

证券代码：600086

证券简称：东方金钰

公告编号：临 2017-49

东方金钰股份有限公司 关于对瑞丽市姐告宏宁珠宝有限公司增资 并建设云南跨境珠宝创意产业园项目的公告

公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

- 投资标的名称：瑞丽市姐告宏宁珠宝有限公司（以下简称“宏宁珠宝”）。
- 投资金额和比例：本公司对全资二级子公司宏宁珠宝增资 72,000.00 万元，增资完成后宏宁珠宝注册资本为 73,000.00 万元；宏宁珠宝将在增资完成后出资 71,743.60 万元建设云南跨境珠宝创意产业园项目（以下简称“珠宝产业园”）。
- 本次事项已经公司第八届董事会第四十四次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

一、对外投资概述

本项目拟以 72,000.00 万元对全资二级子公司宏宁珠宝增资 72,000.00 万元，增资完成后宏宁珠宝注册资本为 73,000.00 万元；宏宁珠宝将在增资完成后出资 71,743.60 万元建设珠宝产业园项目。

2017 年 5 月 12 日，公司第八届董事会第四十四次会议审议通过了《关于对瑞丽市姐告宏宁珠宝有限公司增资并建设云南跨境珠宝创意产业园项目的议案》，该事项尚需提交公司 2016 年度股东大会审议。

本次投资不构成关联交易和重大资产重组事项。

二、宏宁珠宝基本情况

公司名称	瑞丽市姐告宏宁珠宝有限公司	成立时间	2016 年 11 月 10 日
注册资本	1,000 万元		
法定代表人	赵宁		
统一社会信用代码	91533102MA6K86T43C		
注册地址	云南省德宏州瑞丽市姐告滨江路月亮岛 2 幢 2 号		
经营范围	珠宝翡翠首饰、玉石、工艺美术品的加工、销售；黄金首饰、铂金首饰的镶嵌、销售；翡翠鉴别知识咨询服务。（依法须经批准的项目，		

	经相关部门批准后方可开展经营活动)	
股权结构	股东名称	持股比例
	深圳市东方金钰珠宝实业有限公司	100.00%

截至 2016 年 12 月 31 日,宏宁珠宝总资产 30,232.61 万元,负债合计 21,520.63 万元,净资产 8,711.99 万元,2016 年度净利润 7,711.99 万元。

三、增资主要内容

宏宁珠宝目前注册资本为 1,000 万元,实收资本为 1,000 万元,公司拟以 72,000.00 万元对宏宁珠宝增资,增资价格为每一出资额 1 元。增资完成后,宏宁珠宝注册资本将达到 73,000.00 万元。增资前后,宏宁珠宝股权结构如下:

股东名称	增资前		增资后	
	出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资额 (万元)	出资比例 (%)
深圳市东方金钰珠宝实业有限公司	1,000.00	100.00	1,000.00	1.37
东方金钰股份有限公司			72,000.00	98.63
合计	1,000.00	100.00	73,000.00	100.00

四、珠宝产业园项目基本情况

1、项目实施背景

(1) 珠宝企业向全产业链布局发展

完整的珠宝首饰产业链包括原材料开采、原材料交易、设计研发、加工制造、终端销售等上下游环节。其中,研发设计和终端零售是产业链增值最大的环节。围绕珠宝首饰产业链,衍生形成职业教育培训、检测认证、高端定制、O2O 线上销售等多种配套服务产业,珠宝产业的发展带动衍生服务产业协同一体化发展。此外,珠宝产业与旅游、文化等相关产业的有效融合,形成以珠宝为主题的旅游、文化产业的共同发展。

我国的珠宝市场已初步形成全产业链服务,品牌珠宝企业打通上下游的各个环节,向全产业链布局。借鉴迪拜钻石交易中心、以色列拉马特甘钻石中心、扬州国际珠宝城等国内外珠宝聚集基地的发展经验,公司通过建立产业园区的形式,继续深化全产业链布局,形成集生产、展示、交易多种功能于一体,涵盖设计、生产加工、展示交易、批发零售等多个环节的珠宝产业综合服务平台,与旅游、文化产业有效地融合,相互促进、实现多赢。

