

北京金一文化发展股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周凡卜、主管会计工作负责人薛洪岩及会计机构负责人(会计主管人员)薛洪岩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 公司债相关情况	49
第十节 财务报告	50
第十一节 备查文件目录	185

释义

释义项	指	释义内容
公司、金一文化、北京金一	指	北京金一文化发展股份有限公司
控股股东、碧空龙翔	指	上海碧空龙翔投资管理有限公司
海科金集团	指	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司
海鑫资产	指	北京海鑫资产管理有限公司
浙江越王、越王珠宝	指	浙江越王珠宝有限公司
江苏金一	指	江苏金一文化发展有限公司
深圳金一	指	深圳金一文化发展有限公司
金一投资、深圳金投	指	深圳金一投资发展有限公司
金艺珠宝	指	深圳市金艺珠宝有限公司
深圳捷夫、捷夫珠宝	指	深圳市捷夫珠宝有限公司
哈尔滨捷夫珠宝	指	哈尔滨捷夫珠宝有限公司
臻宝通	指	臻宝通（深圳）互联网科技有限公司
贵天钻石	指	深圳市贵天钻石有限公司
上海贵天	指	上海贵天钻石有限公司
江苏黄金	指	江苏金一黄金珠宝有限公司
卡尼小贷	指	深圳市卡尼小额贷款有限公司
海金盈泰	指	江苏海金盈泰文化发展有限公司
一恒贞	指	河南一恒贞珠宝有限公司
福建金一	指	福建金一文化发展有限公司
禾富玉府、江苏珠宝、金一江苏	指	南京禾富玉府珠宝有限公司（曾用名“北京金一江苏珠宝有限公司”、“南京宝庆尚品珠宝连锁有限公司”）
南京珠宝	指	南京玉满天下珠宝有限公司（曾用名为“北京金一南京珠宝有限公司”）
江西鸿铭	指	江西鸿铭黄金珠宝有限公司
广东乐源	指	广东乐源数字技术有限公司
上海金一	指	上海金一黄金珠宝有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	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	周凡卜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙玉萍	韩若愚
联系地址	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 A 座 7 层	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 A 座 7 层
电话	010-68567301	010-68567301
传真	010-68562001	010-68562001
电子信箱	jyzq@lking1.com	jyzq@lking1.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	5,657,180,263.65	8,751,752,164.10	-35.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,395,415.21	96,581,575.88	-31.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	67,970,599.53	93,113,937.08	-27.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,225,070,841.26	830,657,820.39	-367.87%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.12	-33.33%
加权平均净资产收益率	1.43%	2.04%	-0.61%
	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）	14,734,417,210.71	14,014,780,664.92	5.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,667,775,433.14	4,600,103,397.56	1.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	984,344.08	
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）	8,727,849.51	主要系财政补贴。

委托他人投资或管理资产的损益	291,815.24	本期主要为银行理财产品投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,031,241.84	主要系诉讼损失支出。
减：所得税影响额	-506,808.25	
少数股东权益影响额（税后）	54,759.56	
合计	-1,575,184.32	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

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

（一）报告期内公司主营业务

1、主要业务及产品

公司主营业务为黄金珠宝首饰、贵金属工艺品的研发设计、生产加工及销售，公司旗下囊括“金一”、“越王珠宝”、“越王古法黄金”、“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”等优质品牌，主要产品类别为贵金属工艺品、黄金类、K金类、铂金类、钻石镶嵌及翡翠玉石类等珠宝首饰。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

2、经营模式

（1）采购模式

公司报告期内主要采购模式为现货交易，主要存货采购情况如下：

采购模式	品种大类	重量/数量	采购金额（元）
现货交易	黄金类（克）	15,120,068	4,281,594,908
	K金类（克）	28,029	7,797,165
	白银类（克）	4,701,441	47,623,204
	铂金类（克）	15,025	3,935,897
	成品钻（克拉）	59,509	260,661,198
	钻石镶嵌（件）	79,532	238,040,522
	其他镶嵌（件）	15,477	23,378,779
	翡翠及白玉原石（克）	600	2,092,265
	翡翠及白玉成品（件）	11,286	109,357,710
	其他半成品及成品1（克）	6,338,929	10,581,009
	其他半成品及成品2（件）	4,954,804	278,257,097
合计			5,263,319,754

(2) 生产模式

公司主要生产模式为自主生产、外购成品及委托加工，公司报告期生产情况如下：

生产模式	数量（件）	占比
自主生产	461,172	16.52%
外购成品	1,639,959	58.74%
委托加工	690,716	24.74%

(3) 销售模式

公司主要销售模式包括代销、经销、零售、加盟，公司报告期主要情况如下：

销售模式	营业总收入（元）	营业成本（元）	毛利率
代销	530,805,368.45	432,538,293.86	18.51%
经销	3,557,398,269.95	3,267,110,795.64	8.16%
零售	462,871,666.51	329,968,374.17	28.71%
加盟	1,106,104,958.74	1,088,245,830.99	1.61%

(二) 公司所属行业发展状况

公司所处行业为黄金珠宝行业，在我国经济持续增长和人均收入水平不断提高的背景下，人们逐渐增加了对高档消费品的消费，兼具保值属性和彰显个性的珠宝首饰，成为市场消费的热点之一。目前，中国已经成为世界重要的珠宝首饰生产和消费国家。

根据国家数据局显示，2019年上半年，国内生产总值450,933亿元，同比增长6.3%；社会消费品零售总额195210亿元，同比增长8.4%，其中：限额以上金银珠宝类零售总额为1,354亿元，同比增长3.5%。从去年年底开始，市场形成对金价长期看涨的一致预期，据国家外汇管理局数据，2019年6月末我国黄金储备为6,194万盎司，环比增加33万盎司。

随着经济的不断发展及居民消费结构的升级，珠宝将不仅仅单纯地满足保值增值需要，更多的是满足人们艺术和精神层面的需求，以及追求时尚、彰显个性和身份地位的需要。未来居民收入持续增长，中产阶级的不断崛起，将刺激更多的消费欲望，对珠宝首饰消费提升形成长期利好。长期来看，我国珠宝行业正由数量型增长转向质量效益型增长，品牌效应逐渐增强，行业集中度也将渐趋提高，以珠宝配饰为代表的个性化消费品类有望持续快速增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	长期股权投资较年初减少 1,775.15 万元，增长率为-9.10%，主要系本期转让子公司股权所致。
固定资产	固定资产较年初减少 957.05 万元，增长率为-2.22%，未发生重大变化。
无形资产	无形资产较年初减少 428.72 万元，增长率为-3.16%万元，未发生重大变化。
预付账款	预付账款较年初增加 32,713.96 万元，增长率为 58.79%，主要系本期公司预付采购货款增加所致。
其他应收款	其他应收款较年初减少 51,128.67 万元，增长率为 -79.08%，主要系本期收回股权转让款所致。
长期待摊费用	长期待摊费用较年初增加 1,799.59 万元，增长率为 91.01%，主要系装修费摊销增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初减少-2,300.79 万元，增长率为-93.07%，主要系已完工的装修转入长期待摊费用所致。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产较年初增加 2,232.87 万元，增长率为 649.09%，主要系一年内到期的发放贷款重分类至该科目所致。
发放贷款和垫款	发放贷款和垫款较年初增加 5,834.42 万元，增长率为 100%，主要系卡尼小贷发放贷款增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
贵天钻石首饰香港有限公司	投资设立	资产总额为 2,965.66 万元	香港	对外批发、零售钻石	建立并执行相关财务制度、实行财务监督及委托外部审计。	净利润人民币 490.78 万元	0.60%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

1、经营模式优势

公司始终秉承“产业为本、金融为器、品牌为势、创新为魂”的企业经营理念，通过内生发展、外延并购双轮驱动，完善产业链布局，拓宽市场，打造黄金珠宝行业多元化经营模式。公司主要采购模式为黄金原料采购，通过上海黄金交易所综合类会员江苏金一直接采购黄金材料，降低采购成本。同时公司通过优化调整组织结构，使零售合并供应链管理，集采、

统配、全国调配，实现采购集中管理，加快供应速度、提升周转率。公司生产模式为自主生产、外购成品及委托加工。公司不仅拥有专业的设计团队，先进的生产检测设备，而且自主培养了一批技术熟练的优秀高级技工。公司取得的多项专利以及积累的丰富生产加工、管理经验，为公司的生产设计提供了广阔的空间。公司的销售模式包括代销、经销、零售、加盟，利用直营店的优势，轻资产，重营销，强调区域协同作业，从货品调配、客户引流、联动营销等层面，实现最大收益；公司通过数字营销管理系统，建立了完善的营销管理体系、实现线上线下全渠道会员数据共享，提升了营销管理效率。

2、公司治理优势

公司按照中国证监会“全面监管、依法监管、从严监管”的要求，遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规要求，不断完善上市公司法人治理结构，强化合规治理和 risk 管控，全方位、多维度巩固规范运作成果。公司组织架构包含“四个业务事业部+五个职能中心”，业务主线清晰，能够较好地服务于公司定位和战略发展规划。同时公司将国企管理机制与上市公司运作机制有机融合，不断优化符合国有上市公司特点的公司治理体系，助推公司新发展。

3、研发与自主创新优势

公司自设立伊始，坚持自主研发设计，具有强大的研发设计优势。公司在江苏建设了建筑面积约7万平方米、集创意设计和高端智造为一体的黄金珠宝产业基地。公司秉持让“珠宝诉说文化，文化诠释珠宝”的产品研发理念，以“文化传承+时尚演绎”为主旨，积极深耕中国传统文化，组建强大的设计研发团队，围绕“创意主题首饰类、创意礼藏品类、时尚首饰类及个性化定制产品类”四条主线推出全新的金一文化产品体系。公司积极与艺术大师和设计大师进行合作，同时充分利用高等艺术院校等丰富的合作资源，通过精湛而创新的珠宝制作工艺，将中国传统文化与现代时尚潮流融为一体，打造出美观大气的国民品牌珠宝。

4、营销渠道及供应链整合优势

公司已建立起银行邮政、零售、加盟连锁、经销批发等渠道，个性化定制业务，设计服务业务，最大程度的满足客户需求。公司的银行渠道客户除了长期稳定成熟的中国银行、招商银行等大型银行外，地方商业银行及中小银行客户也发展较快。同时，经销与加盟渠道的优质资源集结积蓄，合作深度的提升、粘性的增强也在行业内形成影响，为公司吸引、开拓行业内更广泛的客户资源奠定了良好基础，扩大和强化了公司的品牌影响力。

5、产业协同发展优势

公司通过开拓上下游业务，完善产业链布局，在品牌推广、渠道拓展、供应链服务等多方面进行了战略部署。公司旗下囊括了“金一”、“越王珠宝”、“越王古法黄金”、“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”等多个区域优质品牌，通过在加盟连锁、经销批发、零售、网购等渠道进行全

方位的布局，发挥了各品牌在批发零售端市场的组合优势，实现了多品牌协同发展。公司凭借先进的SAP系统统筹管理采购、物流、生产、销售、财务、项目管理等各项资源，实现了研、产、供、销各环节的信息化，财务业务一体化，以及系统运行集成化。通过产业整合及信息化系统建设，公司强化了跨地区管理能力，降低了运营成本，提高了工作效率和市场反应能力，进而提升了市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，黄金珠宝首饰消费继续保持增长势头，传统的依靠低端扩展、粗放发展的方式已经转变为高附加值、个性化、品牌化的精品黄金首饰路线，同时，利用“互联网+”创新营销模式，缩短中间环节也实现了黄金首饰业者对需求端的快速响应。在此环境下，公司围绕年初制定的发展战略和经营计划有序展开工作，保证公司的主营业务稳健发展。报告期内，公司经营情况稳定，实现营业收入565,718.03万元，归属上市公司股东的净利润6,639.54万元。

报告期公司主要业务发展情况如下：

（一）产品研发情况

报告期内，公司秉持让“珠宝诉说文化，文化诠释珠宝”的产品研发理念，以持续提升公司产品的核心竞争力为目标，提炼和创新黄金珠宝产品的文化概念，以创意主题首饰类、创意礼藏品类、传统首饰类及个性化定制产品类四条主线进行产品研发。此外，公司围绕生肖贺岁、钱币文化、吉祥文化等重点题材，主打富有创意、纪念意义的产品，让“金一”黄金珠宝国民品牌的知名度、美誉度及忠诚度深入人心，打造亲民、时尚的黄金珠宝国民品牌。公司以合作艺术大师和设计大师以及资深的设计师团队为依托，充分利用高等艺术院校等丰富的合作资源，为产品注入深厚文化底蕴和源源不断的创新动力。

2019年下半年，公司将继续研发集时尚性、高性价比、符合国民审美标准于一体的珠宝首饰产品，开发集国宝衍生、大师设计、IP授权、古法工艺等多种独具特色的个性化产品，目标为打造文创珠宝的领导品牌；此外，公司将抓住下半年的中秋、国庆、元旦等销售旺季，根据市场需求，研发兼具中国节庆特色及高艺术价值的产品，在打造亲民、时尚的黄金珠宝品牌同时，提升公司销售业绩。

（二）渠道及店面情况

在渠道建设方面，公司全面落实年初董事会对经营业绩的决策部署，以围绕创造“高效率、高质量、高业绩”为中心，聚焦生产经营。报告期内，公司对销售渠道去芜存精，不盲目扩大规模，强调稳扎稳打。一方面，公司深化与中国银行、农业银行、交通银行、招商银行、广发银行、光大银行、民生银行、上海银行、深圳银行等50多家银行的合作；另一方面，公司在银行渠道调整销售模式，加大预售产品力度，逐步消化库存产品，减少资金占用。

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

司调整零售店面的开设节奏，稳步推进店面拓展。

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

（三）品牌建设情况

报告期内，公司加大品牌建设，提升了品牌的美誉度和认知度。同时随着市场熟知金一文化的国资背景，公司品牌知名度得以进一步提升，公司的产品赢得了市场的信任。公司旗下囊括“金一”、“越王珠宝”、“越王古法黄金”、“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”等优质零售子品牌，在董事会的战略指导下，公司提升了各子品牌的协同效应，逐步提高了品牌知名度，并打开市场新格局。公司建立了完善的品牌管理规章制度、沟通机制，在品牌基础建设、流程梳理和合规管控上保障各个子品牌的良性发展，提升了金一的品牌资产价值。

公司持续与著名影视演员宋佳合作，为品牌带来更多的明星效应和流量。随着全国终端市场的明星代言推广，金一品牌也逐渐成为了众多国人心中黄金珠宝品牌的信赖之选。2019年上半年，公司斩获“维护消费者权益-3.15满意单位”称号，被授予《黄金瑰宝》系列产品“世界艺术瑰宝”荣誉称号。下半年公司将参与2019年消费者最喜爱珠宝评选活动以及深圳国际珠宝展等一系列的品牌推广活动，持续为品牌发声。

（四）信息化管理建设情况

2019年上半年公司加大了对信息化建设的投入力度，先后上线和持续改进了零售业务系统、RFID、银邮业务小程序、批发业务小程序、云之家、工厂自动化、SAP专项改进等信息化工作。公司通过信息化系统的建设和完善，集成各业务模块进行融合数据分析，促进公司各种资源的高效配置，降低了运营成本，提高了管理效率和工作效率。下半年公司将依托之前的产、研、供、销的信息系统闭环和业财融合，持续改进业务系统、CRM、BI、信息流等方面，致力于数字化转型，通过客户画像及信息流运营等方式，不断提升公司获取客户、业务运营、内部治理的能力。

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

截至2019年6月30日，公司共有直营店面123家，加盟店面261家，其中，报告期内新增直营门店17家，关闭直营门店18家。公司目前在天猫、京东商城、苏宁易购等互联网平台开设品牌店面，方便消费者在线上选购黄金珠宝产品。2019年1-6月公司线上交易平台营业收入为23,376,744.35元。

1、营业收入排名前十的直营店情况

单位：元

序号	名称	营业收入	营业成本	营业利润
1	捷夫珠宝红博中央公园店	18,949,116.90	7,125,134.52	10,343,097.60
2	捷夫珠宝哈西万达店	18,888,177.95	7,117,668.94	10,164,145.97
3	越王珠宝嵊州店	18,783,790.66	15,996,090.91	2,233,539.20
4	捷夫珠宝学府凯德店	18,678,094.38	7,060,226.86	9,673,760.63
5	金一江浦一店	16,589,706.30	11,740,885.35	2,007,284.71
6	越王珠宝嘉兴八佰伴店	13,406,520.39	10,867,985.99	1,854,688.61
7	捷夫珠宝杉奥特莱斯店	13,041,558.42	5,429,936.19	6,141,449.37
8	捷夫珠宝哈西红博店	12,833,592.62	4,870,305.39	7,032,542.12
9	越王珠宝安吉店	8,979,339.57	6,252,273.22	2,129,095.68
10	越王珠宝湖州银泰店	7,952,704.87	6,903,548.05	701,897.37

2、新增及关闭直营门店的情况

新增直营门店情况：

单位：元

地区	店数	本期营业收入
东北	8	17,468,117.67
华东	5	16,584,188.88
华北	3	3,860,580.04
西北	1	81,559.35

报告期，公司关闭直营门店18家，关闭的门店2019年1-6月营业收入合计1,172万元。

(二) 报告期公司存货情况

截至2019年6月30日，公司各类产品存货情况如下：

单位：元

类别	原材料	半成品	库存商品	周转材料	发出商品	委托加工物资	合计
余额	242,937,050.27	4,880,277.80	2,516,414,206.11	10,213,618.09	254,938,258.53	404,962,478.70	3,434,345,889.50
其中：黄金类	100,939,715.85	1,060,355.92	505,652,753.02	-	223,118,388.91	337,162,783.79	1,167,933,997.49
钻石类	83,111,536.91	-	715,805,173.92	-	12,918,099.46	18,898,289.02	830,733,099.31
翡翠、玉石及 宝石类	44,972,280.92	-	828,837,525.79	-	1,534.48	-	873,811,341.19
银类	2,628,962.45	2,188,502.00	52,689,524.36	-	10,949,987.45	19,253,930.90	87,710,907.16

