,124.40	1.00%	期后收回
合计	397,015,949.70	3,970,159.50	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市盛峰首饰有限公司	客户	194,238,645.60	1年以内	19.56%
深圳市翠绿首饰股份有限公司	客户	115,264,864.00	1年以内	11.60%
南京宝庆银楼连锁发展有限公司	客户	87,512,440.10	1年以内	8.81%
上海壹诚金属制品有限公司	客户	68,869,126.00	1年以内	6.93%
深圳市缘鑫宝首饰有限公司	客户	50,111,317.00	1年以内	5.05%
合计	--	515,996,392.70	--	51.95%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
备用金及押金组合	3,012,729.52	1.98%			2,963,420.34	2.52%		
待抵扣进项税组合	142,649,873.14	93.58%			109,321,241.71	92.94%		
非关联方账龄分析法组合	6,768,708.58	4.44%	1,462,959.99	21.61%	5,339,969.97	4.54%	960,968.09	18.00%
组合小计	152,431,311.24	100.00%	1,462,959.99	0.82%	117,624,632.02	100.00%	960,968.09	0.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	152,431,311.24	--	1,462,959.99	--	117,624,632.02	--	960,968.09	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
---------	------	------	------	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1年以内								
其中：								
6个月以内	2,384,165.74	35.22%	23,841.65		1,626,769.00	30.46%	16,267.69	
7至12个月	727,176.87	10.74%	36,358.84		509,043.97	9.53%	25,452.20	
1年以内小计	3,111,342.61	45.96%	60,199.49		2,135,812.97	39.99%	41,719.89	
1至2年	626,453.97	9.26%	62,645.40		2,229,897.00	41.76%	222,989.70	
2至3年	2,143,407.00	31.67%	643,022.10		78,555.00	1.47%	23,566.50	

3 年以上						
3 至 4 年	380,826.00	5.62%	190,413.00	380,326.00	7.12%	190,163.00
4 至 5 年				164,250.00	3.08%	131,400.00
5 年以上	506,679.00	7.49%	506,679.00	351,129.00	6.58%	351,129.00
合计	6,768,708.58	--	1,462,959.99	5,339,969.97	--	960,968.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
------	------	------	------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
	139,680,998.76	待抵扣进项税	91.65%
合计	139,680,998.76	--	91.65%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
待抵扣进项税	非关联方	139,680,998.76	0-6 个月、7-12 个月	91.65%
企业所得税	非关联方	2,143,140.74	0-6 个月	1.41%
江阴市国土资源局	非关联方	1,827,000.00	0-6 个月	1.20%
成都三一浩博文化传播有限公司	非关联方	1,438,027.93	0-6 个月、7-12 个月	0.94%
上海黄金交易所	保证金	1,274,066.00	7-12 个月、1-2 年、2-3 年	0.84%
合计	--	146,363,233.43	--	96.04%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

资产小计	
负债：	
负债小计	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
合计	--		--	--		--	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	55,490,533.15	61.27%	56,463,349.74	63.00%
1至2年	24,293,157.58	26.83%	29,766,645.64	33.21%
2至3年	10,757,410.48	11.88%	3,200,900.00	3.57%
3年以上	17,960.00	0.02%	197,960.00	0.22%
合计	90,559,061.21	--	89,628,855.38	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海黄金交易所	供应商	17,664,876.72	1年以内	未到结算期
上海庄志实业有限公司	供应商	16,294,543.67	1-2年、2-3年	合同未完成
招商银行东滨支行	非关联方	13,607,462.95	1年以内	未到结算期
深圳市宝佳和珠宝首饰有限公司	供应商	9,560,079.84	1-2年	合同未完成

上海峰藏工艺品有限公司	供应商	3,487,750.00	1 年以内	合同未完成
合计	--	60,614,713.18	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	240,626,577.78		240,626,577.78	154,293,512.78	444,933.30	153,848,579.48
在产品	25,335,752.55	315,297.24	25,020,455.31	24,756,227.73	598,886.51	24,157,341.22
库存商品	253,908,422.25	4,195,774.37	249,712,647.88	311,810,925.86	4,771,077.62	307,039,848.24
周转材料	9,295,843.45		9,295,843.45	8,739,619.19		8,739,619.19
消耗性生物资产						
委托加工物资	8,277,652.07		8,277,652.07	26,245,007.23		26,245,007.23
发出商品	263,283,502.52	1,160,445.38	262,123,057.14	160,058,613.24	620,804.79	159,437,808.45
合计	800,727,750.62	5,671,516.99	795,056,233.63	685,903,906.03	6,435,702.22	679,468,203.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	444,933.30		470.87	444,462.43	
在产品	598,886.51		36,059.36	247,529.91	315,297.24
库存商品	4,771,077.62		575,303.25		4,195,774.37
周转材料					

消耗性生物资产					
发出商品	620,804.79	687,921.68		148,281.09	1,160,445.38
合计	6,435,702.22	687,921.68	611,833.48	840,273.43	5,671,516.99