（2）瑞丽市姐告边境自贸区政策优势明显

瑞丽市姐告边境自贸区设立于 1990 年，位于“一带一路”在西南地区的桥头堡——云南省，是经国务院批准设立的实行“境内关外”特殊监管模式和优惠政策的贸易特区，集贸易、加工、仓储、旅游四大功能为一体，是连接中国西部与东南亚、南亚国际市场的一条黄金通道。与传统的自贸区相比，姐告边境自贸区在区位及税收上享有其他地区无法比拟的优势。“境内关外”特殊监管模式，即以姐告大桥中心横线为海关关境线，联检机构设立于大桥西侧，出口货物越过关境线即为出口，进口货物在贸易区内免于向海关申报。在税收优惠方面，姐告边境贸易区内实行增值税、消费税暂缓征收和免收部分行政性收费等优惠政策，使得企业可以不出国门，就能享受有关优惠政策，通关速度和便利程度也大大提高，有利于两头在外、大进大出的加工贸易发展，为企业整体物流的运作减少很多成本，对于发展经济非常有利。

此外，瑞丽市姐告边境自贸区同时享受国家新一轮西部大开发、沿边等多重政策以及云南省政府、德宏州政府为全面推进试验区建设而提供的税收优惠政策。

因此，各级政府特殊的扶植政策和姐告边贸区“境内关外”的特殊监管模式为本项目的成功实施提供了有力的政策保障。

2、项目概况

公司拟由宏宁珠宝建设珠宝产业园项目，依托“一带一路”战略深入实施，立足东盟和中缅合作，站在桥头堡和国家重点开放开发试验区的时代前沿，利用姐告“境内关外”政策，发挥后发优势，实现跨越式发展，形成集研发设计、制造加工、产品展示交易、原石托管、原石交易、高档成品交易、保税仓储为一体的翡翠珠宝产业集群，打造国内领先、国际知名的翡翠珠宝创意产业园，构建国际翡翠珠宝全产业链一站式服务平台。

珠宝产业园项目将主要开展以下业务：

（1）翡翠珠宝设计加工业务

翡翠珠宝研发设计业务主要是翡翠饰品的创意设计、计算机辅助设计、样品

制作与工艺研究；产品陈列及展示设计；配合品牌管理部的品牌推广方案，进行新产品开发应答，并负责设计、评审、试制、试销等工作，加速公司新产品开发和推广进程，提高公司的市场竞争能力。翡翠珠宝研发设计业务本身不具备盈利性质，但能够吸引国内外行业内的优秀的设计人才，增强公司原创设计能力，有效增加公司新产品款式数量、提升品牌产品辨识度，促进公司业务的良性发展。

翡翠珠宝加工制造业务通过向公司、其他零散客户提供设计加工获得加工费，制造中心在满足公司自主品牌的加工的基础上，开展代加工业务。

（2）翡翠原石业务

原石业务收入来源于两方面：一方面，通过向在此交易的高档翡翠原石收取中介服务费获得收入；另一方面，通过销售普通的原石获取收入。

（3）高档翡翠成品中介服务

通过代销挂件、把玩件、摆件等高档翡翠成品收取代销服务费。

（4）翡翠托管业务

通过提供高档翡翠原石和成品托管服务获得收入，项目建立内部全景智能摄像头 24 小时监控、翡翠珠宝原料及成品集中保存、远程监控的安保体系，确保翡翠珠宝原石、成品的安全。