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,657,180,263.65	8,751,752,164.10	-35.36%	主要系公司上年处置子公司影响。
营业成本	5,117,863,294.66	8,093,221,092.43	-36.76%	主要系本期营业收入同比减少所致。
销售费用	121,897,495.43	164,057,207.18	-25.70%	主要系公司广告费支出同比减少所致。
管理费用	97,431,482.70	107,020,438.13	-8.96%	主要系公司上年处置子公司影响。
财务费用	281,337,998.75	237,873,742.78	18.27%	主要系公司本期利息支出增加所致。
所得税费用	22,896,773.54	44,404,570.79	-48.44%	主要系利润总额同比减少所致。
研发投入	1,484,053.10	21,581,840.37	-93.12%	主要系公司上年处置子公司影响。
经营活动产生的现金流量净额	-2,225,070,841.26	830,657,820.39	-367.87%	主要系本期购买商品支付现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	497,452,609.26	-54,757,173.82	1,008.47%	主要系本期收回子公司股权转让款。
筹资活动产生的现金流量净额	1,876,418,780.73	-1,014,039,622.49	285.04%	主要系本期取得借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	148,661,707.73	-238,939,714.02	162.22%	主要系本期筹资活动产生的现金流量净额同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,657,180,263.65	100%	8,751,752,164.10	100%	-35.36%
分行业					
代销	530,805,368.45	9.38%	414,148,930.91	4.73%	28.17%
经销	3,557,398,269.95	62.89%	4,706,487,678.29	53.78%	-24.42%
零售	462,871,666.51	8.18%	641,888,976.96	7.33%	-27.89%
加盟	1,106,104,958.74	19.55%	2,975,465,971.02	34.00%	-62.83%
智能可穿戴行业	0.00	0.00%	13,760,606.92	0.16%	-100.00%
分产品					

纯金制品	1,908,594,477.76	33.74%	3,171,804,388.84	36.24%	-39.83%
纯银制品	38,917,828.62	0.69%	55,591,223.98	0.64%	-29.99%
珠宝首饰	1,355,095,279.75	23.95%	3,233,002,234.35	36.94%	-58.09%
投资金条	1,675,237,005.24	29.61%	1,123,001,445.07	12.83%	49.17%
邮品	856,875.29	0.02%	1,003,624.98	0.01%	-14.62%
原材料	422,292,620.34	7.46%	699,066,565.21	7.99%	-39.59%
智能产品	0.00	0.00%	13,584,400.95	0.16%	-100.00%
其他	256,186,176.65	4.53%	454,698,280.72	5.20%	-43.66%
分地区					
华中	625,065,669.27	11.05%	1,096,172,354.12	12.53%	-42.98%
华东	2,330,987,681.26	41.20%	4,709,309,536.57	53.81%	-50.50%
华北	337,546,783.06	5.97%	261,170,542.06	2.98%	29.24%
东北	317,751,590.38	5.62%	404,326,168.32	4.62%	-21.41%
西南	113,297,097.72	2.00%	268,325,426.90	3.07%	-57.78%
西北	109,183,834.68	1.93%	27,878,535.34	0.32%	291.64%
华南	1,823,154,254.01	32.23%	1,948,542,311.88	22.26%	-6.43%
境外	193,353.27	0.00%	36,027,288.91	0.41%	-99.46%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
经销	3,557,398,269.95	3,267,110,795.64	8.16%	-24.42%	-26.94%	3.17%
加盟	1,106,104,958.74	1,088,245,830.99	1.61%	-62.83%	-60.62%	-5.53%
代销	530,805,368.45	432,538,293.86	18.51%	28.17%	20.93%	4.87%
零售	462,871,666.51	329,968,374.17	28.71%	-27.89%	-31.66%	3.94%
分产品						
纯金制品	1,908,594,477.76	1,798,246,925.56	5.78%	-39.83%	-40.55%	1.14%
珠宝首饰	1,355,095,279.75	1,094,643,764.24	19.22%	-58.09%	-62.92%	10.53%
投资金条	1,675,237,005.24	1,597,496,345.20	4.64%	49.17%	46.75%	1.58%
分地区						
华中	625,065,669.27	581,363,260.25	6.99%	-42.98%	-43.95%	1.61%
华东	2,330,987,681.26	2,163,622,637.31	7.18%	-50.50%	-50.78%	0.53%
华南	1,823,154,254.01	1,685,788,960.58	7.53%	-6.43%	-5.88%	-0.55%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、分行业收入同比变动30%以上原因分析

加盟渠道：加盟渠道营业收入同比减少186,936.10万元，下降62.83%，主要系上年处置子公司所致；

智能可穿戴行业：智能可穿戴行业营业收入同比减少1,376.06万元，下降100.00%，主要系上年处置子公司所致；

2、分产品收入及成本同比变动30%以上原因分析

纯金制品：纯金制品营业收入同比减少126,302.99万元，下降39.83%，主要系公司产品销售结构调整及上年处置子公司所致；

珠宝首饰：珠宝首饰营业收入同比减少187,790.70万元，下降58.09%，主要系上年处置子公司所致；

投资金条：投资金条营业收入同比增加55,233.56万元，上升49.17%，主要系公司产品销售结构调整所致；

原材料：原材料营业收入同比减少27,677.39万元，下降39.59%，主要系本期销售金料同比减少所致；

智能产品：智能产品营业收入同比减少1,358.44万元，下降100.00%，主要系上年处置子公司所致；

其他：其他产品营业收入同比减少19,851.21万元，下降43.66%，主要系工艺品、裸钻等产品的销量下降所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,206,192.10	1.40%	主要系本期理财收益及处置联营公司所致。	不具备可持续性。
资产减值	2,012,900.27	2.33%	主要系本期冲回前期计提的存货跌价准备所致。	不具备可持续性。
营业外收入	9,044,133.85	10.48%	主要系当期确认的与企业日常活动无关的政府补助。	不具备可持续性。
营业外支出	12,597,128.25	14.60%	主要系诉讼损失所致。	不具备可持续性。
其他收益	18,122,114.73	21.00%	主要系收到与日常经营活动相关的政府补助。	不具备可持续性。
信用减值损失	-25,623,700.66	-29.69%	主要系本期计提的坏账损失及贷款减值损失。	不具备可持续性。

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,299,292,321.52	8.82%	1,207,888,873.64	8.62%	0.20%	未发生重大变动。

应收账款	4,636,055,082.20	31.46%	4,144,021,834.80	29.57%	1.89%	未发生重大变动。
存货	3,399,521,514.72	23.07%	3,171,528,993.89	22.63%	0.44%	未发生重大变动。
投资性房地产	6,424,340.32	0.04%	6,527,651.85	0.05%	-0.01%	未发生重大变动。
长期股权投资	177,284,910.05	1.20%	195,036,383.19	1.39%	-0.19%	未发生重大变动。
固定资产	420,909,536.56	2.86%	430,480,072.61	3.07%	-0.21%	未发生重大变动。
在建工程				0.00%	0.00%	
短期借款	6,083,520,346.40	41.29%	3,628,442,321.58	25.89%	15.40%	主要系新增借款增加所致。
长期借款	500,000,000.00	3.39%	205,000,000.00	1.46%	1.93%	主要系新增借款增加所致。
预付账款	883,559,970.22	6.00%	556,420,390.05	3.97%	2.03%	主要系本期预付采购货款增加。
其他应收款	135,244,334.21	0.92%	646,531,052.66	4.61%	-3.69%	主要系本期收回股权转让款所致。
其他流动资产	1,307,192,474.80	8.87%	1,318,910,536.21	9.41%	-0.54%	未发生重大变动。
商誉	1,862,412,064.02	12.64%	1,862,412,064.02	13.29%	-0.65%	未发生重大变动。
拆入资金	180,000,000.00	1.22%	288,000,000.00	2.05%	-0.83%	主要系卡尼小贷拆入资金减少所致。
应付票据	170,000,000.00	1.15%	656,570,000.00	4.68%	-3.53%	主要系本期部分票据到期影响。
应付账款	488,667,564.08	3.32%	1,419,333,672.19	10.13%	-6.81%	主要系本期支付货款所致。
应交税费	86,978,207.87	0.59%	154,557,755.88	1.10%	-0.51%	主要系本期支付企业所得税所致。
其他应付款	208,606,620.02	1.42%	499,137,301.27	3.56%	-2.14%	主要系本期保理款及往来款减少所致。
一年内到期非流动负债	677,562,100.04	4.60%	261,758,809.02	1.87%	2.73%	主要系本期将一年内到期的长期借款、应付债券重分类所致。
其他流动负债	3,789,369.89	0.03%	256,074,909.42	1.83%	-1.80%	主要系偿还信托贷款所致。
应付债券		0.00%	200,000,000.00	1.43%	-1.43%	主要系本期将一年以内到期的应付债券重分类至一年内到期的非流动负债所致。
长期应付款	105,687,832.09	0.72%	238,084,931.48	1.70%	-0.98%	主要系本期将长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
其他综合收益	-1,106,812.90	-0.01%	-2,383,433.27	-0.02%	0.01%	主要系子公司现金流套期及外币报表折算所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
其他权益工具投资	7,500,000.00				1,900,000.00		9,400,000.00
上述合计	7,500,000.00				1,900,000.00		9,400,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 本公司期末货币资金受限的金额为710,174,704.18元，其内容为：银行承兑汇票保证金、贷款保证金、信用证保证金、贵金属交易保证金、平台交易保证金、冻结的银行存款。

(2) 本公司期末所有权受到限制的投资性房地产情况：

①本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201992500025，抵押期间为2019年01月24日至2020年06月23日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2019年6月30日，海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑物账面价值为2,330,859.86元。

②本集团二级子公司浙江越王以衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201992500107，抵押期间为2019年03月10日至2021年03月09日，本合同所担保的债权最高额9,820,235.00元，截至2019年6月30日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为4,093,480.46元。

(3) 本公司期末所有权受到限制的固定资产情况：

①本集团二级子公司江苏金一以创意亚洲大楼土地使用权和房屋建筑物作为抵押，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150248224E18070901，抵押期间为2018年7月10日至2021年7月9日，本合同所担保债权之最高本金余额为

109,460,000.00元，主合同为2018年1月31日签署的编号为150248224E18022201的《授信额度协议》，授信额度为短期贷款额度20,000,000.00元，黄金租赁额度60,000,000.00元。截至2019年6月30日，创意亚洲办公大楼房屋建筑物账面价值为86,736,303.19元。

②本集团二级子公司浙江越王以上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj20199250026，抵押期间为2019年02月06日至2021年02月05日，本合同所担保的债权最高额为10,999,600.00元，截至2019年6月30日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为800,608.44元。

③本集团二级子公司浙江越王以嵊州市北直街68号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2018年授抵押字第015-2号，抵押期间为2018年11月20日至2019年11月19日，本合同所担保的债权最高额13,953,100.00元，截至2019年6月30日，嵊州市北直街68号房屋建筑物账面价值为5,863,865.79元。

④本集团二级子公司浙江越王以新昌县横街42号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2018年授抵押字第015-1号，抵押期间为2018年11月20日至2019年11月19日，本合同所担保的债权最高额10,021,000.00元，截至2019年6月30日，新昌县横街42号房屋建筑物账面价值为1,622,109.13元。

(4) 本公司期末所有权受到限制的其他流动资产情况：

本集团二级子公司卡尼小贷以债权收益权作为质押担保，并与北京海鑫资产管理有限公司签订《债权收益权转让协议》，截至2019年6月30日，质押的债权收益权账面价值为519,500,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
49,900,000.00	102,012,798.78	-51.08%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	126,642.22
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	125,634.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

报告期内公司未募集资金，报告期之前募集资金延续到本报告期情况如下：

1、2017年非公开发行公司债券（第二期）情况

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

截至2019年6月30日，本募集资金专户余额5,824.67元。

2、重大资产重组并募集配套资金情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向黄奕彬等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]1711号）的批复意见，本公司于2017年11月29日采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）61,473,391.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币11.40元。募集资金总额为人民币70,079.67万

元，扣除证券承销费人民币 400 万元和财务顾问费用 800 万元后实际募集资金净额为 68,879.66 万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具验资报告《瑞华验字[2017]第 01570013 号》。

根据公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）修订稿，“募集配套资金扣除相关中介机构费用以及其他交易税后，全部用于支付本次交易现金对价。如配套融资未能实施或融资金额低于预期，不足部分由公司自筹资金解决。”

本公司非公开发行股票募集资金净额为 68,879.66 万元，购买资产支付对价 68,423.67 万元。截至 2019 年 06 月 30 日，募集资金余额为 1,116.73 万元，其中该账户中包括尚未支付的购买资产对价 553.24 万元，募集资金到位前预先投入募投项目的自筹资金 100 万元。

(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										
2017 年非公开发行公司债券（第二期）	否	57,762.56	57,762.56		57,764.13	100.00%			不适用	否
购买深圳市金艺珠宝有限公司 100.00% 股权	否	14,040	14,040		14,040	100.00%		3,465.77	不适用	否
购买深圳市捷夫珠宝有限公司 100.00% 股权	否	25,350	25,350		25,350	100.00%		6,580.65	不适用	否
购买臻宝通（深圳）互联网科技有限公司 99.06% 股权	否	20,801.67	20,801.67		20,248.43	97.34%		6,770.49	不适用	否
购买深圳市贵天钻石有限公司 49.00% 股权	否	8,232	8,232		8,232	100.00%		2,502.37	不适用	否
承诺投资项目小计	--	126,186.23	126,186.23		125,634.56	--	--	19,319.28	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	126,186.23	126,186.23	0	125,634.56	--	--	19,319.28	--	--
未达到计划进度或	不适用									

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

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2019 年 08 月 30 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《关于 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳金一文化发展有限公司	子公司	销售	120,760,000.00	1,437,107,075.61	12,583,021.61	567,554,226.21	-46,799,418.24	-35,732,402.44
江苏金一文化发展有限公司	子公司	加工、销售	149,130,000.00	2,369,515,173.22	257,731,165.53	1,672,982,840.34	-27,840,075.00	-21,326,366.59
深圳金一投资发展有限公司	子公司	销售	50,000,000.00	739,781,070.77	71,572,908.10	561,421,756.29	11,142,715.03	8,270,000.06
浙江越王珠宝有限公司	子公司	销售	102,596,391.00	1,753,902,597.08	879,149,707.06	525,554,832.11	44,623,012.47	35,604,611.04
深圳市金艺珠宝有限公司	子公司	研发、生产、批发	200,000,000.00	728,848,956.76	436,598,485.65	382,306,079.87	45,052,877.18	34,657,746.18
深圳市捷夫珠宝有限公司	子公司	销售	161,000,000.00	951,208,728.22	409,088,112.03	388,687,183.88	84,026,145.30	65,806,529.90
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	子公司	销售	105,882,400.00	1,143,114,344.81	435,314,172.33	1,854,060,446.80	88,408,367.83	67,704,927.92

司								
北京金一文化安阳珠宝有限公司	子公司	销售	16,666,700.00	629,787,292.45	40,309,361.34	2,421,747.09	11,777,183.03	8,831,479.76
深圳市卡尼小额贷款有限公司	子公司	投资、咨询、小额贷款	300,000,000.00	1,205,130,133.44	583,317,661.90	103,506,874.57	23,575,379.91	18,134,858.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧的风险

随着国内珠宝首饰市场持续发展，当前中国珠宝首饰行业已经呈现出差异化竞争局面，行业内优秀企业通过深度挖掘特定群体的消费偏好，在某一细分领域形成竞争优势。市场竞争逐步从价格竞争转为品牌、商业模式、营销渠道、产品设计和质量等的综合竞争，竞争趋于激烈。

公司将巩固并增强创意设计、品牌及渠道等已有优势，提升品牌影响力和市场竞争力，以保证公司的市场份额。

（二）原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为金、银、铂金等贵金属及各类钻石、珠宝玉石，原材料价格受国内外经济形势、通货膨胀、供求变化以及地缘政治等复杂因素影响，价格变化充满不确定性。原材料价格的大幅波动会对公司的产品销售价格、存货价值等产生重大影响，从而影响公司业绩。

公司将调整产品库存、增加产品周转速度，以降低原材料价格波动带来的风险。

（三）市场需求增速放缓的风险

珠宝首饰作为可选择性消费，其对市场需求、经济前景展望和消费者偏好尤其敏感。根据中国珠宝玉石首饰行业协会统计，我国珠宝玉石首饰行业规模从 2009 年的 2,200 亿元增长到 2018 年的接近 7,000 亿元，成为全球珠宝玉石首饰行业增长最为明显的国家之一。但由于近几年我国整体经济增速下滑，珠宝玉石首饰消费增长亦有所放缓，若未来经济增速持

续下滑，市场消费需求可能相应萎缩，从而将对公司经营状况带来不利影响。

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.75%	2019年01月14日	2019年01月15日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.75%	2019年04月18日	2019年04月19日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018年度股东大会	年度股东大会	53.71%	2019年05月10日	2019年05月11日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	52.64%	2019年06月03日	2019年06月04日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	周凡卜	股份限售承诺	本人作为北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）的总经理，基于对公司未来发展前景的信心和对公司目前股票价值的合理判断，计划使用自有资金或自筹资金通过二级市场增持本公司股票 200 万股，承诺自公告披露之日起 1 个月内完成。此增持	2019年06月11日	本次增持实施完毕后 12 个月内（周凡卜已于 2019 年 6 月 11 日增持完毕）。	正常履行，未违反

			计划不以个人获利为目的，旨在提振投资者信心，以实际行动保护中小投资者利益，维护资本市场稳定。此外，本人承诺如下：本次增持实施完毕后 12 个月内不通过二级市场减持本次增持的公司股票。本次股份增持行为符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等法律、法规、部门规章及本所业务规则等规定的情况。本次的股份增持行为不会导致公司股权分布不具备上市条件。本次增持的有关情况，将依据相关规定及时履行信息告知义务。			
	周凡卜	股份增持承诺	本人作为北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）的总经理，基于对公司未来发展前景的信心和对公司目前股票价值的合理判断，计划使用自有资金或自筹资金通过二级市场增持本公司股票 200 万股，承诺自公告披露之日起 1 个月内完成。此增持计划不以个人获利为目的，旨在提振投资者信心，以实际行动保护中小投资者利益，维护资本市场稳定。	2019 年 06 月 01 日	自公告披露之日起 1 个月内完成	周凡卜已于 2019 年 6 月 1 日至 2019 年 6 月 11 日期间合计增持 200 万股股份，增持承诺履行完毕。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2018年6月1日,公司向河南高院提起诉讼,请求判令确认《认购协议》已经解除并确认金一文化不具有恒贞的股东资格。2018年6月13日,一恒贞针对本案向河南高院提起反诉。2019年2月18日开庭完毕,截至本报告期末一审尚未审结。	14,996.57	否	一审中	前述诉讼案件尚未判决,暂时无法判断对公司的本期利润和后期利润的影响。	未判决	2018年10月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司及子公司诉讼事项的公告》(公告编号:2018-311)。
杨英考诉一恒贞、黄飞雪、张斌借款合同纠纷,并将公司列为共同被告,要求公司对前述被告的债务在出资范围内承担补充赔偿责任。	875.16	否	已结案	法院驳回了杨英考对公司的诉讼请求,公司无需对杨英考承担责任,该判决已生效。公司无须支付875.16万元。	已执行结案	2018年12月29日	公司于2018年12月29日、2019年4月18日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司及子公司诉讼事项及进展的公告》(公告编号:2018-347)、《关于公司诉讼事项及进展的公告》(公告编号:2019-042)
公司与中国华贸工经有限公司、朱康军的担保合同纠纷,因朱康军未按《借款协议》约定偿还借款,要求公司在保证担保范围内承担偿还义务。	21,000	否	一审,已于2019年6月20日、6月28日开庭审理。	前述诉讼案件尚未判决,暂时无法判断对公司的本期利润和后期利润的影响。	未判决	2019年05月22日	公司于2019年05月22日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司涉及违规担保及诉讼事项的公告》(公告编号:2019-064)