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。	以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额应当予以恢复	0.00%
库存商品	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。	以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额应当予以恢复	0.07%
在产品	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。	以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额应当予以恢复	0.00%
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

可供出售债务工具		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
期末公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额				
本年计提				
其中：从其他综合收益转入				
本年减少				
其中：期后公允价值回升转回				
期末已计提减值金额				

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							

二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	2.33%	2.33%				
合计	--	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计				

摊销合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
2. 公允价值变动合计							
(1) 房屋、建筑物							
(2) 土地使用权							
(3) 其他							
3. 投资性房地产账面价值合计							
(1) 房屋、建筑物							

(2) 土地使用权							
(3) 其他							

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	148,674,076.96	204,921,317.80		1,061,425.26	352,533,969.50
其中：房屋及建筑物	114,773,936.15	200,673,664.40			315,447,600.55
机器设备	4,373,326.91	3,173,926.76			7,547,253.67
运输工具	2,572,699.51	87,200.00		100,000.00	2,559,899.51
其他	26,954,114.39	986,526.64		961,425.26	26,979,215.77
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	30,513,366.27		4,068,643.69	473,223.70	34,108,786.26
其中：房屋及建筑物	10,903,523.93		1,557,646.28		12,461,170.21
机器设备	357,922.25		560,954.47		918,876.72
运输工具	1,484,244.71		269,010.52	75,208.33	1,678,046.90
其他	17,767,675.38		1,681,032.42	398,015.37	19,050,692.43
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	118,160,710.69	--			318,425,183.24
其中：房屋及建筑物	103,870,412.22	--			302,986,430.34
机器设备	4,015,404.66	--			6,628,376.95
运输工具	1,088,454.80	--			881,852.61
其他	9,186,439.01	--			7,928,523.34
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	118,160,710.69	--			318,425,183.24
其中：房屋及建筑物	103,870,412.22	--			302,986,430.34
机器设备	4,015,404.66	--			6,628,376.95

运输工具	1,088,454.80	--	881,852.61
其他	9,186,439.01	--	7,928,523.34

本期折旧额 4,068,643.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 200,673,664.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备			
运输工具			

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	
机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

2012年1月9日本集团之下属二级子公司江苏金一文化发展有限公司以创意亚洲办公大楼土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为150248224E12010401-2号，抵押期间为2012年1月9日至2015年1月8日，本合同所担保债权最高金额为177,931,500.00元，截至2014年6月30日，创意亚洲办公大楼账面金额为102,312,765.94元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金一黄金珠宝产业园（工业）				96,340,533.08		96,340,533.08
金一黄金珠宝产业园（商业）	12,554.00		12,554.00	12,554.00		12,554.00
合计	12,554.00		12,554.00	96,353,087.08		96,353,087.08

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
金一黄金珠宝产业园（工业）		96,340,533.08	104,333,131.32	200,673,664.40			100.00				自筹	
金一黄金珠宝产业园（商业）												
合计		96,340,533.08	104,333,131.32	200,673,664.40		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
金一黄金珠宝产业园（工业）	100%	工程进度以合同为基础进行估计
金一黄金珠宝产业园（商业）		尚未开始施工

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	29,109,858.84			29,109,858.84
土地使用权	18,870,976.00			18,870,976.00
软件	4,138,882.84			4,138,882.84
上海黄金交易所会员资格	6,100,000.00			6,100,000.00
二、累计摊销合计	1,457,647.56	444,916.79		1,902,564.35
土地使用权	157,258.13	188,709.76		345,967.89
软件	1,300,389.43	256,207.03		1,556,596.46
上海黄金交易所会员资格				
三、无形资产账面净值合计	27,652,211.28	-444,916.79		27,207,294.49
土地使用权	18,713,717.87	-188,709.76		18,525,008.11
软件	2,838,493.41	-256,207.03		2,582,286.38
上海黄金交易所会员资格	6,100,000.00			6,100,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
上海黄金交易所会员资格				
无形资产账面价值合计	27,652,211.28	-444,916.79		27,207,294.49
土地使用权	18,713,717.87	-188,709.76		18,525,008.11
软件	2,838,493.41	-256,207.03		2,582,286.38
上海黄金交易所会员资格	6,100,000.00			6,100,000.00

本期摊销额 444,916.79 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

24、商誉

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	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
专卖店装修	7,516,197.04	323,260.68	1,238,891.05		6,600,566.67	
办公楼及外墙装修工程费用	10,351,141.30	1,334,334.18	1,351,637.94	18,461.55	10,315,375.99	租赁到期，装修费转出
合计	17,867,338.34	1,657,594.86	2,590,528.99	18,461.55	16,915,942.66	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

注：递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示的，请填写表格（1）；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格（2）。

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,006,126.05	5,606,195.41
开办费		
可抵扣亏损	11,045,389.38	13,117,535.80
应付职工薪酬	92,708.29	64,635.08
抵销内部未实现利润	329,484.13	122,249.24
其他非流动负债-递延收益	589,085.84	645,630.22
交易性金融资产的公允价值变动	3,482,810.46	
预提费用	250,000.00	
小计	21,795,604.15	19,556,245.75
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		20,187,237.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		20,187,237.50