（5）保税仓储服务业务

保税仓储服务业务主要依托姐告边境贸易区“境内关外”的特殊政策，为产业园中的翡翠珠宝企业提供仓储等服务，同时提供原石切割等增值服务。

3、项目建设规模

宏宁珠宝拟购买土地新建本项目，拟购买土地为商业用地，位于瑞丽市姐告边境贸易区南拔河以南，使用权人为瑞丽市姐告南拔河旅游开发有限公司，已取得国有土地使用证（瑞国用【2015】第 1-014 号），面积为 15,333.40 平方米，拟建计容建筑面积 53,667 平方米。

2017 年 5 月 11 日，宏宁珠宝与瑞丽市姐告南拔河旅游开发有限公司签署《土地使用权转让意向协议》，就该土地转让事项达成初步约定，交易价格不超过

8,396.40 万元，最终交易价格以双方认可的评估公司就目标土地出具的《评估报告》的评估值为基准由双方协商一致确定。

4、项目建设进度

项目建设结合方案规划设计情况，本着“立足当前、着眼未来、远近结合、适度超前”的原则，在注重项目可行、资金到位、管理科学的前提下，编制项目建设总体工作进度安排，计划用 2 年左右的时间完成项目建设。

5、项目投资

经测算，项目总投资 71,743.60 万元，项目资金拟通过 2017 年度非公开发行募集，在募集资金到位前，公司将根据项目的实际进度、资金需求轻重缓急等情况，以自筹资金支付项目所需款项，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

6、项目涉及报批事项情况

本投资项目涉及的项目备案、环保评审以及建设用地审批等工作尚在进行之中。

7、项目效益预测

经测算，预计投资利润率为 31.64%，所得税后动态内部收益率为 20.93%，所得税后投资回收期为 7.65 年。本项目在实现预期投入产出的情况下，有较好的经济效益，同时有较好的社会效益。

五、对外投资对上市公司的影响

公司建设珠宝产业园项目，有利于进一步巩固公司对翡翠原石上游的掌控能力，延伸产业链，支撑企业向全产业链布局发展、构建珠宝企业综合服务平台；有利于提高公司的产品研发、设计能力，增强公司核心竞争力，进一步发挥行业影响力，促进翡翠珠宝产业集聚发展，符合公司和股东的长远利益。

六、对外投资的风险分析

1、政策风险

项目需要大量的资金和较先进的设备才能发展产业的整体效益，加上维持运作都需要大额的投资，投资回收周期较长。因此，如果没有稳定的行业、边贸政策，翡翠珠宝创意产业园的发展难以有效推进。项目需要积极争取当地政府对项目建设运营的支持，充分利用瑞丽市姐告边境自贸区的政策优势。针对上述风险，公司将把握投资节奏，紧密关注政策变化。

2、招商风险

与珠宝产业园项目主题相同或类似的项目主要集中在深圳、广州、佛山、揭阳等地，而且已经具有相当的影响力和规模。因此，在本项目投入使用的初期，如何吸引更多的厂商进入，是成功与否的关键。针对招商风险，主要的对策包括：选择具有相关项目运作经验的专业运营管理公司负责项目策划和招商；突出项目的各项优势；制定有利于扶持厂商的各项优惠政策；积极与专业的公共服务机构和工商业协会合作，为厂商提供更多的增值服务，积极利用瑞丽政府特殊的扶植政策和姐告边贸区“境内关外”的特殊政策等。

3、管理风险

珠宝产业园项目投资规模较大，提供产业链条中从珠宝开发设计到生产加工环节，从交易展示到高端消费全方位的服务，不同需要的客户都可以在项目中找到适合自己的服务内容，需要具有丰富经验的管理团队、服务团队、销售团队、专业珠宝鉴定和定价团队等大量的人才支持，公司在人才队伍建设方面仍存在一定的差距，因而存在一定的运营管理风险。针对此风险，项目将引进优秀的人才，同时加强人才培养与人才储备，以适应市场快速发展的需要。

七、上网公告附件

本项目作为公司 2017 年度非公开发行募集资金投资项目之一，项目具体情况请参考刊登于《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《2017 年度非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告》。

特此公告。

东方金钰股份有限公司

董 事 会

二〇一七年五月十三日