<p>张燕清、孟俊梅、吴杰、陈建华、张志毓、深圳卢金匠珠宝有限公司、郑州市银鑫物业管理有限公司、中国民生银行郑州分行、魏新周、张淑琴等系一恒贞公司的债权人，其以北京金一是一恒贞抽逃出资的股东为由，请求追加北京金一作为申请执行一恒贞民间借贷纠纷案的被执行人。</p>	<p>9,867.33</p>	<p>是</p>	<p>未审结</p>	<p>前述案件尚未判决，暂时无法判断上述案件对公司的本期利润和后期利润的影响。</p>	<p>未判决</p>	<p>2018年10月24日</p>	<p>公司于2018年10月24日、2018年12月29日、2019年4月18日在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司及子公司诉讼事项的公告》(公告编号：2018-311)、《关于公司及子公司诉讼事项及进展的公告》(公告编号：2018-347)、《关于公司及子公司诉讼事项及进展的公告》(公告编号：2019-042)</p>
<p>除上述诉讼外未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计</p>	<p>2,049.06</p>	<p>否</p>	<p>未审结</p>	<p>报告期内以上诉讼案件尚未判决，暂时无法判断上述案件对公司的本期利润和后期利润的影响。</p>	<p>未判决</p>		

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
碧空龙翔	控股股东	违规减持股份、信息披露不及时	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	暂无	2019年03月20日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《关于深圳证券交易所对上海碧空龙翔投资管理有限公司、钟葱给予公开谴责处分的公告》(公告编号：2019-016)
钟葱	其他	违规减持股份	被环保、安监、	暂无	2019年03	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、

		份、信息披露不及时	税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形		月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《关于深圳证券交易所对上海碧空龙翔投资管理有限公司、钟葱给予公开谴责处分的公告》(公告编号：2019-016)
--	--	-----------	------------------------------------	--	--------	---

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

（1）关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易事项

公司于 2019 年 4 月 17 日、2019年5月10日召开第四届董事会第十一次会议、2018年度股东大会审议通过了《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的议案》，同意公司继续向海科金集团及其子公司申请合计不超过 400,000 万元人民币的有息借款额度，年利率不超过 7.16%，有效期内利息共计不超过 20,000 万元，借款期限为自 2018 年度股东大会审议通过之日起 12 个月，公司根据实际资金需求情况在该有效期内及额度内连续、循环使用。上述审议的事项仅构成对原审议借款事项的展期，并不新增借款额度。公司独立董事发表了事前认可意见和同意的独立意见。

（2）关于关联方为公司及下属子公司提供担保暨关联交易事项

公司于 2019 年 4 月 17 日、2019年5月10日召开第四届董事会第十一次会议、2018年度股东大会审议通过了《关于关联方为公司及下属子公司提供担保暨关联交易的议案》，同意海科金集团及子公司为公司及下属子公司向银行等金融机构申请授信融资额度提供合计不超过 60 亿元的连带责任保证担保，担保期限以海科金集团及子公司向银行等金融机构出具的担保合同约定的保证责任期间为准，海科金集团及子公司收取担保费率为不超过 2%/年的担保费用，担保费用按实际发生的天数计算，预计担保期限内公司及下属子公司向其支付的担保费总额不超过 6500万元，申请授信主体的相关股东同时提供连带责任保证担保或反担保等措施，具体以实际签署的担保合同为准；公司及下属子公司可以根据实际经营情况在有效期内、担保额度内连续、循环使用，超过本次审议总额度的担保需另行上会审议。本议案自 2018 年度股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。本次审议的事项并不新增担保额度。

（3）重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的公告（公告编号：2019-035）	2019 年 04 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于关联方为公司及下属子公司提供担保暨关联交易的公告（公告编号：2019-036）	2019 年 04 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2019年1-6月份本公司租赁费用合计 2,689.42万元，占本年利润总额31.16%，主要为办公楼租赁费用及从外部租入零售门店产生的房屋租赁费用，不存在单个项目租赁费用超过利润总额10% 以上的项目。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西鸿铭	2017年09月09日	8,000	2017年09月15日	6,850	连带责任保证	两年	否	否
江苏珠宝	2018年09月12日	17,000	2018年09月14日	13,410	连带责任保证	一年	否	否
江苏珠宝	2018年09月21日	4,500	2018年09月30日	4,500	连带责任保证	一年	否	否
江苏珠宝	2017年05月11日	4,000	2017年11月13日	1,500	连带责任保证	两年	否	否
江苏珠宝	2017年08月12日	5,500	2017年08月25日	1,833.33	连带责任保证	两年	否	否
江苏珠宝	2018年09月12日	3,000	2018年09月20日	3,000	连带责任保证	两年	否	否

南京珠宝	2018年09月12日	1,300	2018年09月20日	1,300	连带责任保证	两年	否	否
江苏珠宝	2018年01月31日	50,000	2018年01月31日	2,552	连带责任保证	三年	否	否
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）			93,300	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				34,945.33
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
北京金一文化发展股份有限公司	2018年01月19日	12,000	2018年01月23日	12,000	连带责任保证	两年	否	否
北京金一文化发展股份有限公司	2018年09月12日	9,000	2018年09月18日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
北京金一文化发展股份有限公司	2018年09月21日	8,640	2018年09月29日	7,776	连带责任保证	两年	否	否
北京金一文化发展股份有限公司	2018年08月31日	18,000	2018年09月06日	17,994	连带责任保证	两年	否	否
北京金一文化发展股份有限公司	2018年01月06日	10,000	2018年03月02日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
深圳金一文化发展有限公司	2018年09月28日	5,973.52	2018年09月30日	4,980.61	连带责任保证	两年	否	否
深圳金一文化发展有限公司	2018年09月28日	20,000	2018年09月29日	15,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2018年10月24日	1,800	2018年11月26日	1,800	连带责任保证	一年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2018年12月18日	4,300	2019年01月14日	4,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2018年09月12日	18,000	2018年09月12日	18,000	连带责任保证	一年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2018年11月09日	6,000	2018年11月09日	4,000	连带责任保证	两年	否	否

浙江越王珠宝有限公司	2018年11月28日	8,000	2018年11月20日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2017年10月13日	6,000	2017年10月13日	5,200	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2018年12月18日	1,870	2019年01月21日	1,870	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2018年12月18日	15,000	2018年12月19日	7,500	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2018年12月18日	6,000	2019年01月22日	5,700	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2018年04月12日	10,000	2018年04月12日	7,700	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2017年03月01日	10,400	2017年03月01日	8,000	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2018年10月16日	3,500	2018年10月17日	1,500	连带责任保证	一年	否	否
深圳市贵天钻石有限公司	2018年10月24日	7,000	2018年11月16日	6,600	连带责任保证	一年	否	否
深圳市贵天钻石有限公司	2019年04月18日	5,000	2019年06月04日		连带责任保证	两年	否	否
深圳市贵天钻石有限公司	2018年09月12日	10,000	2018年09月13日	9,500	连带责任保证	两年	否	否
深圳市盛嘉供应链发展有限公司	2018年09月21日	8,000	2018年09月21日	6,000	连带责任保证	两年	否	否
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2018年05月17日	15,000	2018年05月21日	15,000	连带责任保证	两年	否	否
深圳市卡尼小额贷款有限公司	2018年10月24日	8,000	2018年11月01日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
江苏海金盈泰文化发展有限公司	2018年11月28日	9,000	2018年12月12日	5,700	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2018年09月12日	33,000	2018年09月25日	19,725.53	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,870	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				50,146
报告期末已审批的对子公司			269,483.52	报告期末对子公司实际担				202,546.15

担保额度合计 (B3)				保余额合计 (B4)					
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(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	
江苏金一文化发展有限公司	2018年10月24日	1,800	2018年11月26日	1,800	连带责任保证	一年	否	否	
江苏金一文化发展有限公司	2018年09月12日	33,000	2018年09月25日	19,725.53	连带责任保证	两年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		34,800		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		21,525.53			
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		6,870		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		50,146			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		397,583.52		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		259,017.01			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				55.49%					
其中：									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				74,356.14					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				164,194.75					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				238,550.89					

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
朱康军	无关联关系第三方自	21,000	4.57%	保证担保	按担保协议约定期限	21,000	4.57%	尚无法确定	21,000	公司已委托律师处理前述涉诉事宜，截至报告期末已经过

	然人									开庭审理，一审中。 违规担保预计解除 时间尚无法确定。
合计		21,000	4.57%	--	--	21,000	4.57%	--	--	--

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 报告期内公司其他重大事项：

一、融资类			
序号	重大事项	查询索引	披露日期
1	终止非公开发行股票事项	巨潮资讯网《关于终止非公开发行股票事项的公告》(公告编号：2019-005)	2019年1月31日
2	筹划非公开发行股票事项	巨潮资讯网《关于筹划非公开发行股票的提示性公告》(公告编号：2019-013)	2019年3月2日
3	非公开发行公司债券	巨潮资讯网《关于2019年非公开发行公司债券获得深圳证券交易所无异议函的公告》(公告编号：2019-018)	2019年3月27日
二、股份变动类			
1	控股股东及持股5%以上股东持有公司股份被司法冻结事项	巨潮资讯网《关于公司第一大股东及持股5%以上股东持有公司股份冻结情况的进展公告》(公告编号：2019-001)、《关于公司第一大股东及持股5%以上股东持有公司股份冻结情况的进展公告》(公告编号：2019-015)、《关于公司持股5%以上股东持有公司股份冻结情况的进展公告》(公告编号：2019-017)、《关于公司持股5%以上股东持有公司股份冻结情况的进展公告》(公告编号：2019-025)、《关于公司持股5%以上股东持有公司股份轮候冻结部分被解除的公告》(公	2019年1月5日、2019年3月19日、2019年3月23日、2019年4月10日、2019年6月28日、2019年6月29日

		告编号：2019-072)、《关于公司第一大股东部分股权解除质押的公告》(公告编号：2019-073)	
2	公司总经理增持	巨潮资讯网《关于总经理增持公司股份计划的公告》(公告编号：2019-066)、《关于总经理增持完成的公告》(公告编号：2019-069)	2019年6月1日、2019年6月12日
3	海科金集团全资子公司增持	巨潮资讯网《关于海科金集团全资子公司增持公司股份的公告》(公告编号：2019-068)	2019年6月6日
三、董监高变动类			
1	职工代表监事变更	巨潮资讯网《关于选举公司职工代表监事的公告》(公告编号：2019-014)	2019年3月2日
2	董事、总经理辞职	巨潮资讯网《关于公司董事、总经理辞职的公告》(公告编号：2019-046)	2019年4月25日
3	增补董事	巨潮资讯网《关于增补董事的公告》(公告编号：2019-048)	2019年4月25日
4	聘任公司总经理	巨潮资讯网《关于聘任公司总经理的公告》(公告编号：2019-049)	2019年4月25日
5	独立董事辞职及补选公司独立董事	巨潮资讯网《关于独立董事辞职及补选公司独立董事的公告》(公告编号：2019-061)	2019年5月18日
四、其他事项			
1	深圳证券交易所对大股东公开谴责	巨潮资讯网《关于深圳证券交易所对上海碧空龙翔投资管理有限公司、钟葱给予公开谴责处分的公告》(公告编号：2019-016)	2019年3月20日
2	公司诉讼事项及进展	巨潮资讯网《关于公司诉讼事项及进展的公告》(公告编号：2019-042)	2019年4月18日、
3	公司部分银行账户被冻结的进展	巨潮资讯网《关于公司部分银行账户被冻结的进展公告》(公告编号：2019-041)、《关于公司部分银行账户冻结及解冻的进展公告》(公告编号：2019-057)、《关于公司部分银行账户解除冻结的进展公告》(公告编号：2019-063)	2019年4月18日、2019年4月30日、2019年5月22日
4	获得政府补助	巨潮资讯网《关于获得政府补助的公告》(公告编号：2019-045)、《关于获得政府补助的公告》(公告编号：2019-070)	2019年4月23日、2019年6月19日
5	会计政策变更	巨潮资讯网《关于会计政策变更的公告》(公告编号：2019-055)	2019年4月30日
6	公司涉及违规担保及诉讼事项	巨潮资讯网《关于公司涉及违规担保及诉讼事项的公告》(公告编号：2019-064)	2019年5月22日

(二) 报告期内，公司投资理财情况如下：

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		5,000	0	0

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	事项	查询索引	披露日期
1	公司控股子公司深圳市卡尼小额贷款有限公司债权收益权转让	巨潮资讯网《关于公司控股子公司债权收益权转让暨关联交易的公告》（公告编号：2019-023）	2019年4月3日
2	注销控股子公司福建金一文化发展有限公司	巨潮资讯网《关于拟注销控股子公司的公告》（公告编号：2019-039）	2019年4月18日
3	转让控股子公司江苏金一艺术品投资有限公司51%股权	巨潮资讯网《关于转让控股子公司股权的公告》（公告编号：2019-056）	2019年4月30日

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	247,540,871	29.66%	0	0	0	-11,660,712	-11,660,712	235,880,159	28.26%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	247,540,871	29.66%	0	0	0	-11,660,712	-11,660,712	235,880,159	28.26%
其中：境内法人持股	47,612,526	5.70%	0	0	0	0	0	47,612,526	5.70%
境内自然人持股	199,928,345	23.96%	0	0	0	-11,660,712	-11,660,712	188,267,633	22.56%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	587,177,283	70.34%	0	0	0	11,660,712	11,660,712	598,837,995	71.74%
1、人民币普通股	587,177,283	70.34%	0	0	0	11,660,712	11,660,712	598,837,995	71.74%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	834,718,154	100.00%	0	0	0	0	0	834,718,154	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钟葱	80,679,611	0	0	80,679,611	参与重组配套募集资金及高管限售	根据相关的法律法规确定
陈宝芳	41,758,638	10,439,660	0	31,318,978	高管锁定股	根据相关的法律法规确定
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	30,406,531	0	0	30,406,531	重组限售	15,328,910 股 2020 年 10 月 26 日、15,077,621 股根据业绩承诺，2019 年-2020 年分两期办理解除限售
黄奕彬	28,009,576	0	0	28,009,576	重组限售	28,009,576 股 2020 年 10 月 26 日
陈宝康	25,551,698	374,198	0	25,177,500	高管锁定股	根据相关的法律法规确定
张广顺	8,606,501	0	0	8,606,501	重组限售	根据业绩承诺，2019 年-2020 年分两期办理解除限售
苏麒安	9,359,292	2,339,823	0	7,019,469	高管锁定股	根据相关的法律法规确定
瑞金市博远投资有限公司	5,182,409	0	0	5,182,409	重组限售	根据业绩承诺，2019 年-2020 年分两期办理解除限售
深圳熙海投资合伙	4,826,265	0	0	4,826,265	重组限售	根据业绩承诺，2019

企业（有限合伙）						年-2020年分两期办理解除限售
深圳领秀奇乐投资管理有限公司	3,056,635	0	0	3,056,635	重组限售	根据业绩承诺，2019年-2020年分两期办理解除限售
其他	10,103,715	7,031	1,500,000	11,596,684	参与重组或高管锁定	根据相关的法律法规确定
合计	247,540,871	13,160,712	1,500,000	235,880,159	--	--

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,669		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海碧空龙翔投资管理有限公司	国有法人	17.90%	149,383,805	0	0	149,383,805	质押	132,500,000
							冻结	149,383,805
钟葱	境内自然人	12.89%	107,572,815	0	80,679,611	26,893,204	质押	100,301,578
							冻结	107,572,815
陈宝芳	境内自然人	5.00%	41,758,638	0	31,318,978	10,439,660	质押	41,758,638
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	境内非国有法人	4.85%	40,458,276	0	30,406,531	10,051,745	质押	40,450,000
黄奕彬	境内自然人	4.03%	33,611,491	0	28,009,576	5,601,915	质押	25,611,491
							冻结	3,300,000
陈宝康	境内自然人	4.02%	33,570,000	0	25,177,500	8,392,500	质押	33,569,997
							冻结	33,570,000

云南国际信托有限公司—云信智兴2017—2057号单一资金信托	境内非国有法人	2.19%	18,321,052	-100,000	0	18,321,052	质押	0
张广顺	境内自然人	1.72%	14,344,167		8,606,501	5,737,666	质押	11,790,310
北京海鑫资产管理有限公司	国有法人	1.58%	13,157,894	13,157,894	0	13,157,894	质押	0
陈宝祥	境内自然人	1.30%	10,867,600	0	0	10,867,600	质押	10,867,600
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、陈宝康、陈宝祥、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司100%的股权，陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。</p> <p>2、海科金集团持公司第一大股东碧空龙翔73.32%股权，海鑫资产为海科金集团的全资子公司，根据《上市公司收购管理办法》“第八十三条（二）投资者受同一主体控制”有关一致行动人的规定，碧空龙翔、海鑫资产构成一致行动关系。</p> <p>3、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司为公司总经理周凡卜实际控制的公司，哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司、周凡卜构成一致行动关系。</p> <p>除上述情况之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海碧空龙翔投资管理有限公司	149,383,805	人民币普通股	149,383,805					
钟葱	26,893,204	人民币普通股	26,893,204					
云南国际信托有限公司—云信智兴2017—2057号单一资金信托	18,321,052	人民币普通股	18,321,052					
北京海鑫资产管理有限公司	13,157,894	人民币普通股	13,157,894					
陈宝祥	10,867,600	人民币普通股	10,867,600					
陈宝芳	10,439,660	人民币普通股	10,439,660					
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	10,051,745	人民币普通股	10,051,745					
新余市道宁投资有限公司	9,102,096	人民币普通股	9,102,096					
诺德基金—兴业银行—诺德千金221号特定客户资产管理计划	8,771,929	人民币普通股	8,771,929					
泰达宏利基金—平安银行—泰达	8,771,929	人民币普通股	8,771,929					

<p>宏利价值成长定向增发 699 号资产管理计划</p>			
<p>前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>1、陈宝康、陈宝祥、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司 100% 的股权，陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。</p> <p>2、海科金集团持公司第一大股东碧空龙翔 73.32% 股权，海鑫资产为海科金集团的全资子公司，根据《上市公司收购管理办法》“第八十三条（二）投资者受同一主体控制”有关一致行动人的规定，碧空龙翔、海鑫资产构成一致行动关系。</p> <p>3、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司为公司总经理周凡卜实际控制的公司，哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司、周凡卜构成一致行动关系。</p> <p>除上述情况之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。</p>		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
武雁冰	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
张波	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙长友	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐金苓	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
查颖	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘亚敏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李韶军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姜军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒲忠杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈洪辉	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨聪杰	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李超	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
管春林	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
赵欣	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟葱	董事、总经理	离任	107,572,815	0	0	107,572,815	0	0	0
周凡卜	总经理	现任	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	0
陈宝康	副总经理	现任	33,570,000	0	0	33,570,000	0	0	0
薛洪岩	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙玉萍	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	141,142,815	2,000,000	0	143,142,815	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	董事	离任	2019年04月23日	个人原因
钟葱	总经理	解聘	2019年04月23日	个人原因
周凡卜	总经理	聘任	2019年04月24日	
徐金苓	董事	被选举	2019年05月10日	
沈洪辉	独立董事	离任	2019年06月03日	个人工作原因
蒲忠杰	独立董事	被选举	2019年06月03日	
管春林	监事	离任	2019年02月28日	工作调整
赵欣	监事	被选举	2019年02月28日	