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	24,024,504.11	22,424,781.60
可抵扣亏损	44,181,557.53	52,470,143.14
应付职工薪酬	370,833.16	258,540.30
抵销内部未实现利润	1,317,936.52	488,996.97
其他非流动负债-递延收益	2,356,343.34	2,582,520.90
交易性金融资产的公允价值变动	13,931,241.89	
预提费用	1,000,000.00	
小计	87,182,416.55	78,224,982.91
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	21,795,604.15		19,556,245.75	
递延所得税负债			20,187,237.50	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,989,079.38	2,378,260.37		14,352.62	18,352,987.13
二、存货跌价准备	6,435,702.22	687,921.68	611,833.48	840,273.43	5,671,516.99
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	22,424,781.60	3,066,182.05	611,833.48	854,626.05	24,024,504.12

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	859,000,000.00	624,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	909,000,000.00	624,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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	810,194,840.00	583,583,280.00

衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	810,194,840.00	583,583,280.00

交易性金融负债的说明

公司把黄金租赁业务形成的负债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。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	14,770,000.00	3,930,000.00
合计	14,770,000.00	3,930,000.00

下一会计期间将到期的金额 14,770,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	194,113,841.35	17,757,352.13
1-2 年（含 2 年）	413,650.31	99,842.71
2-3 年（含 3 年）	3,600.00	6,141.00
3 年以上	41,252.85	35,111.85
合计	194,572,344.51	17,898,447.69

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	141,233,618.84	115,096,635.65
1-2年（含2年）	144,910.50	22,368.12
合计	141,378,529.34	115,119,003.77

单位：元

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	356,750.69	24,507,033.57	24,087,118.03	776,666.23
二、职工福利费		1,266,166.05	1,256,350.95	9,815.10
三、社会保险费	35,958.61	3,458,094.60	3,449,107.69	44,945.52
医疗保险费	10,396.11	990,545.54	987,617.75	13,323.90
基本养老保险费	22,930.10	2,164,567.77	2,159,188.27	28,309.60
失业保险费	1,251.24	43,611.50	43,611.50	
工伤保险费	546.92	136,800.83	136,470.32	1,581.75
生育保险费	834.24	64,815.44	64,600.38	1,049.30
年金缴费		43,611.50	43,611.50	
四、住房公积金		900,655.08	891,689.08	8,966.00
五、辞退福利		478,885.98	478,885.98	
六、其他	67.17	521.52	517.17	71.52
合计	392,776.47	30,611,356.80	30,163,668.90	840,464.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,811,970.26	8,698,263.57
消费税	11,514.64	76,529.21
营业税	-6.93	-6.93
企业所得税	19,506,636.32	7,825,848.33
个人所得税	165,415.70	104,469.56
城市维护建设税	422,958.30	525,607.48
教育费附加	294,514.16	379,321.75
印花税	105,172.78	144,317.91
房产税	244,805.26	
土地使用税	64,857.00	
其他	33,027.47	692,077.93
合计	26,660,864.96	18,446,428.81

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,117,748.24	1,547,335.22
应付利息-黄金租赁	756,479.03	2,187,276.75
合计	1,874,227.27	3,734,611.97

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	13,058,932.88	14,626,482.84
1-2年（含2年）	304,751.16	64,720.00
2-3年（含3年）	10,457.36	30,154.82
3年以上	150,000.00	150,000.00
合计	13,524,141.40	14,871,357.66

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
江阴市璜土城乡一体化建设发展有限公司	9,189,000.00	借款
中瑞岳华会计师事务所有限公司	1,700,000.00	上市费用
北京市凯文律师事务所	900,000.00	上市费用
和林格尔县永得嘉珠宝金行	100,000.00	押金
成都真御阁珠宝有限公司	100,000.00	押金
山东金优投资有限公司	100,000.00	押金
江西文源实业有限公司	100,000.00	押金
重庆凤福珠宝有限公司	100,000.00	押金
邓大军	100,000.00	押金
烟台天昱珠宝有限公司	100,000.00	押金
上海黄金公司	100,000.00	押金
合计	12,589,000.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

注：披露金额前五名的情况。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益-研发仪器设备补助	733,333.46	933,333.44
递延收益-亚洲创意办公大楼工程补助	1,623,009.88	1,649,187.46
合计	2,356,343.34	2,582,520.90

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发仪器设备补助	933,333.44		199,999.98		733,333.46	与资产相关
亚洲创意办公大楼工程补助	1,649,187.46		26,177.58		1,623,009.88	与资产相关
合计	2,582,520.90		226,177.56		2,356,343.34	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,000,000.00	41,812,500.00			-16,562,500.00	25,250,000.00	167,250,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	122,744,287.29	205,598,636.02		328,342,923.31
其他资本公积	22,745,274.75	2,345,531.10		25,090,805.85
合计	145,489,562.04	207,944,167.12		353,433,729.16