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,299,292,321.52	1,207,888,873.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,690,000.00	47,500,000.00
应收账款	4,636,055,082.20	4,144,021,834.80
应收款项融资		
预付款项	883,559,970.22	556,420,390.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	135,244,334.21	646,531,052.66
其中：应收利息	17,631,194.50	24,225,941.43
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	3,399,521,514.72	3,171,528,993.89
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	25,768,687.92	3,440,000.00
其他流动资产	1,307,192,474.80	1,318,910,536.21
流动资产合计	11,734,324,385.59	11,096,241,681.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款	58,344,199.07	
债权投资		
可供出售金融资产		7,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	9,995,148.44	9,538,069.12
长期股权投资	177,284,910.05	195,036,383.19
其他权益工具投资	9,400,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,424,340.32	6,527,651.85
固定资产	420,909,536.56	430,480,072.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	131,351,926.85	135,639,149.47
开发支出		
商誉	1,862,412,064.02	1,862,412,064.02
长期待摊费用	37,769,231.68	19,773,326.60
递延所得税资产	284,488,432.59	226,911,370.89
其他非流动资产	1,713,035.54	24,720,895.92
非流动资产合计	3,000,092,825.12	2,918,538,983.67
资产总计	14,734,417,210.71	14,014,780,664.92
流动负债：		
短期借款	6,083,520,346.40	3,628,442,321.58
向中央银行借款		

拆入资金	180,000,000.00	288,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	170,000,000.00	656,570,000.00
应付账款	488,667,564.08	1,419,333,672.19
预收款项	608,481,434.43	653,362,989.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	7,895,893.03	9,481,430.26
应交税费	86,978,207.87	154,557,755.88
其他应付款	208,606,620.02	499,137,301.27
其中：应付利息	42,838,885.27	28,338,184.23
应付股利	235,000.00	10,235,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	677,562,100.04	261,758,809.02
其他流动负债	3,789,369.89	256,074,909.42
流动负债合计	8,515,501,535.76	7,826,719,189.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,000,000.00	205,000,000.00
应付债券		200,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	105,687,832.09	238,084,931.48
长期应付职工薪酬		
预计负债	70,876,666.00	70,876,666.00

递延收益	12,542,226.93	10,166,966.85
递延所得税负债	48,876,483.54	49,025,510.58
其他非流动负债	497,917,633.90	497,089,265.68
非流动负债合计	1,235,900,842.46	1,270,243,340.59
负债合计	9,751,402,378.22	9,096,962,529.72
所有者权益：		
股本	834,718,154.00	834,718,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,049,492,027.42	3,049,492,027.42
减：库存股		
其他综合收益	-1,106,812.90	-2,383,433.27
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
一般风险准备	6,423,285.30	6,423,285.30
未分配利润	762,810,908.92	696,415,493.71
归属于母公司所有者权益合计	4,667,775,433.14	4,600,103,397.56
少数股东权益	315,239,399.35	317,714,737.64
所有者权益合计	4,983,014,832.49	4,917,818,135.20
负债和所有者权益总计	14,734,417,210.71	14,014,780,664.92

法定代表人：周凡卜

主管会计工作负责人：薛洪岩

会计机构负责人：薛洪岩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	281,526,048.62	438,799,748.03
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,690,000.00	47,500,000.00
应收账款	2,219,514,481.41	1,983,703,275.21

应收款项融资		
预付款项	552,794,242.63	604,414,722.03
其他应收款	3,001,118,289.28	1,865,448,263.97
其中：应收利息	11,842,190.88	10,275,848.02
应收股利	124,765,000.00	139,765,000.00
存货	160,828,347.12	405,443,919.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		21,685,565.39
流动资产合计	6,263,471,409.06	5,366,995,494.62
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		7,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	9,995,148.44	9,538,069.12
长期股权投资	4,513,491,483.15	4,513,825,714.27
其他权益工具投资	9,400,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,026,709.35	1,713,964.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	370,657.07	394,851.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	127,804,875.36	95,925,860.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,663,088,873.37	4,628,898,459.36
资产总计	10,926,560,282.43	9,995,893,953.98

流动负债：		
短期借款	4,020,990,000.00	1,716,940,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	129,600,000.00	712,570,000.00
应付账款	382,266,700.95	1,063,491,112.69
预收款项	680,337.67	1,792,994.47
合同负债		
应付职工薪酬	5,994.17	77,540.60
应交税费	2,446,343.95	240,672.48
其他应付款	722,162,305.48	936,857,388.33
其中：应付利息	34,545,674.21	25,262,235.68
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	525,943,819.04	110,540,237.01
其他流动负债		250,000,000.00
流动负债合计	5,784,095,501.26	4,792,509,945.58
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	205,000,000.00
应付债券		200,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	68,341,727.82	128,750,703.78
长期应付职工薪酬		
预计负债	70,876,666.00	70,876,666.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	497,917,633.90	497,089,265.68
非流动负债合计	1,137,136,027.72	1,101,716,635.46
负债合计	6,921,231,528.98	5,894,226,581.04
所有者权益：		

股本	834,718,154.00	834,718,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,234,565,595.27	3,234,565,595.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
未分配利润	-79,392,866.22	16,945,753.27
所有者权益合计	4,005,328,753.45	4,101,667,372.94
负债和所有者权益总计	10,926,560,282.43	9,995,893,953.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	5,760,687,138.22	8,832,375,917.09
其中：营业收入	5,657,180,263.65	8,751,752,164.10
利息收入	103,327,629.29	79,829,951.14
已赚保费		
手续费及佣金收入	179,245.28	793,801.85
二、营业总成本	5,666,394,237.93	8,671,005,856.06
其中：营业成本	5,117,863,294.66	8,093,221,092.43
利息支出	22,459,923.96	20,141,015.30
手续费及佣金支出	1,516,847.22	2,780,982.37
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,403,142.11	29,803,446.44
销售费用	121,897,495.43	164,057,207.18
管理费用	97,431,482.70	107,020,438.13

研发费用	1,484,053.10	16,107,931.43
财务费用	281,337,998.75	237,873,742.78
其中：利息费用	286,608,170.88	233,616,696.46
利息收入	8,403,602.82	4,447,923.81
加：其他收益	18,122,114.73	28,095,091.92
投资收益（损失以“-”号填列）	1,206,192.10	-9,046,067.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-346,304.59	-4,367,757.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,383,764.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,623,700.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,012,900.27	-46,205,166.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-154,808.27	80,357.52
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,855,598.46	140,678,040.89
加：营业外收入	9,044,133.85	6,794,734.56
减：营业外支出	12,597,128.25	1,220,084.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,302,604.06	146,252,691.38
减：所得税费用	22,896,773.54	44,404,570.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,405,830.52	101,848,120.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	63,405,830.52	101,848,120.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	66,395,415.21	96,581,575.88
2.少数股东损益	-2,989,584.69	5,266,544.71
六、其他综合收益的税后净额	1,790,866.77	-1,614,759.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,276,620.37	-1,127,032.93
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,276,620.37	-1,127,032.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	1,199,908.26	-1,206,425.05
8.外币财务报表折算差额	76,712.11	79,392.12
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	514,246.40	-487,726.98
七、综合收益总额	65,196,697.29	100,233,360.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,672,035.58	95,454,542.95

归属于少数股东的综合收益总额	-2,475,338.29	4,778,817.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.12
（二）稀释每股收益	0.08	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周凡卜

主管会计工作负责人：薛洪岩

会计机构负责人：薛洪岩

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,679,303,338.61	1,315,838,291.06
减：营业成本	1,621,099,796.25	1,226,940,483.77
税金及附加	412,488.92	234,573.52
销售费用	13,999,902.00	2,525,715.22
管理费用	30,134,059.25	7,055,162.41
研发费用	457,056.06	
财务费用	185,791,358.82	82,913,254.82
其中：利息费用	188,445,896.56	86,960,592.78
利息收入	3,253,282.36	4,966,852.39
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-334,231.12	128,398,811.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-334,231.12	-1,566,188.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	55,928,574.30	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-459,893.08	26,130,825.67

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-117,456,872.59	98,437,086.84
加：营业外收入	0.05	5,502.03
减：营业外支出	10,760,762.00	6,633.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-128,217,634.54	98,435,955.60
减：所得税费用	-31,879,015.05	-7,446,471.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-96,338,619.49	105,882,427.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-96,338,619.49	105,882,427.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值		

准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-96,338,619.49	105,882,427.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,808,618,010.95	11,738,679,036.12
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		
收取利息、手续费及佣金的现金	115,819,579.32	66,436,226.64
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,998,251.13	36,187,201.26
收到其他与经营活动有关的现金	98,067,502.93	490,306,082.21
经营活动现金流入小计	6,040,503,344.33	12,331,608,546.23
购买商品、接受劳务支付的现金	7,472,573,019.90	10,494,841,278.78
客户贷款及垫款净增加额	154,902,451.40	
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额	108,000,000.00	
支付利息、手续费及佣金的现金	17,624,885.27	22,790,036.52

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	97,715,783.91	144,414,625.60
支付的各项税费	236,200,170.94	297,220,180.13
支付其他与经营活动有关的现金	178,557,874.17	541,684,604.81
经营活动现金流出小计	8,265,574,185.59	11,500,950,725.84
经营活动产生的现金流量净额	-2,225,070,841.26	830,657,820.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,665,850.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	291,815.24	46,758.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	409,427.05	102,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	540,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	204,550,000.00	183,040,000.00
投资活动现金流入小计	763,917,092.29	233,189,198.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,014,483.03	28,956,371.93
投资支付的现金	49,900,000.00	100,000,000.00
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	204,550,000.00	158,990,000.00
投资活动现金流出小计	266,464,483.03	287,946,371.93
投资活动产生的现金流量净额	497,452,609.26	-54,757,173.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,000,000.00
取得借款收到的现金	5,990,634,200.00	1,188,607,786.04
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	595,606,312.00	3,201,757,707.96
筹资活动现金流入小计	6,586,240,512.00	4,404,365,494.00
偿还债务支付的现金	3,476,756,174.51	2,673,342,837.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	226,438,243.69	241,665,838.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,000,000.00	923,338.80

支付其他与筹资活动有关的现金	1,006,627,313.07	2,503,396,440.73
筹资活动现金流出小计	4,709,821,731.27	5,418,405,116.49
筹资活动产生的现金流量净额	1,876,418,780.73	-1,014,039,622.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-138,841.00	-800,738.10
五、现金及现金等价物净增加额	148,661,707.73	-238,939,714.02
加：期初现金及现金等价物余额	440,455,909.61	289,051,513.49
六、期末现金及现金等价物余额	589,117,617.34	50,111,799.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,646,720,408.53	849,677,157.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	227,165,446.44	983,600,419.33
经营活动现金流入小计	1,873,885,854.97	1,833,277,576.35
购买商品、接受劳务支付的现金	2,417,990,117.46	9,400,612.82
支付给职工以及为职工支付的现金	14,998,375.62	3,308,745.06
支付的各项税费	1,565,488.09	7,271,716.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,837,514,604.05	192,334,902.10
经营活动现金流出小计	4,272,068,585.22	212,315,976.95
经营活动产生的现金流量净额	-2,398,182,730.25	1,620,961,599.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	540,000,000.00	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	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		410.00
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	153,123,950.00	
投资活动现金流入小计	708,123,950.00	50,000,410.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	825,301.95	12,176.00
投资支付的现金	49,900,000.00	5,169,869.78
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	273,088,763.93	
投资活动现金流出小计	323,814,065.88	5,182,045.78
投资活动产生的现金流量净额	384,309,884.12	44,818,364.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,165,500,000.00	170,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	319,106,265.00	118,200,025.00
筹资活动现金流入小计	5,484,606,265.00	288,200,025.00
偿还债务支付的现金	2,741,449,999.33	1,302,185,493.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,729,982.07	144,774,350.52
支付其他与筹资活动有关的现金	569,754,300.52	523,867,621.62
筹资活动现金流出小计	3,479,934,281.92	1,970,827,465.73
筹资活动产生的现金流量净额	2,004,671,983.08	-1,682,627,440.73
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	-9,200,863.05	-16,847,477.11
加：期初现金及现金等价物余额	11,314,225.99	35,893,406.76
六、期末现金及现金等价物余额	2,113,362.94	19,045,929.65

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-2,383,433.27		15,437,870.40	6,423,285.30	696,415,493.71		4,600,103,397.56	317,714,737.64	4,917,818,135.20
加：会计 政策变更															

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	834,718,154.00			3,049,492,027.42		-2,383,433.27		15,437,870.40	6,423,285.30	696,415,493.71		4,600,103,397.56	317,714,737.64	4,917,818,135.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,276,620.37				66,395,415.21		67,672,035.58	-2,475,338.99	65,196,697.29
（一）综合收益总额						1,276,620.37				66,395,415.21		67,672,035.58	-2,475,338.99	65,196,697.29
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的														

分配															
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	834 ,71 8,1 54. 00				3,04 9,49 2,02 7.42		-1,1 06,8 12.9 0		15,4 37,8 70.4 0	6,42 3,28 5.30	762, 810, 908. 92		4,66 7,77 5,43 3.14	315, 239, 399. 35	4,98 3,01 4,83 2.49

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益																
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计				
优 先 股		永 续 债	其 他														

一、上年期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42					12,704,209.91	6,597,491.80	784,239,341.29		4,687,045,955.29	937,299,960.87	5,624,345,916.16
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42					12,704,209.91	6,597,491.80	784,239,341.29		4,687,045,955.29	937,299,960.87	5,624,345,916.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)												67,366,440.49		66,239,407.56	-1,256,182.27	64,983,225.29
(一)综合收益总额												96,581,575.88		95,454,542.95	4,778,817.73	100,233,360.68
(二)所有者投入和减少资本															14,000,000.00	14,000,000.00
1. 所有者投入的普通股															14,000,000.00	14,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																

(三)利润分配											-29,215,135.39		-29,215,135.39	-20,035,000.00	-49,250,135.39
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,215,135.39		-29,215,135.39	-20,035,000.00	-49,250,135.39
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	834,71			3,049,49		-1,832,3		12,704,2	6,597,49	851,605,		4,753,28	936,043,77	5,689,329,	

	8,154.00				2,027.42		02.06		09.91	1.80	781.78		5,362.85	8.60	141.45
--	----------	--	--	--	----------	--	-------	--	-------	------	--------	--	----------	------	--------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				15,437,870.40	16,945,753.27		4,101,667,372.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				15,437,870.40	16,945,753.27		4,101,667,372.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-96,338,619.49		-96,338,619.49
（一）综合收益总额										-96,338,619.49		-96,338,619.49
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				15,437,870.40	-79,392,866.22		4,005,328,753.45

上期金额

单位：元

项目	2018年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,234,565,95.27				12,704,209.91	21,555,319.21		4,103,543,278.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,234,565,95.27				12,704,209.91	21,555,319.21		4,103,543,278.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										76,667,291.61		76,667,291.61
(一)综合收益总额										105,882,427.00		105,882,427.00
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配										-29,215,135.39		-29,215,135.39
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,215,135.39		-29,215,135.39
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	834,718,154.00				3,234,565,95.27				12,704,209.91	98,222,610.82		4,180,210,570.00

三、公司基本情况

北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2007年11月26日，

在北京市工商行政管理局注册登记，公司位于北京市海淀区复兴路17号国海广场A座7层701-716室，统一社会信用代码：91110000669102172T；法定代表人：周凡卜；注册资本：人民币834,718,154.00元。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品。

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

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

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

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

股。

根据本公司2017年5月15日召开的2017年第二次临时股东大会会议、2017年4月27日独立董事的独立董事意见、2017年4月27日第三届董事会第三十三次会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1711号《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向黄奕彬等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，于2017年9月30日采用非公开发行方式以每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股14.62元向黄奕彬、黄壁芬发行人民币普通股股票38,413,132.00股，向黄奕彬现金支付140,400,000.00元，用于收购其所持有的深圳市金艺珠宝有限公司100.00%的股权；向哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司发行人民币普通股股票40,458,276.00股，向哈尔滨法瑞尔贸易有限公司现金支付253,500,000.00元，用于收购其所持有的深圳市捷夫珠宝有限公司100.00%的股权；向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明发行人民币普通股股票33,199,189.00股，向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明现金支付208,016,668.00元，用于收购上述人员所持有的臻宝通（深圳）互联网科技有限公司99.06%股权；向深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、深圳领秀奇乐投资管理有限公司发行人民币普通股股票13,138,166.00股，向深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、深圳领秀奇乐投资管理有限公司现金支付82,320,000.00元，用于收购其所持有的深圳市贵天钻石有限公司49.00%股权。发行后公司的注册资本为人民币773,244,763.00元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2017]01570008号验资报告。2017年11月29日公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）61,473,391.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币11.40元，发行后公司的注册资本为人民币834,718,154.00元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2017]01570012号、瑞华验字[2017]01570013号验资报告。

2018年7月，北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司收购钟葱及钟小冬持有的上海碧空龙翔投资管理有限公司（以下简称“碧空龙翔”）的股份，完成对碧空龙翔的收购，通过碧空龙翔间接控制上市公司149,383,805股股份，占上市公司总股本的17.90%。碧空龙翔仍为上市公司的控股股东。

2019年6月，海科金集团全资子公司北京海鑫资产管理有限公司使用自有资金，通过深圳证券交易所大宗交易系统增持本公司股份13,157,894股；增持后，海科金集团通过碧空龙翔持有本公司股份149,383,805股，通过海鑫资产持有本公司股份13,157,894股，合计持有本公司股份162,541,699股，占公司总股本的19.47%。

2019年6月30日，公司注册资本为人民币834,718,154.00元，股份总数为834,718,154.00股（每股面值为人民币1元），其中有限售条件的流通股份为235,880,159.00股，无限售条件

的流通股份为 598,837,995.00股。

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

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月29日决议批准报出。

本集团合并财务报表范围包括16家子公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

年末，合并范围内的二级子公司具体如下：

子公司名称	公司简称
江苏金一文化发展有限公司	江苏金一
江苏金一黄金珠宝有限公司	江苏黄金
深圳金一文化发展有限公司	深圳金一
深圳金一投资发展有限公司	深圳金投
江苏金一艺术品投资有限公司	江苏艺投
浙江越王珠宝有限公司	浙江越王
江苏海金盈泰文化发展有限公司	海金盈泰
深圳市卡尼小额贷款有限公司	卡尼小贷
上海金一云金网络服务有限公司	上海云金
福建金一文化发展有限公司	福建金一
南昌金一文化发展有限公司	南昌金一
北京金一安阳珠宝有限公司	安阳金一
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	臻宝通
深圳市金艺珠宝有限公司	深圳金艺
深圳市捷夫珠宝有限公司	深圳捷夫
金一共享（北京）网络技术有限公司	金一共享

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》（2006版）及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团近年来经营情况良好，并且新变更的股东通过支持，改善了营运现金流，因此自本报告年末起 12 个月内的持续经营能力不存在疑虑，故本集团认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间自公历1月1日起至12月31日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计

量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即

从其账户和资产负债表内予以转销：A 收取金融资产现金流量的权利届满；B 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

1) 摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：A 该项指定能够消除或显著减少会计错配；B 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；C 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。金融负债

的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

1) 本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

2) 应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

a、期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

b、当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，使用减值准备模型计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(6) 金融资产转移

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低

者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其性质区别于其他类似风险组合
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

(3) 对于未纳入单项计提损失模型范围的应收账款，采用组合方法计提坏账准备。公司根据应收账款信用风险特征的不同，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，区分不同的应收账款组别，分别建立滚动率模型进行组合计提。

根据公司经营模式及基础数据分析，按照销售渠道建立经销、代销、零售和加盟四个组别，根据历史损失率计算各账龄组合损失率，进行情景赋权后得到各账龄组合的损失率计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司采用新金融工具会计准则中的“一般模型方法”对其他应收款计量损失准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其性质区别于其他类似风险组合
	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

坏账准备的计提方法	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
-----------	----------------------------------

(3) 对于未纳入单项计提损失模型范围的其他应收账款，则均采用组合方法计提减值。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

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

本集团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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，珠宝等镶嵌类饰品及玉石类饰品采用个别认定法计价，金银饰品、工艺品及其他商品采用加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保

留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、 发放贷款及垫款

本集团发放贷款及垫款，按三阶段划分，采用基础判断指标、定量因素、定性因素三方面信息相结合的方法加以判断，第2阶段和第3阶段触发条件主要分为逾期天数、五级分类及定性条件。

本集团在判断某笔贷款的信用风险是否显著增加时，考虑内部及外部的历史信息、当前的情况以及未来的经济预测。

本集团计量预期损失模型所采用的参数，包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口等。公司管理层对宏观经济指标进行预测，分析与违约概率等模型参数的相关性，并对其进行前瞻性调整。

20、 债权投资

21、 其他债权投资

22、 长期应收款

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

23、 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业及合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投

资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

24、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括对外出租的房屋。

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	5	2.71

25、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35 年	5%	2.71%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.50-19.00%

运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00-31.67%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

26、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

27、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

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

28、生物资产

29、油气资产

30、使用权资产

31、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标权及特许资格等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的商标权，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标权预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

特许权包括上海黄金交易所会员资格及大宗交易商品类市场资质由于无法预见其为本集团带来经济利益期限，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

32、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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，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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

33、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费及设计费等长期服务费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

34、合同负债

35、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工作、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在发生日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按同期银行贷款利率作为折现率折现后计入当期损益。

36、租赁负债

37、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价

值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、一般风险准备

本集团二级子公司深圳市卡尼小额贷款有限公司根据财政部颁布的《金融业财务规划》（中华人民共和国财政部令第42号）及其实施指南（财金[2007]23号）的规定以及证监会颁布的《关于证券公司2007年年度报告工作的通知》（证监机构字[2007]320号）等法规的要求，按税后利润的一定比例提取一般风险准备。

39、股份支付

40、优先股、永续债等其他金融工具

41、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

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

（一）商品销售收入

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

①零售包括直营、联营、网络销售等。直营系公司在商业中心租赁场地，设立专卖店或旗舰店，直接面向最终消费者进行销售，经营所需人、财、物全部由公司负责，货款由公司自行收取；联营系公司在商场里设立专柜销售本公司品牌珠宝首饰，与商场联合经营，直接面向最终消费者进行销售。公司在产品交付予顾客时开具销售清单后确认销售收入。网络销售系公司在天猫等平台开设旗舰店，利用网络渠道为客户提供产品，在顾客确认收货后确认销售收入。

②代销系公司与商业银行、集邮公司等签署委托代销协议，由其通过分支行或营业网点代销公司的产品，由商业银行、集邮公司等与公司开展款项结算，在销售产品后收取货款的销售方式。根据具体操作模式的不同分为买断式代销和手续费式代销。公司根据代销商提供代销清单确认销售收入。

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

④加盟系公司特许符合条件的加盟商在特定区域开设销售“金一”品牌黄金饰品的加盟店。公司根据权责发生制确认特许权使用费（加盟费）收入；产品在交付给加盟商后，公司根据经对方确认的发货清单及发票确认收入。

特殊会计处理：

退货：相应冲减退回货品的收入成本。

以旧换新：按会计准则中对黄金珠宝首饰以旧换新业务的要求进行账务处理。

（二）提供金融业务收入

小额贷款服务系公司的下属子公司深圳市卡尼小额贷款有限公司提供金融商品服务所取得的收入，主要包括利息收入、手续费及佣金收入和其他业务收入。收入不包括为第三方或者客户代收的款项。利息收入根据权责发生制原则按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。手续费及佣金收入以提供有关服务后且收取的金额可以合理地估算时，按照权责发生制原则确认。

（三）提供劳务收入

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

（四）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

42、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

43、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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，确认递延所得税资产。

44、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

45、其他重要的会计政策和会计估计

46、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月修订并发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（财会[2017]8 号）》、《企业会计准则第 24 号—套期会计（财会[2017]9 号）》，于 2017 年 5 月 2 日修订并发布了《企业会计准则第	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	备注 1

<p>37 号—金融工具列报（财会[2017]14 号）》等四项金融工具相关会计准则（以下简称“新金融工具准则”，根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。</p>		
<p>财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。</p>	<p>会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准</p>	<p>备注 2</p>

备注1：根据财政部新修订的金融工具相关准则、新修订的金融工具确认和计量准则，主要变更内容如下：

（1）金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”，即企业应按照持有金融资产的“业务模式”和“金融资产的合同现金流量特征”作为金融资产的分类依据，将金融资产分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类，减少金融资产类别，提高分类的客观性和有关会计处理的一致性。

（2）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险。

（3）调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

（4）在明确金融资产转移的判断原则及其会计处理等方面做了调整和完善，金融工具披露要求也相应调整。

（5）套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。根据新旧准则衔接规定，企业无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整，本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

备注2：财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据《修订通知》有关规定，公司对财务报表格式进行以下主要变动：

（1）资产负债表

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

（2）利润表

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

将利润表“减：信用减值损失”调整为“加：信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

“研发费用”项目，补充了计入管理费用的自行开发无形资产的摊销。

利润表新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。该项目应根据“投资收益”科目的相关明细科目的发生额分析填列；如为损失，以“-”号填列。

（3）现金流量表

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

（4）所有者权益变动表

所有者权益变动表，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。

该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,207,888,873.64	1,207,888,873.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	47,500,000.00	47,500,000.00	
应收账款	4,144,021,834.80	4,144,021,834.80	
应收款项融资			
预付款项	556,420,390.05	556,420,390.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	646,531,052.66	646,531,052.66	
其中：应收利息	24,225,941.43	24,225,941.43	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,171,528,993.89	3,171,528,993.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,440,000.00	3,440,000.00	
其他流动资产	1,318,910,536.21	1,318,910,536.21	
流动资产合计	11,096,241,681.25	11,096,241,681.25	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,500,000.00		-7,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	9,538,069.12	9,538,069.12	
长期股权投资	195,036,383.19	195,036,383.19	
其他权益工具投资		7,500,000.00	7,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,527,651.85	6,527,651.85	
固定资产	430,480,072.61	430,480,072.61	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	135,639,149.47	135,639,149.47	
开发支出			
商誉	1,862,412,064.02	1,862,412,064.02	
长期待摊费用	19,773,326.60	19,773,326.60	
递延所得税资产	226,911,370.89	226,911,370.89	
其他非流动资产	24,720,895.92	24,720,895.92	
非流动资产合计	2,918,538,983.67	2,918,538,983.67	
资产总计	14,014,780,664.92	14,014,780,664.92	
流动负债：			
短期借款	3,628,442,321.58	3,628,442,321.58	
向中央银行借款			
拆入资金	288,000,000.00	288,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	656,570,000.00	656,570,000.00	
应付账款	1,419,333,672.19	1,419,333,672.19	

预收款项	653,362,989.51	653,362,989.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,481,430.26	9,481,430.26	
应交税费	154,557,755.88	154,557,755.88	
其他应付款	499,137,301.27	499,137,301.27	
其中：应付利息	28,338,184.23	28,338,184.23	
应付股利	10,235,000.00	10,235,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	261,758,809.02	261,758,809.02	
其他流动负债	256,074,909.42	256,074,909.42	
流动负债合计	7,826,719,189.13	7,826,719,189.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	205,000,000.00	205,000,000.00	
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	238,084,931.48	238,084,931.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债	70,876,666.00	70,876,666.00	
递延收益	10,166,966.85	10,166,966.85	
递延所得税负债	49,025,510.58	49,025,510.58	
其他非流动负债	497,089,265.68	497,089,265.68	
非流动负债合计	1,270,243,340.59	1,270,243,340.59	
负债合计	9,096,962,529.72	9,096,962,529.72	
所有者权益：			
股本	834,718,154.00	834,718,154.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,049,492,027.42	3,049,492,027.42	
减：库存股			
其他综合收益	-2,383,433.27	-2,383,433.27	
专项储备			
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40	
一般风险准备	6,423,285.30	6,423,285.30	
未分配利润	696,415,493.71	696,415,493.71	
归属于母公司所有者权益合计	4,600,103,397.56	4,600,103,397.56	
少数股东权益	317,714,737.64	317,714,737.64	
所有者权益合计	4,917,818,135.20	4,917,818,135.20	
负债和所有者权益总计	14,014,780,664.92	14,014,780,664.92	

调整情况说明

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，但应对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整，将金融工具原账面价值和首日执行新金融工具准则账面价值的差异调整计入2019年期初留存收益或其他综合收益。因此，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	438,799,748.03	438,799,748.03	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	47,500,000.00	47,500,000.00	
应收账款	1,983,703,275.21	1,983,703,275.21	
应收款项融资			
预付款项	604,414,722.03	604,414,722.03	
其他应收款	1,865,448,263.97	1,865,448,263.97	
其中：应收利息	10,275,848.02	10,275,848.02	
应收股利	139,765,000.00	139,765,000.00	

存货	405,443,919.99	405,443,919.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	21,685,565.39	21,685,565.39	
流动资产合计	5,366,995,494.62	5,366,995,494.62	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	7,500,000.00		-7,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	9,538,069.12	9,538,069.12	
长期股权投资	4,513,825,714.27	4,513,825,714.27	
其他权益工具投资		7,500,000.00	7,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,713,964.57	1,713,964.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	394,851.09	394,851.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	95,925,860.31	95,925,860.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,628,898,459.36	4,628,898,459.36	
资产总计	9,995,893,953.98	9,995,893,953.98	
流动负债：			
短期借款	1,716,940,000.00	1,716,940,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	712,570,000.00	712,570,000.00	
应付账款	1,063,491,112.69	1,063,491,112.69	
预收款项	1,792,994.47	1,792,994.47	
合同负债			
应付职工薪酬	77,540.60	77,540.60	
应交税费	240,672.48	240,672.48	
其他应付款	936,857,388.33	936,857,388.33	
其中：应付利息	25,262,235.68	25,262,235.68	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	110,540,237.01	110,540,237.01	
其他流动负债	250,000,000.00	250,000,000.00	
流动负债合计	4,792,509,945.58	4,792,509,945.58	
非流动负债：			
长期借款	205,000,000.00	205,000,000.00	
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	128,750,703.78	128,750,703.78	
长期应付职工薪酬			
预计负债	70,876,666.00	70,876,666.00	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	497,089,265.68	497,089,265.68	
非流动负债合计	1,101,716,635.46	1,101,716,635.46	
负债合计	5,894,226,581.04	5,894,226,581.04	
所有者权益：			
股本	834,718,154.00	834,718,154.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,234,565,595.27	3,234,565,595.27	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40	
未分配利润	16,945,753.27	16,945,753.27	
所有者权益合计	4,101,667,372.94	4,101,667,372.94	
负债和所有者权益总计	9,995,893,953.98	9,995,893,953.98	

调整情况说明

根据新金融工具准则的衔接规定，公司无需按照金融工具准则追溯调整前期可比数，但应对期初留存收益或其他综合收益进行追溯调整，将金融工具原账面价值和首日执行新金融工具准则账面价值的差异调整计入2019年期初留存收益或其他综合收益。因此，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并自2019年第一季度起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，公司无需重述前期可比数。本次会计政策变更不影响公司2018年度相关财务指标。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

47、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税加盟费收入、应税设计服务收入、其他应税收入	5%、6%、13%、16%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税的金额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得税	25%、16.5%
教育费附加	实际缴纳流转税的金额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵天钻石首饰香港有限公司	16.5%
金一文化（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的《关于调整钻石及上海钻石交易所有关税收政策的

通知》（财税[2006]65号）规定“我国自上海钻石交易所再次进入国内市场，其进口环节增值税实际税负超过4%的部分，由海关实行即征即退”。本公司三级子公司上海贵天钻石有限公司按规定享受上述增值税即征即退政策，本期即征即退税率为9%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	251,377.79	1,953,175.67
银行存款	630,977,440.23	478,371,895.04
其他货币资金	668,063,503.50	727,563,802.93
合计	1,299,292,321.52	1,207,888,873.64

其他说明

因抵押、质押、冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项的说明

项目	年末余额	年初余额
保证金	668,063,503.50	717,187,191.99
冻结的银行存款	42,111,200.68	50,245,772.04
合计	710,174,704.18	767,432,964.03

注：保证金中被冻结的金额为9,064,735.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	47,690,000.00	47,500,000.00
合计	47,690,000.00	47,500,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	50,000,000.00	100.00%	2,310,000.00	4.62%	47,690,000.00	50,000,000.00	100.00%	2,500,000.00	5.00%	47,500,000.00
其中：										
合计	50,000,000.00	100.00%	2,310,000.00	4.62%	47,690,000.00	50,000,000.00	100.00%	2,500,000.00	5.00%	47,500,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	50,000,000.00	2,310,000.00	4.62%
合计	50,000,000.00	2,310,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票	2,500,000.00	-190,000.00			2,310,000.00
合计	2,500,000.00	-190,000.00			2,310,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,608,356.23	1.47%	46,834,731.23	65.40%	24,773,625.00	22,061,106.23	0.51%	22,061,106.23	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	69,868,462.43	1.43%	45,094,837.43	64.54%	24,773,625.00	20,321,212.43	0.47%	20,321,212.43	100.00%	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,739,893.80	0.04%	1,739,893.80	100.00%	0.00	1,739,893.80	0.04%	1,739,893.80	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,805,315,492.83	98.53%	194,034,035.63	4.04%	4,611,281,457.20	4,324,434,358.66	99.49%	180,412,523.86	4.17%	4,144,021,834.80
其中：										
合计	4,876,923,849.06	100.00%	240,868,766.86	4.94%	4,636,055,082.20	4,346,495,464.89	100.00%	202,473,630.09	4.66%	4,144,021,834.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市金福珠宝首饰有限公司	20,321,212.43	20,321,212.43	100.00%	买卖合同纠纷诉讼
清蝶实业（上海）有限公司	49,547,250.00	24,773,625.00	50.00%	货款收回存在风险
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	预计难以收回
滦南县宝隆商厦	122,220.26	122,220.26	100.00%	预计难以收回
衢州景文百货有限公司	188,142.44	188,142.44	100.00%	预计难以收回
合计	71,608,356.23	46,834,731.23	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	4,805,315,492.83	194,034,035.63	4.04%
合计	4,805,315,492.83	194,034,035.63	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	4,334,350,031.29
其中：6个月以内	2,858,118,921.83
7至12个月	1,476,231,109.46
1至2年	329,974,191.86
2至3年	67,849,335.69
3年以上	73,141,933.99
3至4年	15,353,742.33
4至5年	50,775,175.48
5年以上	7,013,016.18
合计	4,805,315,492.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并	20,321,212.43	24,773,625.00			45,094,837.43

单项计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,739,893.80				1,739,893.80
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	180,412,523.86	13,621,511.77			194,034,035.63
合计	202,473,630.09	38,395,136.77	0.00	0.00	240,868,766.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本期计提坏账准备金额38,395,136.77元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 2,562,263,773.07 元，占应收账款年末余额合计数的比例52.54%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 42,426,911.27元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	828,990,196.41	93.82%	502,821,134.68	90.37%
1至2年	44,903,239.07	5.08%	52,508,650.10	9.44%
2至3年	8,590,429.47	0.97%	286,105.27	0.05%
3年以上	1,076,105.27	0.12%	804,500.00	0.14%
合计	883,559,970.22	--	556,420,390.05	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

1年以上的预付款项主要为与供应商尚未结算的款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额551,313,212.83元，占预付款项年末余额合计数的比例为62.4%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	17,631,194.50	24,225,941.43
其他应收款	117,613,139.71	622,305,111.23
合计	135,244,334.21	646,531,052.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	16,594,703.69	11,351,273.76

发放贷款及垫款利息	1,036,490.81	12,874,667.67
合计	17,631,194.50	24,225,941.43

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	31,539.18			31,539.18
2019年06月30日余额	31,539.18			31,539.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收股权转让款		540,000,000.00
往来款项	9,351,354.90	79,532,328.01
暂估进项税	40,398,452.43	42,916,511.58
保证金及押金	72,785,450.93	22,020,026.88
备用金	2,130,422.11	1,897,852.55
合计	124,665,680.37	686,366,719.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	64,061,607.79			64,061,607.79
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-2,857,662.61			-2,857,662.61
本期转回	54,000,000.00			54,000,000.00
其他变动	151,404.52			151,404.52
2019 年 6 月 30 日余额	7,052,540.66			7,052,540.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本期计提坏账准备金额 -2,857,662.61 元，本期收回上期计提的股权转让款坏账准备金额 54,000,000.00 元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,013,628.88
6 个月以内	55,084,916.13
7 至 12 个月	12,928,712.75
1 至 2 年	50,277,254.89
2 至 3 年	1,582,518.50
3 年以上	4,792,278.10
3 至 4 年	1,238,596.68
4 至 5 年	344,123.78
5 年以上	3,209,557.64
合计	124,665,680.37

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	10,061,607.79	-3,009,067.13		7,052,540.66
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	54,000,000.00		54,000,000.00	0.00
合计	64,061,607.79	-3,009,067.13	54,000,000.00	7,052,540.66