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,492,040.02			6,492,040.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,492,040.02			6,492,040.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	310,869,809.95	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	310,869,809.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,274,805.63	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	318,144,615.58	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,745,400,334.15	1,794,609,939.08
其他业务收入	312,814,372.50	26,332,674.09
营业成本	1,849,562,694.35	1,604,787,374.03

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售之代销	413,346,519.51	337,072,929.30	836,072,103.33	672,854,798.01
销售之经销	790,814,372.03	725,982,471.78	382,444,706.12	363,064,646.17
销售之零售	86,624,309.94	48,162,562.17	327,644,176.85	304,619,428.29
销售之加盟连锁	454,615,132.67	432,870,366.06	248,448,952.78	239,060,658.69
合计	1,745,400,334.15	1,544,088,329.31	1,794,609,939.08	1,579,599,531.16

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯金制品	1,094,681,301.73	969,190,856.11	1,239,838,017.45	1,099,029,431.59
纯银制品	62,733,780.68	51,430,299.75	159,549,870.91	109,347,446.91
珠宝首饰	388,514,126.97	375,226,894.47	225,509,410.72	219,389,032.83
投资金条	145,922,681.59	138,546,496.85	144,128,529.58	142,468,574.15
邮票	575,579.80	466,703.42	127,647.13	65,479.92
其他	52,972,863.38	9,227,078.71	25,456,463.29	9,299,565.77
合计	1,745,400,334.15	1,544,088,329.31	1,794,609,939.08	1,579,599,531.17

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	244,160,897.69	219,462,251.98	129,549,891.40	107,253,810.11
华东	1,003,758,147.49	916,058,619.43	672,911,416.00	598,555,912.39
华北	72,065,979.71	63,034,481.47	157,044,078.67	138,616,737.57
东北	28,573,040.86	23,836,692.64	61,979,715.77	50,868,083.00
西南	83,906,288.32	71,097,437.17	56,233,034.40	42,432,190.74
西北	8,986,682.60	6,929,181.53	19,483,153.63	14,864,182.76
华南	303,949,297.48	243,669,665.10	697,408,649.21	627,008,614.58
合计	1,745,400,334.15	1,544,088,329.32	1,794,609,939.08	1,579,599,531.15

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
南京腾克来贸易有限公司	167,227,429.77	8.12%
江苏紫金茂业珠宝有限公司	121,752,519.80	5.92%
中信银行股份有限公司	102,949,332.33	5.00%
深圳市盛嘉供应链发展有限公司	98,549,313.05	4.79%
国鼎黄金有限公司	94,207,751.28	4.58%
合计	584,686,346.23	28.41%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计				

注：披露单项合同本期确认收入占营业收入 10% 以上的项目。

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	104,443.16	142,516.69	对金银首饰、铂金首饰、钻石及钻石饰品按 5% 计缴消费税。
营业税			2012 年 12 月 31 日之前按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	3,531,774.41	1,857,494.47	按实际缴纳的流转税的 7% 或者 5% 计缴。
教育费附加	2,885,168.31	1,660,172.13	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
资源税			
合计	6,521,385.88	3,660,183.29	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	10,271,506.57	6,590,916.72
职工薪酬	11,888,570.66	23,352,224.78
差旅费	2,171,546.43	3,695,976.02
运费	2,459,021.81	1,905,848.79
租赁费	3,078,701.60	5,111,515.36
装修费		305,847.50
业务招待费	817,164.67	995,815.82
会务费	250,444.00	230,746.89
折旧费	821,368.84	1,131,447.08
汽车费用	624,428.90	2,106,448.49
代销手续费	28,425,488.78	39,462,075.73
其他	4,918,154.86	10,899,425.12
合计	65,726,397.12	95,788,288.30

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,674,709.67	12,919,084.10
租赁费	1,996,444.51	3,603,784.17
折旧费	790,670.20	2,904,139.43
装修费	175,129.40	41,610.54
差旅费	1,334,208.99	1,226,799.20
会议费	372,904.01	93,778.30
水电费	630,995.27	1,050,350.94
验资、评估、审计费等	427,958.21	282,315.92
业务招待费	984,882.96	854,467.84
物业费	163,163.53	99,298.81
其他	9,844,816.39	5,864,044.87
合计	29,395,883.14	28,939,674.12

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,661,255.96	31,204,888.83
其他	-218,102.21	69,797.04
合计	41,443,153.75	31,274,685.87

60、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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-91,746,647.43	94,732,750.00
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-91,746,647.43	94,732,750.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,992,786.22	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	21,762,469.19	5,817,607.41
合计	23,755,255.41	5,817,607.41

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,378,260.36	6,999,371.07
二、存货跌价损失	76,088.19	2,506,779.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,454,348.55	9,506,150.63

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

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
非流动资产处置利得合计	20,966.25	11,497.00	20,966.25
其中：固定资产处置利得	20,966.25		20,966.25
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	20,688,977.56	4,416,177.56	20,688,977.56
其他	8,956.27	9,168.52	8,956.27
合计	20,718,900.08	4,436,843.08	20,718,900.08