本期计提坏账准备金额 -2,857,662.61元，本期收回上期计提的股权受让款坏账准备金额54,000,000.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
股权转让款	54,000,000.00	银行存款到账
合计	54,000,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 57,714,512.56 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 46.30%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 334,286.82 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	242,937,050.27	4,742,303.46	238,194,746.81	307,159,769.83	6,544,019.89	300,615,749.94
在产品	4,880,277.80		4,880,277.80	33,749,227.72	227,338.92	33,521,888.80
库存商品	2,516,414,206.11	28,970,739.14	2,487,443,466.97	2,323,660,848.57	29,427,035.88	2,294,233,812.69
周转材料	10,213,618.09		10,213,618.09	7,020,059.10		7,020,059.10
发出商品	254,938,258.53	214.56	254,938,043.97	193,457,823.27	161,720.38	193,296,102.89
委托加工物资	404,962,478.70	1,111,117.62	403,851,361.08	345,277,402.84	2,436,022.37	342,841,380.47
合计	3,434,345,889.50	34,824,374.78	3,399,521,514.72	3,210,325,131.33	38,796,137.44	3,171,528,993.89

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

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，公司各类产品存货情况如下：

单位：万元

类别	原材料	在产品	库存商品	周转材料	发出商品	委托加工物资	合计
存货余额	24,293.71	488.03	251,641.42	1,021.36	25,493.83	40,496.25	343,434.59
其中：黄金类	10,093.97	106.04	50,565.28	0.00	22,311.84	33,716.28	116,793.40
钻石类	8,311.15	0.00	71,580.52	0.00	1,291.81	1,889.83	83,073.31
翡翠、玉石及宝石类	4,497.23	0.00	82,883.75	0.00	0.15	0.00	87,381.13
银类	262.90	218.85	5,268.95	0.00	1,095.00	1,925.39	8,771.09

(3) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,544,019.89	-1,609,046.25		192,670.18		4,742,303.46
在产品	227,338.92	-227,338.92				
库存商品	29,427,035.88	878,901.19		1,335,197.93		28,970,739.14
发出商品	161,720.38	-161,505.82				214.56
委托加工物资	2,436,022.37	-893,910.47		430,994.28		1,111,117.62
合计	38,796,137.44	-2,012,900.27		1,958,862.39		34,824,374.78

存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	存货成本低于可变现净值	产品已销售
半成品	存货成本低于可变现净值	产品已销售
库存商品	存货成本低于可变现净值	产品已销售
发出商品	存货成本低于可变现净值	产品已销售
委托加工物资	存货成本低于可变现净值	产品已销售

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的发放长期贷款	25,768,687.92	3,440,000.00
合计	25,768,687.92	3,440,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放短期贷款及垫款	1,033,439,996.51	1,018,955,119.44
待抵扣进项税	273,052,159.74	291,288,654.47
预缴税金	664,597.14	8,664,439.49
其他	35,721.41	2,322.81
合计	1,307,192,474.80	1,318,910,536.21

其他说明：

本集团二级子公司卡尼小贷以债权收益权作为质押担保，并与北京海鑫资产管理有限公司签订《债权收益权转让协议》，截止2019年6月30日，质押的债权收益权账面价值为519,500,000.00元。

14、发放贷款及垫款

项目	年末余额	年初余额
发放贷款及垫款	86,500,000.00	3,500,000.00
减：贷款损失准备	2,387,113.01	60,000.00
发放贷款及垫款净额	84,112,886.99	3,440,000.00
减：一年内到期的发放长期贷款	25,768,687.92	3,440,000.00
一年后到期的发放长期贷款	58,344,199.07	

15、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,995,148.44		9,995,148.44	7,696,942.96		7,696,942.96	9.59%
其中：未实现融资收益	2,746,454.44		2,746,454.44	1,711,930.88		1,711,930.88	
长期借款保证金				1,841,126.16		1,841,126.16	10.76%
合计	9,995,148.44		9,995,148.44	9,538,069.12		9,538,069.12	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
瑞金市西部金一文化	27,281,012.35			-334,231.12						26,946,781.23	

创意产业基金 (有限合伙)											
小计	27,281,012.35			-334,231.12						26,946,781.23	
二、联营企业											
深圳可穿戴设备文化发展有限公司	2,365,809.92									2,365,809.92	
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	49,469,452.73			-1.61						49,469,451.12	
安阳衡庐安美投资中心(有限合伙)	98,502,821.66			46.12						98,502,867.78	
广西梧州金桂珠宝首饰有限公司	17,417,286.53		18,665,850.00	-12,117.98					1,260,681.45	0.00	
上海金一黄金珠宝有限公司	0.00									0.00	
小计	167,755,370.84		18,665,850.00	-12,073.47					1,260,681.45	150,338,128.82	
合计	195,036,383.19		18,665,850.00	-346,304.59					1,260,681.45	177,284,910.05	

其他说明

本集团二级子公司深圳金一投资发展有限公司，于2019年5月17日与江西金赣珠宝有限公司签订《产权交易合同》，合同约定

深圳金一投资发展有限公司将其持有的广西梧州金桂珠宝首饰有限公司的25.51%股权转让给江西金赣珠宝有限公司，转让价格为18,665,850.00元。

19、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金一科技有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
深圳市金禾黄金珠宝有限公司	1,900,000.00	
合计	9,400,000.00	7,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

20、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

21、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,612,421.98			7,612,421.98
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,612,421.98			7,612,421.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,084,770.13			1,084,770.13
2.本期增加金额	103,311.53			103,311.53
(1) 计提或摊销	103,311.53			103,311.53
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,188,081.66			1,188,081.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,424,340.32			6,424,340.32
2.期初账面价值	6,527,651.85			6,527,651.85

(2) 受限情况说明

注1：本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201992500025，抵押期间为2019年01月24日至2020年06月23日，本合同所担保的债权最高额为

11,000,000.00元，截至2019年6月30日，海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑物账面价值为2,330,859.86元。

注2：本集团二级子公司浙江越王以衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201992500107，抵押期间为2019年03月10日至2021年03月09日，本合同所担保的债权最高额9,820,235.00元，截至2019年6月30日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为4,093,480.46元。

(3) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

22、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	420,909,536.56	430,480,072.61
合计	420,909,536.56	430,480,072.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	449,523,644.39	25,708,556.67	10,692,079.93	92,481,833.79	578,406,114.78
2.本期增加金额		4,930,185.32	412,294.40	3,833,960.17	9,176,439.89
(1) 购置		4,930,185.32	412,294.40	3,833,960.17	9,176,439.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		367,521.36		1,714,455.70	2,081,977.06
(1) 处置或报废		367,521.36		1,714,455.70	2,081,977.06

4.期末余额	449,523,644.39	30,271,220.63	11,104,374.33	94,601,338.26	585,500,577.61
二、累计折旧					
1.期初余额	69,463,611.22	13,921,974.19	8,116,140.95	56,424,315.81	147,926,042.17
2.本期增加金额	9,783,440.10	1,971,317.70	634,579.36	5,664,096.24	18,053,433.40
(1) 计提	9,783,440.10	1,971,317.70	634,579.36	5,664,096.24	18,053,433.40
3.本期减少金额		151,296.28		1,237,138.24	1,388,434.52
(1) 处置或报废		151,296.28		1,237,138.24	1,388,434.52
4.期末余额	79,247,051.32	15,741,995.61	8,750,720.31	60,851,273.81	164,591,041.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	370,276,593.07	14,529,225.02	2,353,654.02	33,750,064.45	420,909,536.56
2.期初账面价值	380,060,033.17	11,786,582.48	2,575,938.98	36,057,517.98	430,480,072.61

(2) 固定资产受限情况

注：集团二级子公司江苏金一以创意亚洲大楼土地使用权和房屋建筑物作为抵押，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150248224E18070901，抵押期间为2018年7月10日至2021年7月9日，本合同所担保债权之最高本金余额为109,460,000.00元，主合同为2018年1月31日签署的编号为150248224E18022201的《授信额度协议》，授信额度为短期贷款额度20,000,000.00元，黄金租赁额度60,000,000.00元。截至2019年6月30日，创意亚洲办公大楼房屋建筑物账面价值为86,736,303.19元。

本集团二级子公司浙江越王以上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj20199250026，抵押期间为2019年02月06日至2021年02月05日，本合同所担保的债权最高额为10,999,600.00元，截至2019年6月30日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为800,608.44元。

本集团二级子公司浙江越王以嵊州市北直街68号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2018年授抵押字第015-2号，抵押期间为2018年11月20日至2019年11月19日，本合同所担保的债权最高额13,953,100.00元，截至2019年6月30日，嵊州市北直街68号房屋建筑物账面价值为5,863,865.79元。

本集团二级子公司浙江越王以新昌县横街42号房屋建筑作为抵押追加担保，与招商银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2018年授抵押字第015-1号，抵押期间为2018年11月20日至2019年11月19日，本合同所担保的债权最高额10,021,000.00元，截至2019年6月30日，新昌县横街42号房屋建筑物账面价值为1,622,109.13元。

(3) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(7) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

23、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

24、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

27、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	上海黄金交易所会员资格	商标权	大宗交易商品类市场	合计
一、账面原值								
1.期初余额	18,870,976.00			43,418,577.99	6,100,000.00	91,387,591.43	12,234,218.90	172,011,364.32
2.本期增加金额				862,606.39		1,547.17		864,153.56
(1) 购置				862,606.39		1,547.17		864,153.56
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	18,870,976.00			44,281,184.38	6,100,000.00	91,389,138.60	12,234,218.90	172,875,517.88
二、累计摊销								
1.期初余额	2,044,355.73			9,555,037.12		24,772,822.00		36,372,214.85
2.本期增加金额	188,709.76			1,811,937.95		3,150,728.47		5,151,376.18

额								
(1) 计提	188,709.76			1,811,937. 95		3,150,728. 47		5,151,376. 18
3.本 期减少金 额								
(1) 处置								
4.期 末余额	2,233,065. 49			11,366,975 .07		27,923,550 .47		41,523,591 .03
三、减值准 备								
1.期 初余额								
2.本 期增加金 额								
(1) 计提								
3.本 期减少金 额								
(1) 处置								
4.期 末余额								
四、账面价 值								
1.期 末账面价 值	16,637,910 .51			32,914,209 .31	6,100,000. 00	63,465,588 .13	12,234,218 .90	131,351,92 6.85
2.期 初账面价 值	16,826,620 .27			33,863,540 .87	6,100,000. 00	66,614,769 .43	12,234,218 .90	135,639,14 9.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

注：本集团二级子公司江苏金一享有上海黄金交易所会员资格，本集团认为在可预见的将来该项会员资格将持续享有并带给本公司预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。本集团二级子公司江苏艺术品持有山东金文电子商务有限公司大宗商品类平台交易资格，本集团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。

28、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

29、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江越王珠宝有限公司	316,103,655.78					316,103,655.78
深圳市卡尼小额贷款有限公司	291,589,880.86					291,589,880.86
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	376,664,932.74					376,664,932.74
深圳市金艺珠宝有限公司	336,961,143.18					336,961,143.18
深圳市捷夫珠宝有限公司	541,092,451.46					541,092,451.46
合计	1,862,412,064.02					1,862,412,064.

						02
--	--	--	--	--	--	----

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司分别以浙江越王珠宝有限公司、深圳市卡尼小额贷款有限公司、臻宝通（深圳）互联网科技有限公司、深圳市金艺珠宝有限公司和深圳市捷夫珠宝有限公司整体作为单个资产组，与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

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

按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。经测试，与商誉相关的资产组的账面价值小于其可收回金额，商誉无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

30、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	14,848,090.30	25,215,198.03	5,729,722.86	801,849.16	33,531,716.31
柜台道具	3,165,401.87	294,238.83	1,041,960.29		2,417,680.41
设计费	1,605,781.06	182,075.42	100,361.32		1,687,495.16
企业邮箱	136,223.20	27,000.00	30,883.40		132,339.80
服务费	17,830.17		17,830.17		
合计	19,773,326.60	25,718,512.28	6,920,758.04	801,849.16	37,769,231.68

其他说明

注：其他减少是由于下属公司租赁房屋未到期但已退租从而转销的摊余装修费。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	359,246,685.61	89,811,671.45	355,728,136.24	88,932,034.06
内部交易未实现利润	1,777,967.84	444,491.96	1,359,898.62	339,974.65
可抵扣亏损	685,130,082.93	171,282,520.74	463,438,906.44	115,859,726.61
递延收益	10,042,326.93	2,510,581.72	10,166,966.85	2,541,741.71
预计负债	70,876,666.00	17,719,166.50	70,876,666.00	17,719,166.50
其他公允价值变动	10,880,000.82	2,720,000.22	6,074,909.42	1,518,727.36
合计	1,137,953,730.13	284,488,432.59	907,645,483.57	226,911,370.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	188,415,303.24	47,103,825.81	196,102,042.32	49,025,510.58
其他公允价值变动	7,090,630.93	1,772,657.73		
合计	195,505,934.17	48,876,483.54	196,102,042.32	49,025,510.58

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		284,488,432.59		226,911,370.89
递延所得税负债		48,876,483.54		49,025,510.58

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	166,068.26	151,044.26
可抵扣亏损	5,781,308.88	5,024,995.16
合计	5,947,377.14	5,176,039.42

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	3,036,811.49	3,036,811.49	
2021 年	259,090.40	259,090.40	
2022 年	214,865.44	321,476.57	
2023 年	1,514,227.83	1,514,227.83	
2024 年	756,313.72		
合计	5,781,308.88	5,131,606.29	--

其他说明：

32、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付装修款	273,035.54	24,720,895.92
预付软件款	1,440,000.00	
合计	1,713,035.54	24,720,895.92

其他说明：

33、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	537,600,000.00	457,500,000.00
抵押借款	109,500,000.00	143,000,000.00
保证借款	2,172,436,146.40	1,967,942,321.58
信用借款	3,263,984,200.00	1,060,000,000.00
合计	6,083,520,346.40	3,628,442,321.58

短期借款分类的说明：

质押借款：

北京金一向哈尔滨银行取得短期借款12,960万元，由北京金一文化发展股份有限公司提供保证金5,184万元，由江苏金一文化发展有限公司、钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最

高额保证：

北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款4,750万元，以保证金提供质押。

下属二级子公司江苏金一向浦发银行南京分行取得借款6,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供保证，以其自身3,000万元保证金提供质押；

下属二级子公司江苏金一向浦发银行南京分行取得借款10,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供保证，以其自身5,000万元保证金提供质押；

下属二级子公司深圳金一向北京银行深圳分行取得借款10,000万元，以保证金提供质押；

下属二级子公司浙江越王向光大银行绍兴支行取得借款2,500万元，以保证金提供质押；

下属二级子公司浙江越王向光大银行绍兴支行取得借款5,000万元，以保证金提供质押；

下属三级子公司深圳贵天向兴业银行深圳分行取得短期借款2,550万元，以保证金提供质押；

抵押借款：

下属二级子公司江苏金一向中国银行江阴支行借款4,300万元，借款条件为以自有资产抵押和北京金一提供担保

下属二级子公司浙江越王向招商银行绍兴分行借款5,000万元，以自有资产作抵押物，并由海科金集团和北京金一提供担保；

下属二级子公司浙江越王向建设银行绍兴分行借款1,650万元，以自有资产作抵押物，并由海科金集团和北京金一提供担保；

保证借款：

北京金一向南京银行北京分行取得短期借款4,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司提供保证金2,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

北京金一向盛京银行官园支行取得短期借款1,500万元，由浙江越王珠宝有限公司、江苏金一文化发展有限公司提供最高额保证；

北京金一向南京银行北京分行取得短期借款3,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司及钟葱提供连带责任保证担保；

北京金一向大连银行北京分行取得短期借款6,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司、浙江越王珠宝有限公司及钟葱提供最高额保证；

北京金一向北京银行中关村科技园区支行取得短期借款50,000万元，由北京市海淀区国有资本经营管理中心提供最高额保证；

北京金一向泸州市商业银行取得短期借款30,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供连带责任保证担保；

北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款7,194万元，由江苏金一文化发展有限公司、浙江越王珠宝有限公司、深圳金一文化发展有限公司、钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款10,800万元，由江苏金一文化发展有限公司、浙江越王珠宝有限公司、深圳金一文化发展有限公司、钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

下属二级子公司江苏金一向上海浦东发展银行股份有限公司南京分行取得借款10,000万元，向中国工商银行股份有限公司江阴支行取得借款4,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供担保；

下属二级子公司江苏金一向江苏银行股份有限公司江阴支行取得借款1,800万元，由北京金一文化发展股份有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和江苏金一黄金珠宝有限公司提供担保；

下属二级子公司深圳金一向北京银行股份有限公司深圳分行取得短期借款15,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司深圳金一向中国光大银行股份有限公司广州分行取得短期借款4,981万元，由北京海

淀科技金融资本控股集团股份有限公司，北京金一文化发展股份有限公司、广东乐源数字技术有限公司、乐六平、代茂慧提供担保；

下属二级子公司金艺珠宝向北京银行股份有限公司国兴家园支行借款4,000万元由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保；

下属二级子公司深圳捷夫向北京银行股份有限公司国兴家园支行借款6,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保；

下属二级子公司深圳捷夫向中国建设银行股份有限公司深圳水贝珠宝支行取得短期借款3,349万元，由哈尔滨法瑞尔贸易有限公司、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司、哈尔滨捷夫珠宝有限公司、深圳市中金创展融资担保股份有限公司、刘影、周凡卜提供连带责任保证担保；

下属二级子公司海金盈泰向中国工商银行股份有限公司南京汉府支行取得借款5,700万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向建设银行绍兴分行借款4,050万元，并由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向兴业银行绍兴分行借款5,200万元，并由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向民生银行绍兴分行借款1,500万元，并由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向浦发银行绍兴分行借款7,700万元，并由北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向光大银行绍兴支行借款2,500万元，并由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向交通银行中国轻纺城支行借款1,870万元，并由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属二级子公司浙江越王向中信银行绍兴分行借款2,000万元，并由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供担保；

下属三级子公司深圳贵天向桂银村镇银行取得短期借款2,000万元，由深圳领秀奇乐投资管理有限公司、深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、钟葱、严琮、郭海华、王东海、王熙光、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供担保；

下属三级子公司深圳贵天向兴业银行深圳分行取得短期借款6,600万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、北京金一文化发展股份有限公司、王熙光、严琮、王东海、郭海华提供担保及深圳市贵天钻石有限公司自有应收账款质押担保；

下属三级子公司深圳贵天向中铁信托取得短期借款9,500万元，由成都瑞欣达企业管理咨询有限公司、北京金一文化发展股份有限公司、钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供担保。

下属三级子公司深圳盛嘉向北京银行股份有限公司国兴家园支行取得短期借款7,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保。

信用借款：

北京金一向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司取得短期借款326,398.42万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

34、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

35、拆入资金

单位：元

项目	年末余额	年初余额
同业拆借	180,000,000.00	215,000,000.00
深圳前海金融资产交易所有限公司		70,000,000.00
深圳跑瓦健身管理有限公司		3,000,000.00
合计	180,000,000.00	288,000,000.00

36、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

37、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	120,000,000.00	140,000,000.00
银行承兑汇票	50,000,000.00	516,570,000.00
合计	170,000,000.00	656,570,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