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府奖励		4,140,000.00	与收益相关	是
服务外包扶持资金		50,000.00	与收益相关	是
创意亚洲工程事中补助 专项引导资金	199,999.98	199,999.98	与资产相关	是

对“创意亚洲”工程的补助	26,177.58	26,177.58	与资产相关	是
江阴临港新城管委会补贴款	11,700,000.00		与收益相关	是
入城税收奖励	3,715,000.00		与收益相关	是
上市企业奖励资金	2,000,000.00		与收益相关	是
2013年度江苏省双创人才经费资助	1,400,000.00		与收益相关	是
2013年度省级现代服务业（文化产业）发展专项引导资金项目补助经费	1,000,000.00		与收益相关	是
关于加快推进新型产业发展“445计划”	600,000.00		与收益相关	是
知识产权创新奖励	47,800.00		与收益相关	是
			与收益相关	是
合计	20,688,977.56	4,416,177.56	--	--

64、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
非流动资产处置损失合计	141,553.34	1,503,593.47	141,553.34
其中：固定资产处置损失	122,322.56	49,582.93	122,322.56
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	1,414,206.00	120,000.00
其他	0.40	22,000.00	0.40
合计	261,553.74	2,939,799.47	261,553.74

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,623,604.92	21,871,588.78

递延所得税调整	-22,430,184.06	15,721,976.15
合计	3,193,420.86	37,593,564.93

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数	上期发生数
	基本每股收益	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.22

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	7,274,805.63	108,023,572.11
其中：归属于持续经营的净利润	7,274,805.63	108,023,572.11
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	37,954,255.87	31,488,021.35
其中：归属于持续经营的净利润	37,954,255.87	31,488,021.35
归属于终止经营的净利润		

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
年初发行在外的普通股股数	142,000,000.00	142,000,000.00
加：本年新增的普通股加权数	25,250,000.00	
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	167,250,000.00	142,000,000.00

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		-22,792,060.35
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		-5,813,500.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-641,355.35
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		-16,337,205.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-16,337,205.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	3,748,278.66
备用金及押金	522,729.00
政府补助	20,462,800.00
利息收入	951,230.95
其他	237,675.23
合计	25,922,713.84

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	金额
市场费	11,442,449.32
往来款	3,000,000.00
押金、定金及备用金	989,228.00
租赁费	6,481,273.18
差旅费	3,505,755.42
办公费	698,694.33
运费及快递费	2,393,862.59
代收代付费用	85,846.52
业务招待费	1,814,598.91
物业及保安保洁费	762,521.52
市内交通及汽车费用	2,078,326.33
中介机构费	957,753.29
装修费	235,621.28
印刷费	74,634.37
财务费用账户-银行手续费	520,709.23
劳务费	744,999.65
代销手续费	27,361,313.79
其他	2,126,978.98
合计	65,274,566.71

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
----	----

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	金额
黄金租赁保证金	54,654,500.00
支付江苏金一的票据贴现保证金	200,000,000.00
合计	254,654,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	12,383,377.32	111,440,093.02
加：资产减值准备	2,454,348.55	9,506,150.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,068,643.69	4,571,227.72
无形资产摊销	444,916.79	231,463.44
长期待摊费用摊销	2,590,528.99	3,995,728.62
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）	120,587.09	1,492,096.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	91,746,647.43	-94,732,750.00
财务费用（收益以“-”号填列）	41,661,255.96	31,204,888.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,755,255.41	-5,817,607.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,242,946.56	-7,961,211.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-20,187,237.50	23,683,187.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-114,823,844.59	195,751,269.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,047,738.89	-226,369,565.30

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	145,343,581.62	-95,372,026.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,756,864.49	-48,377,055.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	251,433,001.10	116,497,540.68
减：现金的期初余额	35,349,498.04	74,935,407.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	216,083,503.06	41,562,133.05

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	251,433,001.10	35,349,498.04
其中：库存现金	190,451.69	215,208.10
可随时用于支付的银行存款	249,772,549.41	33,734,289.94
可随时用于支付的其他货币资金	1,470,000.00	1,470,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	251,433,001.10	35,349,498.04

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	本企业最终控制方	组织机构代码
上海碧空龙翔投资管理有限公司	控股股东	有限公司		钟葱	投资管理	304,914.00	30.63%	30.63%	钟葱	

本企业的母公司情况的说明

上海碧空龙翔投资管理有限公司（原北京碧空龙翔投资管理有限公司）成立于2008年4月，注册资本为304,914.00元，法定代表人为钟葱。碧空龙翔2014年3月迁至上海，更名为上海碧空龙翔投资管理有限公司。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
江苏金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	江阴市	钟葱	加工、销售	14913 万	100.00%	100.00%	67760776-0
广州金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	广州市	钟葱	销售	501 万	100.00%	100.00%	67974838-0
深圳金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	钟葱	销售	7246 万	100.00%	100.00%	55542522-1
河北商道商贸有限公司	控股子公司	有限责任	石家庄市	钟葱	销售	600 万	100.00%	100.00%	58000583-5
深圳金一投资发展有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	杜宇	销售	100 万	60.00%	60.00%	59187784-x
江苏金一黄金珠宝有限公司	控股子公司	有限责任	江阴市	钟葱	生产、加工、销售	5000 万	100.00%	100.00%	06945089-4
上海金一黄金银楼有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	钟葱	销售	2000 万	70.20%	70.20%	06090747-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