38、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	474,602,974.41	1,413,500,214.68
应付其他	14,064,589.67	5,833,457.51
合计	488,667,564.08	1,419,333,672.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南上意珠宝有限公司	35,945,713.00	尚未结算
深圳恒达福钻石有限公司	3,803,304.52	尚未结算
深圳市金艺湛珠宝有限公司	3,486,907.44	尚未结算
深圳市尚金缘珠宝实业有限公司	2,116,406.00	尚未结算
合计	45,352,330.96	--

其他说明：

39、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收黄金及珠宝购货款	605,278,191.22	645,781,287.61
预收利息	3,203,243.21	7,581,701.90
合计	608,481,434.43	653,362,989.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

40、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

41、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,070,002.64	91,524,397.96	92,993,244.47	7,601,156.13
二、离职后福利-设定提存计划	286,348.12	7,535,652.40	7,527,263.62	294,736.90
三、辞退福利	125,079.50	947,086.81	1,072,166.31	
合计	9,481,430.26	100,007,137.17	101,592,674.40	7,895,893.03

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,810,952.54	81,311,784.42	82,925,491.87	7,197,245.09
2、职工福利费	8,497.36	2,294,116.93	2,302,614.29	
3、社会保险费	176,030.26	3,884,873.62	3,703,915.64	356,988.24
其中：医疗保险费	130,146.70	3,302,241.55	3,248,782.39	183,605.86
工伤保险费	28,662.49	157,843.39	157,887.79	28,618.09
生育保险费	17,221.07	424,788.68	297,245.46	144,764.29
4、住房公积金	35,778.00	3,751,788.14	3,786,455.14	1,111.00
5、工会经费和职工教育经费	38,744.48	281,834.85	274,767.53	45,811.80
合计	9,070,002.64	91,524,397.96	92,993,244.47	7,601,156.13

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	249,744.75	7,304,765.74	7,305,442.47	249,068.02

2、失业保险费	36,603.37	230,886.66	221,821.15	45,668.88
合计	286,348.12	7,535,652.40	7,527,263.62	294,736.90

其他说明：

42、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,642,107.85	24,281,881.85
消费税	1,394,945.90	1,459,688.79
企业所得税	71,905,814.36	123,179,319.16
个人所得税	348,319.80	504,900.43
城市维护建设税	911,102.93	1,205,202.05
教育费附加	654,603.42	724,191.83
其他税费	3,121,313.61	3,202,571.77
合计	86,978,207.87	154,557,755.88

其他说明：

43、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	42,838,885.27	28,338,184.23
应付股利	235,000.00	10,235,000.00
其他应付款	165,532,734.75	460,564,117.04
合计	208,606,620.02	499,137,301.27

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	930,555.56	346,750.00
企业债券利息	4,807,671.23	13,075,068.44
短期借款应付利息	10,064,628.80	3,744,226.64
黄金租赁业务利息		625,000.00
中期票据利息	26,369,862.99	9,013,698.60
其他	666,166.69	1,533,440.55

合计	42,838,885.27	28,338,184.23
----	---------------	---------------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	235,000.00	10,235,000.00
合计	235,000.00	10,235,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	100,999,067.33	234,320,941.54
股权转让款	5,532,374.00	55,782,374.00
押金保证金	7,206,032.63	8,178,847.63
应费用性支出	1,795,260.79	2,281,953.87
应付保理款	50,000,000.00	160,000,000.00
合计	165,532,734.75	460,564,117.04

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

44、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

45、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	205,000,000.00	
一年内到期的应付债券	200,000,000.00	
一年内到期的长期应付款	272,562,100.04	261,758,809.02
合计	677,562,100.04	261,758,809.02

其他说明：

46、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信托贷款		250,000,000.00
现金流套期保值	3,789,369.89	6,074,909.42
合计	3,789,369.89	256,074,909.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

47、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		205,000,000.00
信用借款	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	205,000,000.00

长期借款分类的说明：

北京金一向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司取得长期借款50,000万元。

其他说明，包括利率区间：

48、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金一债		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类调整	期末余额
17金-02	580,000,000.00	2017/3/15	3年	580,000,000.00	200,000,000.00		8,132,602.74				200,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	580,000,000.00	2017/3/15	3年	580,000,000.00	200,000,000.00		8,132,602.74				200,000,000.00
合计	--	--	--	0.00	0.00						

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

49、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

50、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	105,687,832.09	238,084,931.48
合计	105,687,832.09	238,084,931.48

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	189,285,546.86	208,732,410.49
应付借款		30,558,530.30
应付保理款	188,964,385.27	260,552,799.71
减：一年内到期的部分	272,562,100.04	261,758,809.02
合计	105,687,832.09	238,084,931.48

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

51、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

52、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	70,876,666.00	70,876,666.00	
合计	70,876,666.00	70,876,666.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

53、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,166,966.85	5,000,000.00	2,624,739.92	12,542,226.93	
合计	10,166,966.85	5,000,000.00	2,624,739.92	12,542,226.93	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政府土地 补贴款 2015-2017 年度目标 完成转 55%	4,952,130.2 0			55,537.92			4,896,592. 28	与资产相关
政府土地 补贴款 2013-2014 年度目标	3,827,424.9 9			42,924.42			3,784,500. 57	与资产相关

完成转 45%								
亚洲创意 办公大楼 工程补助	1,387,411.6 6			26,177.58			1,361,234. 08	与资产相关
哈南工业 新城项目		5,000,000 .00	2,500,100. 00				2,499,900. 00	与资产相关
合计	10,166,966. 85	5,000,000 .00	2,500,100. 00	124,639.92			12,542,22 6.93	与资产相关

其他说明：

注1：政府土地补贴款文件号：澄港开委复[2018]2号《关于同意金一文化借款转奖励的批复》；

注2：亚洲创意办公大楼工程补助文件号：江阴临港新城管委会关于《创意亚洲项目大楼主梁加固工程补贴申请》的批复；

注3：哈南工业新城项目：哈经开委发〔2018〕2号关于印发哈尔滨经济技术开发区、哈尔滨市平房区促进产业发展扶持办法实施细则的通知。

54、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	497,917,633.90	497,089,265.68
合计	497,917,633.90	497,089,265.68

其他说明：

55、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	834,718,154. 00						834,718,154. 00

其他说明：

其中：有限售条件股份明细

投资人名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
钟葱	80,679,611.00			80,679,611.00
陈宝芳	41,758,638.00		10,439,660.00	31,318,978.00
陈宝康	25,551,698.00		374,198.00	25,177,500.00

苏麒安	9,359,292.00		2,339,823.00	7,019,469.00
黄奕彬	28,009,576.00			28,009,576.00
黄壁芬	2,880,985.00			2,880,985.00
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	30,406,531.00			30,406,531.00
张广顺	8,606,501.00			8,606,501.00
瑞金市博远投资有限公司	5,182,409.00			5,182,409.00
天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）	1,480,688.00			1,480,688.00
珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）	2,659,998.00			2,659,998.00
黄育丰	832,887.00			832,887.00
范奕勋	740,344.00			740,344.00
郑焕坚	555,258.00			555,258.00
黄文凤	370,172.00			370,172.00
陈昱	370,172.00			370,172.00
陈峻明	185,086.00			185,086.00
深圳熙海投资合伙企业(有限合伙)	4,826,265.00			4,826,265.00
深圳领秀奇乐投资管理有限公司	3,056,635.00			3,056,635.00
徐巍	28,125.00		7,031.00	21,094.00
周凡卜	0.00	1,500,000.00		1,500,000.00
合计	247,540,871.00	1,500,000.00	13,160,712.00	235,880,159.00

56、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

57、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

资本溢价（股本溢价）	3,026,746,752.67			3,026,746,752.67
其他资本公积	22,745,274.75			22,745,274.75
合计	3,049,492,027.42			3,049,492,027.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

58、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,383,433.27	2,362,251.66			571,384.89	1,276,620.37	514,246.40	-1,106,812.90
现金流量套期储备	-3,189,327.45	2,285,539.55			571,384.89	1,199,908.26	514,246.40	-1,989,419.19
外币财务报表折算差额	805,894.18	76,712.11				76,712.11		882,606.29
其他综合收益合计	-2,383,433.27	2,362,251.66			571,384.89	1,276,620.37	514,246.40	-1,106,812.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

60、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

61、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,437,870.40			15,437,870.40
合计	15,437,870.40			15,437,870.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

62、一般风险准备

单位：元

项目	年初余额	本年计提	本年减少	年末余额
一般风险准备	6,423,285.30			6,423,285.30
合计	6,423,285.30			6,423,285.30

63、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	696,415,493.71	784,239,341.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	696,415,493.71	784,239,341.29
调整后期初未分配利润	696,415,493.71	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,395,415.21	96,581,575.88
应付普通股股利		29,215,135.39
期末未分配利润	762,810,908.92	851,605,781.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

64、手续费及佣金收入/支出

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	支出	收入	支出

小贷公司手续费及佣金	179,245.28	1,516,847.22	793,801.85	2,780,982.37
合计	179,245.28	1,516,847.22	793,801.85	2,780,982.37

65、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,191,789,975.56	4,660,635,513.11	8,004,627,230.22	7,387,720,156.38
其他业务	465,390,288.09	457,227,781.55	747,124,933.88	705,500,936.05
合计	5,657,180,263.65	5,117,863,294.66	8,751,752,164.10	8,093,221,092.43

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

66、利息收入、利息支出

单位：元

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	支出	收入	支出
小贷公司利息	103,327,629.29	22,459,923.96	79,829,951.14	20,141,015.30
合计	103,327,629.29	22,459,923.96	79,829,951.14	20,141,015.30

67、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,292,321.99	13,523,701.26
城市维护建设税	4,372,748.69	6,862,596.16
教育费附加	3,150,888.62	4,914,648.75
房产税	1,166,681.15	1,855,560.95
土地使用税	131,408.20	176,211.90
车船使用税	7,460.00	12,700.00
印花税	1,899,102.75	2,226,591.20
地方水利建设基金	118,496.84	58,237.61
其他税项	264,033.87	173,198.61

合计	22,403,142.11	29,803,446.44
----	---------------	---------------

其他说明：

68、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,998,932.53	60,119,400.38
代销手续费	20,001,358.17	20,208,763.75
租赁费	17,505,438.46	20,269,065.93
市场费	12,641,313.56	14,407,422.26
折旧费	4,643,071.56	4,855,225.37
低值易耗品摊销	3,999,077.55	2,023,572.39
广告费	2,128,908.76	24,898,457.89
长期代销费用摊销	1,984,611.97	4,448,924.29
中介机构费	501,357.12	404,734.37
其他	12,493,425.75	12,421,640.55
合计	121,897,495.43	164,057,207.18

其他说明：

69、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,260,624.40	51,976,189.62
中介机构费	13,138,615.23	5,691,279.07
租赁费	9,388,721.51	6,839,101.82
折旧费	9,072,497.18	11,434,080.35
长期待摊费用摊销	4,936,146.07	4,643,668.76
无形资产摊销	4,854,380.21	5,826,717.34
差旅费	3,326,920.39	3,809,040.92
业务招待费	2,446,230.96	4,247,415.08
水电费	1,261,341.39	1,430,595.41
汽车费用	1,142,779.37	1,612,368.43
办公费	963,914.28	1,086,978.58
其他	7,639,311.71	8,423,002.75

合计	97,431,482.70	107,020,438.13
----	---------------	----------------

其他说明：

70、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	941,444.29	13,538,094.51
直接材料	0.00	769,220.59
折旧费	17,025.13	654,530.63
设计、检测费	457,056.06	46,209.75
其他	68,527.62	1,099,875.95
合计	1,484,053.10	16,107,931.43

其他说明：

71、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	286,608,170.88	233,616,696.46
减：利息收入	8,403,602.82	4,447,923.81
汇兑损失	968,876.66	-432,691.50
减：汇兑收益		
其他	2,164,554.03	9,137,661.63
合计	281,337,998.75	237,873,742.78

其他说明：

72、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
从境外采购收到的增值税税费返还	17,994,041.76	16,828,355.77
增值税即征即退税费返还		9,431,706.61
奖励经费		1,670,950.00
其他	128,072.97	164,079.54
合计	18,122,114.73	28,095,091.92

73、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-346,304.59	-4,367,757.05
处置长期股权投资产生的投资收益	1,260,681.45	
银行理财产品	291,815.24	49,059.49
其他（黄金租赁业务、贵金属远期交易业务工具）		-4,727,370.18
合计	1,206,192.10	-9,046,067.74

其他说明：

74、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

75、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
交易性金融负债		6,383,764.19
合计		6,383,764.19

其他说明：

76、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	56,857,662.63	
应收票据坏账损失	190,000.00	
应收账款坏账损失	-38,395,136.77	
贷款减值损失	-44,244,687.34	
应收利息坏账损失	-31,539.18	
合计	-25,623,700.66	

其他说明：

77、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-50,276,561.31
二、存货跌价损失	2,012,900.27	-6,522,750.10
十四、其他		10,594,145.38
合计	2,012,900.27	-46,205,166.03

其他说明：

78、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	64,763.30	89,480.07
其中：固定资产处置利得	64,763.30	89,480.07
非流动资产处置损失合计	-219,571.57	-9,122.55
其中：固定资产处置损失	-219,571.57	-9,122.55

79、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	8,599,776.54	5,892,166.00	8,599,776.54
非流动资产毁损报废利得	35,757.71		35,757.71
其他	408,599.60	902,568.56	408,599.60
合计	9,044,133.85	6,794,734.56	9,044,133.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相 关/与收益 相关
奖励政策		奖励	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获	否	否	8,599,776.54	5,892,166.00	与收益相 关

			得的补助					
合计						8,599,776.54	5,892,166.00	

其他说明：

80、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	51,269.17	13,000.00	51,269.17
诉讼损失	10,755,662.00		10,755,662.00
罚款	273,637.34	431,208.50	273,637.34
非流动资产毁损报废损失	157,286.81		157,286.81
其他	1,359,272.93	775,875.57	1,359,272.93
合计	12,597,128.25	1,220,084.07	12,597,128.25

其他说明：

81、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,194,247.13	80,949,818.28
递延所得税费用	-58,297,473.59	-36,545,247.49
合计	22,896,773.54	44,404,570.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	86,302,604.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,575,651.02
子公司适用不同税率的影响	-345,882.88
非应税收入的影响	-105,173.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,561,911.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-789,732.68

其他	
所得税费用	22,896,773.54

其他说明

82、其他综合收益

详见附注七、59 其他综合收益。

83、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	56,246,883.34	349,914,298.62
政府补助	11,103,109.59	7,611,811.66
利息收入	2,726,386.00	3,815,978.80
备用金及押金	1,199,748.63	576,153.00
加盟保证金	51,885.56	4,115,335.00
其他	26,739,489.81	124,272,505.13
合计	98,067,502.93	490,306,082.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	38,106,307.42	189,167,709.38
费用性支出	113,385,122.38	124,638,521.95
押金、定金及备用金	12,877,325.79	5,057,389.82
其他	14,189,118.58	32,620,983.66
拆入资金净减少额		190,200,000.00
合计	178,557,874.17	541,684,604.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	204,550,000.00	183,040,000.00
合计	204,550,000.00	183,040,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	204,550,000.00	158,990,000.00
合计	204,550,000.00	158,990,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租售		26,000,250.00
保证金	331,848,709.77	335,504,025.00
融资款	263,757,602.23	68,434,000.00
定期转活期		100,000,000.00
融资保理		50,000,000.00
其他		2,621,819,432.96
合计	595,606,312.00	3,201,757,707.96

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄金租售		173,802,094.90
保证金	279,168,000.00	325,428,142.86
融资款	609,000,000.00	150,000,000.00
第三方借款	99,111,848.74	
担保费	19,347,464.33	
其他		1,854,166,202.97
合计	1,006,627,313.07	2,503,396,440.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

84、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	63,405,830.52	101,848,120.59
加：资产减值准备	23,610,800.39	46,205,166.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,156,744.93	17,363,045.64
无形资产摊销	5,151,376.18	6,077,654.54
长期待摊费用摊销	7,722,607.20	12,330,616.65
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）	154,808.27	-80,357.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	121,529.10	208,398.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-6,383,764.19
财务费用（收益以“-”号填列）	286,608,170.88	232,889,073.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,206,192.10	9,048,369.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-57,577,061.70	-34,962,240.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-149,027.04	-2,157,495.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-224,020,758.17	-597,473,971.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-958,348,592.32	-222,759,758.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,388,701,077.40	1,268,504,962.90
经营活动产生的现金流量净额	-2,225,070,841.26	830,657,820.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	589,117,617.34	50,111,799.47
减：现金的期初余额	440,455,909.61	289,051,513.49
现金及现金等价物净增加额	148,661,707.73	-238,939,714.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	540,000,000.00
其中：	--
广东乐源数字技术有限公司	540,000,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	540,000,000.00

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	589,117,617.34	440,455,909.61
其中：库存现金	251,377.79	633,348.28
可随时用于支付的银行存款	588,866,239.55	49,043,675.20
可随时用于支付的其他货币资金		434,775.99
三、期末现金及现金等价物余额	589,117,617.34	440,455,909.61

其他说明：

85、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

86、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	710,174,704.18	银行承兑汇票保证金、贷款保证金、信用证保证金、平台交易保证金、冻结的银行存款。
固定资产	95,022,886.55	抵押担保
其他流动资产	519,500,000.00	质押担保
投资性房地产	6,424,340.32	抵押担保
合计	1,331,121,931.05	--

其他说明：

87、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,616.00	6.8747	24,858.92
欧元			
港币	129,127.37	0.8797	113,593.35
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	236,272.09	6.8747	1,624,299.74
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	42,000.00	0.8797	36,947.40
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,083,735.51	6.8747	28,074,456.51
其他应付款			

其中：美元			
欧元			
港币	36,600.00	0.8797	32,197.02

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

88、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

89、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	3,433.05	其他收益	3,433.05
亚洲创意办公大楼工程补助	26,177.58	其他收益	26,177.58
政府土地补贴款 2013-2017 年度目标完成转 45%	42,923.58	其他收益	42,923.58
政府土地补贴款 2015-2017 年度目标完成转 55%	55,538.76	其他收益	55,538.76
境外采购增值税返还	17,994,041.76	其他收益	17,994,041.76
奖励政策	8,599,776.54	营业外收入	8,599,776.54
合计	26,721,891.27		26,721,891.27

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

90、其他

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

3、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏金一文化发展有限公司	江阴市	江阴市	加工、销售	100.00%		设立
江苏金一黄金珠宝有限公司	江阴市	江阴市	生产、加工、销售	100.00%		设立
深圳金一文化发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	60.00%		设立
深圳金一投资发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		设立
江苏金一艺术品投资有限公司	江阴市	江阴市	销售、投资	51.00%		设立
浙江越王珠宝有限公司	绍兴市	绍兴市	加工、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市卡尼小额贷款有限公司	深圳市	深圳市	投资、小额贷款	60.00%		非同一控制下企业合并
上海金一云金网络服务有限公司	上海市	上海市	服务、销售	70.00%		设立

福建金一文化发展有限公司	莆田市	莆田市	服务、销售	51.00%		设立
南昌金一文化发展有限公司	南昌市	南昌市	销售	100.00%		设立
北京金一安阳珠宝有限公司	安阳市	安阳市	销售	60.00%		设立
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	深圳市	深圳市	销售	99.06%		非同一控制下企业合并
深圳市金艺珠宝有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市捷夫珠宝有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏海金盈泰文化发展有限公司	南京市	南京市	珠宝零售	100.00%		设立
金一共享(北京)网络技术有限公司	北京市	北京市	信息技术服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳金一文化发展有限公司	40.00%	-14,292,960.98		5,033,208.64
深圳市卡尼小额贷款有限公司	40.00%	7,253,943.24		233,449,492.21
福建金一文化发展有限公司	49.00%	546,668.97		52,824,526.72
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	0.94%	636,426.32		4,091,953.22

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳金一文化发展有限公司	1,349,646.21 9.37	87,460,856.24	1,437,107.07 5.61	1,424,524.05 4.00	0.00	1,424,524.05 4.00	1,208,261.37 9.67	79,133,270.06	1,287,394.64 9.73	1,239,079.22 5.68	0.00	1,239,079.22 5.68
深圳市卡尼小额贷款有限公司	1,128,146.48 7.55	76,983,645.89	1,205,130.13 3.44	621,812,471.54	0.00	621,812,471.54	1,046,359.18 7.72	12,146,103.01	1,058,505.29 0.73	493,322,486.92	0.00	493,322,486.92
臻宝通(深圳)互联网科技有限公司	1,127,151.65 1.26	15,962,693.55	1,143,114.34 4.81	707,800,172.48	0.00	707,800,172.48	980,828,557.19	15,203,297.01	996,031,854.20	628,422,609.79	0.00	628,422,609.79
福建金一文化发展有限公司	155,479,385.72	1,147,128.65	156,626,514.37	48,821,357.79	0.00	48,821,357.79	117,762,728.16	1,529,172.27	119,291,900.43	12,602,394.81	0.00	12,602,394.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳金一文化发展有限公司	567,554,226.21	-35,732,402.44	-35,732,402.44	260,766,709.37	534,522,439.58	-20,026,998.71	-20,026,998.71	-125,746,894.75
深圳市卡尼小额贷款有限公司	103,506,874.57	18,134,858.09	18,134,858.09	-185,604,383.84	80,623,752.99	47,544,992.93	47,544,992.93	-4,324,723.38
臻宝通(深	1,854,060,	67,704,927	67,704,927	-157,183,6	1,356,364,	32,657,092	32,657,092	7,655,078.