注：没有组织机构代码的可以不填写。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京时代东华影视传媒有限公司	关键管理人员控制的其他企业	722686999
瑞金市京里大酒店有限公司	关键管理人员控制的其他企业	667452355
艺谷文化集团有限公司	关键管理人员控制的其他企业	57120981-X
艺谷（深圳）科技发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业	59905200-9
艺谷无锡创意设计有限公司	关键管理人员控制的其他企业	06622665-1
艺谷（上海）科技发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业	57586401-0
东阳时代东华影视有限公司	关键管理人员控制的其他企业	788835777-4

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

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	本报告期确认的托管收益/承包收益

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	受托/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	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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

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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款：艺谷（深圳）科技发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业	2,000,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

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、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

对内担保情况（未出结果）

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产					
金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	583,583,280.00				810,194,840.00

注：其他中金额重大的项目的，可以在表中单独列示，本表不存在必然的勾稽关系。

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款					
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

注：不按公允价值计量的金融资产无需填列第 3、4 两列，本表不存在必然的勾稽关系。

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	57,503,478.00	68.92%	575,034.78	1.00%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
关联方组合								
非关联方账龄分析法组合	25,932,035.38	31.08%	3,207,777.11	12.37%	69,377,763.60	100.00%	3,165,695.30	4.56%
组合小计	25,932,035.38	31.08%	3,207,777.11	12.37%	69,377,763.60	100.00%	3,165,695.30	4.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	83,435,513.38	--	3,782,811.89	--	69,377,763.60	--	3,165,695.30	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市盛峰首饰有限公司	57,503,478.00	575,034.78	1.00%	期后收回
合计	57,503,478.00	575,034.78	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	18,785,274.08	72.44%	187,852.74	62,819,707.17	90.55%	628,197.07
7至12个月	654,294.27	2.52%	32,714.71	290,381.20	0.42%	14,519.06
1年以内小计	19,439,568.35	74.96%	220,567.45	63,110,088.37	90.97%	642,716.13
1至2年	3,575,880.20	13.79%	357,588.02	3,436,388.40	4.95%	343,638.84
2至3年	85,300.00	0.33%	25,590.00			
3年以上						
3至4年				285,630.45	0.41%	142,815.23
4至5年	1,136,275.97	4.38%	909,020.78	2,545,656.38	3.67%	2,036,525.10
5年以上	1,695,010.86	6.54%	1,695,010.86			
合计	25,932,035.38	--	3,207,777.11	69,377,763.60	--	3,165,695.30

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
------	------	------	------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市盛峰首饰有限公司		57,503,478.00	0-6 个月	68.92%
中国工商银行		1,877,136.20	2 年以内	2.25%
北京亿佰优尚信息技术有限公司		1,429,531.10	1-2 年	1.71%
北京国圣工贸有限责任公司		1,182,776.69	5 年以上	1.42%
浙江金一文化艺术有限公司		854,517.20	1-2 年	1.02%
合计	--	62,847,439.19	--	75.32%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
备用金组合	661,031.35	17.47%			210,656.25	14.41%		
非关联方账龄分析法组合	3,122,508.55	82.53%	577,481.69	18.49%	1,250,736.60	85.59%	490,075.40	39.18%
组合小计	3,783,539.90		577,481.69	15.26%	1,461,392.85	100.00%	490,075.40	33.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,783,539.90	--	577,481.69	--	1,461,392.85	--	490,075.40	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
---------	------	------	------	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
6 个月以内	1,923,649.08	61.61%	19,236.49	580,002.00	46.37%	5,800.02		
7 至 12 个月	528,124.87	16.91%	26,406.24	116,783.60	9.34%	5,839.18		

1年以内小计	2,451,773.95	78.52%	45,642.73	696,785.60	55.71%	11,639.20
1至2年	116,783.60	3.74%	11,678.36	48,072.00	3.84%	4,807.20
2至3年	48,272.00	1.55%	14,481.60	200.00	0.02%	60.00
3年以上						
3至4年						
4至5年				160,550.00	12.84%	128,440.00
5年以上	505,679.00	16.19%	505,679.00	345,129.00	27.59%	345,129.00
合计	3,122,508.55	--	577,481.69	1,250,736.60	--	490,075.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
------	------	------	------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
成都三一浩博文化传播有限公司		1,438,027.93	1 年以内	38.01%
中化国际物业酒店管理有限公司		686,119.02	1 年以内	18.13%
济南星聚广告有限公司		202,400.00	5 年以上	5.35%
北京文广佳业文化发展有限公司		142,654.00	5 年以上	3.77%
陶桂凤		132,085.00	1 年以内	3.49%
合计	--	2,601,285.95	--	68.75%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的说明			
江苏金一文化发展有限公司	成本法		50,000,000.00	99,130,000.00	149,130,000.00	100.00%	100.00%				45,000,000.00
广州金一文化发展有限公司	成本法		5,010,000.00		5,010,000.00	100.00%	100.00%				
河北商道商贸有限公司	成本法		3,650,000.00		3,650,000.00		100.00%				
深圳金一文化发展有限公司	成本法		30,000,000.00	42,460,000.00	72,460,000.00	100.00%	100.00%				
成都金一文化发展有限公司	成本法		5,000,000.00	-5,000,000.00		100.00%	100.00%				
深圳金一投资发展有限公司	成本法		600,000.00		600,000.00	60.00%	60.00%				810,000.00
上海金一投资发展有限公司	成本法		18,040,000.00	-4,000,000.00	14,040,000.00	70.20%	70.20%				3,608,000.00
江苏金一黄金珠宝有限公司	成本法		50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				2,300,000.00
深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司	成本法			10,000,000.00	10,000,000.00	2.33%	2.33%				
合计	--		162,300,000.00	142,590,000.00	304,890,000.00	--	--	--			51,718,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	41,407,766.41	166,921,921.76
其他业务收入	1,270,057.04	6,569.30
合计	42,677,823.45	166,928,491.06
营业成本	37,641,497.40	153,240,634.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售之代销	29,600,085.73	24,881,212.15	112,276,478.05	102,042,815.18
销售之经销	1,704,728.66	1,591,498.83	37,891,015.21	35,713,330.63
销售之零售	10,102,952.02	9,954,430.35	16,754,428.50	15,476,647.04
销售之加盟连锁				
合计	41,407,766.41	36,427,141.33	166,921,921.76	153,232,792.85

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯金制品	29,394,904.34	24,570,394.38	116,777,749.81	108,800,940.44
纯银制品	11,919,249.36	11,766,272.73	46,874,899.63	41,631,870.86
珠宝首饰	64,216.09	59,680.97	2,533,415.29	2,345,990.64
投资金条	10,196.58	10,060.62	13,723.30	13,420.51
邮票	8,897.86	5,351.00	29,810.27	13,653.14
其他	10,302.18	15,381.63	692,323.46	426,917.26
合计	41,407,766.41	36,427,141.33	166,921,921.76	153,232,792.85

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	1,730,516.21	1,227,712.02	883,683.40	1,986,177.39
华东	16,926,361.63	14,948,689.32	42,275,583.79	37,821,985.00
华北	15,654,906.41	14,849,030.04	76,503,922.14	69,779,562.86

东北	3,780,741.09	2,514,549.82	2,588,709.42	2,237,258.68
西南	3,263,575.44	2,854,758.18	3,232,677.42	2,659,571.01
西北			3,440,596.95	2,846,980.06
华南	51,665.63	32,401.95	37,996,748.64	35,901,257.85
合计	41,407,766.41	36,427,141.33	166,921,921.76	153,232,792.85

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
工商银行	15,593,099.16	36.54%
北京宏绣名仕文化艺术有限公司	4,150,470.09	9.73%
上海志行合力网络技术有限公司	2,778,717.95	6.51%
上海硕逸实业有限公司	2,184,615.39	5.12%
中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司	2,016,989.07	4.73%
合计	26,723,891.66	62.63%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	51,718,000.00	15,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	3,312,163.10	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	55,030,163.10	15,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏金一文化发展有限公司	45,000,000.00	15,000,000.00	
江苏金一黄金珠宝有限公司	2,300,000.00		
深圳金一投资发展有限公司	810,000.00		
上海金一黄金银楼有限公司	3,608,000.00		
合计	51,718,000.00	15,000,000.00	--

2、仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位，或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

6、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	45,581,196.59	2,723,471.00
加：资产减值准备	1,050,305.92	4,212,483.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,449.48	432,397.82
无形资产摊销	11,732.69	6,732.69
长期待摊费用摊销	10,608.76	371,285.57
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）	-72.73	878.71
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	5,881,037.86	7,918,467.84
投资损失（收益以“—”号填列）	-55,030,163.10	-15,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,463,850.02	-4,029,172.14
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-4,738,928.17	18,447,553.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,524,725.13	-31,722,858.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-2,511,019.50	-12,391,111.50

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,425,427.35	-29,029,870.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	38,918,950.41	19,790,208.50
减：现金的期初余额	7,779,023.26	3,521,584.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,139,927.15	16,268,623.56

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
单位：元				
项目	反向购买形成的长期股权投资金额		长期股权投资计算过程	

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,872,199.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	20,688,977.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-69,984,178.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,044.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-11,883,511.42	
少数股东权益影响额（税后）	-4,971,084.02	
合计	-30,679,450.24	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,274,805.63	108,023,572.11	845,320,384.76	604,851,412.01
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,274,805.63	108,023,572.11	845,320,384.76	604,851,412.01
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

注：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。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.23%	0.23	0.23

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目：

1、货币资金

货币资金 2014 年 6 月 30 日余额 567,033,801.10 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 96,295,798.04 元增加 488.85%，主要原因系报告期内集团增加短期借款和公开发行股票股本增加所致。

2、应收票据

应收票据 2014 年 6 月 30 日余额为 0 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 1,000,000.00 元减少 100%，主要原因系报告期内集团收到上期的银行承兑汇票本期已经到期所致。

3、长期股权投资

长期股权投资 2014 年 6 月 30 日余额为 10,000,000.00 元，是 2014 年新增项目，主要原因系报告期内集团对深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司进行投资，取得被投资单位 2.33% 的股权。

4、固定资产

固定资产 2014 年 6 月 30 日余额为 318,425,183.24 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 118,160,710.69 元增加 169.48%，主要原因系报告期内集团下二级子公司江苏金一黄金珠宝有限公司的金一黄金珠宝产业园（工业）完工转入固定资产所致。

5、在建工程

在建工程 2014 年 6 月 30 日余额为 12,554.00 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 96,353,087.08 元减少 99.99%，主要原因系

报告期内集团下二级子公司江苏金一黄金珠宝有限公司的金一黄金珠宝产业园（工业）完工转入固定资产所致。

6、短期借款

短期借款 2014 年 6 月 30 日余额为 909,000,000.00 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 624,000,000.00 元增加 45.67%，主要原因系 2014 年度集团向银行增加贷款所致。

7、交易性金融负债

交易性金融负债 2014 年 6 月 30 日余额为 810,194,840.00 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 583,583,280.00 元增加 38.83%，主要原因系 2014 年度黄金租赁业务的增加所致。

8、应付票据

应付票据 2014 年 6 月 30 日余额为 14,770,000.00 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 3,930,000.00 元增加 275.83%，主要原因系集团所属子公司本年银行承兑汇票业务增加所致。

9、应付账款

应付账款 2014 年 6 月 30 日余额为 194,572,344.51 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 17,898,447.69 元增加 987.09%，主要原因系子公司江苏金一文化发展有限公司采购的货款增加和江苏金一黄金珠宝有限公司未支付的工程款增加所致。

10、应付职工薪酬

应付职工薪酬 2014 年 6 月 30 日余额为 840,464.37 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 392,776.47 元增加 113.98%，主要原因系 2014 年上半年度已计提未支付薪酬增加。

11、应交税费

应交税费 2014 年 6 月 30 日余额为 26,660,864.96 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 18,446,428.81 元增加 44.53%，主要原因系公司 2014 年度计提的应交企业所得税所致。

12、应付利息

应付利息 2014 年 6 月 30 日余额为 1,874,227.27 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 3,734,611.97 元减少 49.81%，主要原因系公司 2014 年度支付黄金租赁利息，导致应付利息减少所致。

13、递延所得税负债

递延所得税负债 2014 年 6 月 30 日余额为 0 元，比 2013 年 12 月 31 日余额 20,187,237.50 元减少 100%，主要原因系公司 2014 年度存量的黄金租赁业务公允价值变动为正数，对应的递延所得税负债减少。

(2) 利润表项目：

1、营业税金及附加

2014 年 1-6 月 6,521,385.88 元，比 2013 年 1-6 月 3,660,183.29 元增加 78.17%，主要原因是系公司本年缴纳的增值税引起的城建税、教育费附加增加所致。

2、销售费用

2014 年 1-6 月 65,726,397.12 元，比 2013 年 1-6 月 95,788,288.30 元减少 31.38%，主要原因是系代销手续费用和职工薪酬减少所致。

3、财务费用

2014 年 1-6 月 41,443,153.75 元，比 2013 年 1-6 月 31,274,685.87 元增加 32.51%，主要原因是系短期借款和黄金租赁利息支出增加所致。

4、资产减值损失

2014 年 1-6 月 2,454,348.55 元，比 2013 年 1-6 月 9,506,150.63 元减少 74.18%，主要原因是系本期的应收款项减值准备较上期平缓所致。

5、公允价值变动收益

2014 年 1-6 月 -91,746,647.43 元，比 2013 年 1-6 月 94,732,750.00 元减少 196.85%，主要原因是系本期的黄金租赁价格上涨所致。

6、投资收益

2014年1-6月23,755,255.41元，比2013年1-6月5,817,607.41元增加308.33%，主要原因是系本期的归还黄金租赁所致。

7、营业外收入

2014年1-6月20,718,900.08元，比2013年1-6月4,436,843.08元增加366.97%，主要原因是系本期的政府补助增加所致。

8、所得税费用

2014年1-6月3,193,420.86元，比2013年1-6月37,593,564.93元减少91.51%，主要原因是系本期的递延所得税费用减少所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2014年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

第十一节 其他报送数据

一、重大环保或其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

处罚事项、处罚措施及整改情况

二、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。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

北京金一文化发展股份有限公司董事会

2014年8月27日