圳)互联网 科技有限 公司	446.80	.92	.92	87.23	278.23	.27	.27	95
福建金一 文化发展 有限公司	131,663,16 0.93	1,115,650. 96	1,115,650.9 6	-5,702.32	4,246,467. 37	823,368.30	823,368.30	-676,645.9 7

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
合营企业：						
瑞金市西部金一文化 创意产业基金（有限 合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资、投资咨 询、投资管理	25.00%		权益法
联营企业：						
深圳可穿戴设备文化发 展有限公司	深圳市	深圳市	品牌设计推广；珠 宝首饰的设计与 销售	24.51%		权益法
瑞金衡庐瑞宝一期投 资中心（有限合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资、投资咨 询、投资管理	16.61%		权益法
上海金一黄金珠宝有 限公司	上海市	上海市	珠宝首饰销售；投 资管理、实业投资	30.20%		权益法
安阳衡庐安美投资中 心（有限合伙）	安阳市	安阳市	股权投资、投资咨 询、投资管理	11.63%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)
流动资产	21,899,574.15	23,226,049.44
其中：现金和现金等价物	21,236,574.15	21,237,049.44
非流动资产	78,435,000.00	78,440,000.00
资产合计	100,334,574.15	101,666,049.44
流动负债	65,449.20	60,000.00
负债合计	65,449.20	60,000.00
归属于母公司股东权益	100,269,124.95	101,606,049.44
按持股比例计算的净资产份额	25,067,281.24	25,401,512.36
对合营企业权益投资的账面价值	26,946,781.23	27,281,012.35
财务费用	-32,583.19	-39,680.72
净利润	-1,336,924.49	-5,960,319.26

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额				
	深圳可戴设备文化发展有限公司	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	上海金一黄金珠宝有限公司	安阳衡庐安美投资中心(有限合伙)	深圳可戴设备文化发展有限公司	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	上海金一黄金珠宝有限公司	安阳衡庐安美投资中心(有限合伙)	广西梧州金桂珠宝首饰有限公司
流动资产	1,754,863.00	6,038.89	1,032,122,623.72	1,977,480.08	1,754,863.00	6,048.60	961,287,968.18	1,977,083.50	252,774,797.52
非流动资产	9,886,764.55	219,000.00	74,789,287.69	851,600.00	9,886,764.55	219,000.00	73,452,593.69	851,600.00	96,116.52
资产合计	11,641,627.55	219,006.00	1,106,911,911.41	853,577.48	11,641,627.55	219,006.00	1,034,740,561.87	853,577.00	252,870,914.04
流动负债	1,109,245.31	2,200,000.00	1,052,670,499.26	6,450,500.00	1,109,245.31	2,200,000.00	969,095,570.85	6,450,500.00	173,365,416.47
非流动负债			54,000.00	0.00			59,000.00	0.00	
负债合计	1,109,245.31	2,200,000.00	1,106,670,499.26	6,450,500.00	1,109,245.31	2,200,000.00	1,028,095,570.85	6,450,500.00	173,365,416.47
少数股东			45,199.86				45,201.69		

权益			3.27				0.07		
归属于母 公司股东 权益	10,532,38 2.24	216,806,0 38.89	-44,958,4 51.12	847,126,9 80.08	10,532,38 2.24	216,806,0 48.60	-38,556,6 99.05	847,126,5 83.50	79,505,49 7.57
按持股比 例计算的 净资产份 额	2,581,939 .78	36,011,48 3.06	-13,577,4 52.24	98,520,86 7.78	2,581,939 .78	36,013,65 2.73	-11,644,1 23.11	98,520,82 1.66	18,095,45 1.25
对联营企 业权益投 资的账面 价值	2,365,809 .92	49,469,45 1.12	0.00	98,520,86 7.78	2,365,809 .92	49,469,45 2.73		98,520,82 1.66	17,417,28 6.53
净利润	0.00	-9.71	-6,418,67 0.55	396.58	-310,467. 71	690.63	7,308,927 .06	-8,347,93 8.73	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海金一黄金珠宝有限公司	0.00	-1,657,452.24	-1,657,452.24

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

3、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

5、其他

十、与金融工具相关的风险

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

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-美元	3,616.00	2,352,066.38
货币资金-港币	129,127.37	58,907.00
应收账款-美元	-	2,876,885.76
应收账款-港币	-	56,781.00

应付账款-美元	4,083,735.51	5,328,893.00
预付账款-美元	236,272.09	1,178,539.99
其他应收款-港币	42,000.00	40,000.00
存货-港币	9,806,804.51	
固定资产-港币	4,744.43	6,777.76
应付职工薪酬-港币	884,513.50	489,700.00
其他应付款-港币	36,600.00	24400

(2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

(3) 价格风险

本集团以市场价格销售黄金制品及珠宝翡翠，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值	第二层次公允价	第三层次公允价值计	合计

	计量	值计量	量	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海碧空龙翔投资管理有限公司	上海	投资与资产管理	304,914.00 元	17.90%	17.90%

本企业的母公司情况的说明

注：2018年8月，北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司收购钟葱及钟小冬持有的上海碧空龙翔投资管理有限公司（以下简称“碧空龙翔”）的股份，完成对碧空龙翔的收购，通过碧空龙翔间接控制上市公司149,383,805股股份，占上市公司总股本的17.90%。海科金集团的实际控制人北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“北京市海淀区国资委”）成为上市公司的实际最终控制方。碧空龙翔仍为上市公司的控股股东。

海科金集团全资子公司北京海鑫资产管理有限公司（以下简称“海鑫资产”）于2019年6月5日使用自有资金，通过深圳证券交易所大宗交易系统增持本公司股份13,157,894股；增持后，海科金集团通过碧空龙翔持有本公司股份149,383,805股，通过海鑫资产持有本公司股份13,157,894股，合计持有本公司股份162,541,699股，占公司总股本的19.47%。

本企业最终控制方是北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1) 企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、(1) 重要的合营企业或联营企业。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	直接或者间接地控制上市公司的法人或者其他组织
北京海淀科技企业融资担保有限公司	直接或者间接地控制上市公司的法人或者其他组织
北京海鑫资产管理有限公司	由前项所述法人直接或者间接控制的除上市公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织
北京市海淀区国有资本经营管理中心	直接或者间接地控制上市公司的法人或者其他组织
南京禾富玉府珠宝有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
南京玉满天下珠宝有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
钟葱	持股北京金一文化发展股份有限公司 12.89%
周凡卜	高管
陈宝芳	时任董事
陈宝康	高管
上海金一黄金珠宝有限公司	联营企业
江西鸿铭黄金珠宝有限公司	联营企业股东
周大生珠宝股份有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
绍兴越王投资发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
金一控股有限责任公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
哈尔滨明日之星贸易有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
江淮农副产品交易中心江苏有限公司	子公司少数股东
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司	子公司关联股东
刘影	子公司关联自然人
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京禾富玉府珠宝有限公司	采购商品	4,500,127.26	28,000,000.00	否	
合计		4,500,127.26	28,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
周大生珠宝股份有限公司	提供加工劳务	32,046.19	29,459.79
南京禾富玉府珠宝有限公司	出售商品	17,120.05	
金一控股有限责任公司	出售商品	13,302.16	
上海金一黄金珠宝有限公司	出售商品	4,554,831.52	
合计		4,617,299.92	29,459.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨明日之星贸易有限公司	哈尔滨捷夫珠宝办公楼	14,150.94	

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
绍兴越王投资发展有限公司	嘉善分店房租		56,441.46
绍兴越王投资发展有限公司	湖州店房租	337,500.00	361,904.74
深圳市卡尼珠宝首饰有限公司	宿舍租赁	248,040.00	
陈宝康	柯桥店房租	70,000.00	70,000.00
陈宝芳	安吉店房租	150,000.00	150,000.00
陈宝芳	上虞店房租	100,000.00	100,000.02

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	6,000.00	2018年09月18日	2019年09月17日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	7,776.00	2019年04月15日	2019年10月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	17,994.00	2018年09月11日	2020年01月01日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	3,000.00	2018年09月27日	2019年09月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	2,000.00	2019年04月19日	2020年04月18日	否
北京市海淀区国有资本经营管理中心	30,000.00	2018年11月05日	2019年11月04日	否
北京市海淀区国有资本经营管理中心	20,000.00	2019年01月24日	2020年01月23日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000.00	2019年01月31日	2020年01月31日	否

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	4,980.61	2018年10月29日	2019年10月28日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	15,000.00	2018年09月28日	2019年10月24日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	1,800.00	2018年11月26日	2019年11月25日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	18,000.00	2018年09月19日	2019年09月25日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	4,000.00	2018年11月08日	2019年11月08日	否
钟葱、陈宝康、上海碧空投资发展有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	19,725.53	2018年09月29日	2020年09月29日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,000.00	2018年11月28日	2019年11月19日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,200.00	2018年09月06日	2019年09月05日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	1,870.00	2019年01月23日	2020年01月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	7,500.00	2018年12月19日	2019年12月19日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,700.00	2019年01月28日	2020年02月12日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	8,000.00	2018年08月09日	2020年02月09日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	1,500.00	2018年10月22日	2019年10月17日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	6,600.00	2018年11月16日	2019年11月16日	否
钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	9,500.00	2018年09月20日	2019年10月22日	否
钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	2,000.00	2018年10月29日	2019年10月28日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	4,000.00	2019年06月27日	2020年06月27日	否
周凡卜、刘影、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	3,349.00	2018年01月05日	2019年07月03日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	6,000.00	2019年06月27日	2020年06月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	6,000.00	2018年11月02日	2019年11月12日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	7,000.00	2019年06月27日	2020年06月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、上海碧空龙翔投资管理有限公司、钟葱	15,000.00	2019年05月06日	2020年05月21日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	3,000.00	2019年05月06日	2019年11月05日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,700.00	2018年12月21日	2019年12月18日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	16,000.00	2019年02月21日	2020年03月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	3,600.00	2019年03月14日	2020年03月15日	否
钟葱	15,000.00	2017年09月16日	2020年09月15日	否
钟葱、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	4,616.00	2018年01月08日	2021年01月08日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000.00	2019年05月09日	2022年09月29日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,000.00	2018年10月24日	2019年10月11日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	48,550,000.00	2019年03月06日	2020年03月05日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	40,000,000.00	2019年03月13日	2020年03月12日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	40,000,000.00	2019年03月13日	2020年03月12日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	20,000,000.00	2019年03月13日	2020年03月12日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	300,000,000.00	2019年04月04日	2020年04月03日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	300,000,000.00	2019年04月16日	2020年04月03日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年04月24日	2020年04月23日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年05月09日	2020年05月08日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年05月15日	2020年05月14日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	300,000,000.00	2019年05月16日	2020年05月15日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	300,000,000.00	2019年05月24日	2020年05月25日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年05月29日	2020年05月28日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2019年06月06日	2020年06月05日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月12日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年06月19日	2020年06月18日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月25日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	500,000,000.00	2019年01月30日	2025年01月29日	

北京海鑫资产管理有限公司	79,000,000.00	2019年04月08日	2020年04月07日	
北京海鑫资产管理有限公司	336,434,200.00	2019年04月25日	2020年04月24日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,678,206.94	2,980,296.19

(8) 其他关联交易

1) 关联方计提利息

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	借款利息	96,152,399.48	
北京海鑫资产管理有限公司	借款利息	6,260,642.62	

2) 关联方计提担保费

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	担保费	19,291,492.03	
北京市海淀区国有资本经营管理中心	担保费	3,839,452.05	
北京海淀科技企业融资担保有限公司	担保费	1,025,000.00	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
应收账款	南京禾富玉府珠宝有	316,068,862.52	8,881,535.04	316,223,862.52	3,162,238.63

	限公司				
应收账款	上海金一黄金珠宝有限公司	519,874,531.72	14,519,709.79	459,394,113.56	4,594,485.91
应收账款	广西梧州金桂珠宝首饰有限公司			71,804,120.00	3,590,206.00
合计：		835,943,394.24	23,401,244.83	847,422,096.08	11,346,930.54
预付账款：					
预付账款	南京玉满天下珠宝有限公司	185,949,683.41		185,949,683.41	
预付账款	南京禾富玉府珠宝有限公司	244,293.22			
预付账款	陈宝芳（上虞店房租）	99,999.98			
合计：		186,293,976.61	0.00	185,949,683.41	0.00
其他应收款：					
其他应收款	上海金一黄金珠宝有限公司	138,759.00	2,708.96	138,759.00	7,178.06
其他应收款	北京海淀科技企业融资担保有限公司	250,000.00	50.00		
合计		388,759.00	2,758.96	138,759.00	7,178.06

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款：			
预收账款	上海金一黄金珠宝有限公司	246,618.13	262,878.13
预收账款	广西梧州金桂珠宝首饰有限公司		1,990,610.00
合计		246,618.13	2,253,488.13
应付账款	陈宝康（柯桥店房租）	58,333.35	
应付账款	陈宝芳（安吉店房租）	125,000.00	
合计		183,333.35	
其他应付款：			
其他应付款	江淮农副产品交易中心江苏有限公司	2,770,000.00	2,770,000.00
其他应付款	深圳市卡尼珠宝首饰有限公司		48,117,000.00

其他应付款	上海碧空龙翔投资管理有限 公司		99,111,848.07
其他应付款	北京海淀科技金融资本控股 集团股份有限公司	436,975.00	
其他应付款	北京市海淀区国有资本经营 管理中心	3,104,657.53	
合计		6,311,632.53	149,998,848.07
应付利息：			
应付利息	北京海鑫资产管理有限公司	6,260,642.62	
应付利息	北京海淀科技金融资本控股 集团股份有限公司	930,645.56	
合计		7,191,288.18	0.00

7、关联方承诺

本集团无需要披露的相关情况。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

根据北京金一文化发展股份有限公司于2019年3月25日取得的深圳证券交易所《关于北京金一文化发展股份有限公司2019年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函【2019】137号），公司于2019年8月27日完成了北京金一文化发展股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“19金一01”，证券代码“114555”）的发行，发行实际募集资金5亿元，最终票面利率为7.00%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,429,531.10	0.06%	1,429,531.10	100.00%	0.00	1,429,531.10	0.07%	1,429,531.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,288,980,007.38	99.94%	69,465,525.97	3.00%	2,219,514,481.41	2,054,869,816.96	99.93%	71,166,541.75	3.46%	1,983,703,275.21
其中：										
合计	2,290,409,538.48	100.00%	70,895,057.07	3.00%	2,219,514,481.41	2,056,299,348.06	100.00%	72,596,072.85	3.53%	1,983,703,275.21

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	预计难以收回
合计	1,429,531.10	1,429,531.10	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,288,980,007.38	69,465,525.97	3.00%
合计	2,288,980,007.38	69,465,525.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	2,214,542,086.14
6个月以内	1,215,300,365.41
7至12个月	999,241,720.73
1至2年	33,240,315.11
2至3年	0.00
3年以上	41,197,606.13
3至4年	0.00
4至5年	36,022,500.00
5年以上	5,175,106.13
合计	2,288,980,007.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	71,166,541.75	-1,701,015.78			69,465,525.97

合计	71,166,541.75	-1,701,015.78			69,465,525.97
----	---------------	---------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,551,429,036.94 元，占应收账款年末余额合计数的比例 67.74% ，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 28,998,793.51 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,842,190.88	10,275,848.02
应收股利	124,765,000.00	139,765,000.00
其他应收款	2,864,511,098.40	1,715,407,415.95
合计	3,001,118,289.28	1,865,448,263.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证金利息	11,842,190.88	10,275,848.02
合计	11,842,190.88	10,275,848.02

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江苏金一文化发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
浙江越王珠宝有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
深圳卡尼小额贷款有限公司		15,000,000.00
深圳市金艺珠宝有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
深圳市捷夫珠宝有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	24,765,000.00	24,765,000.00
合计	124,765,000.00	139,765,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	11,645,317.95	4,970,017.95
往来款项	2,853,370,398.48	1,224,989,683.54
股权转让款	0.00	540,000,000.00

备用金	79,244.60	219,728.07
社会保险及住房公积金	320,783.40	170,190.94
合计	2,865,415,744.43	1,770,349,620.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	54,942,204.55			54,942,204.55
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-37,558.52			-37,558.52
本期转回	54,000,000.00			54,000,000.00
2019 年 6 月 30 日余额	904,646.03			904,646.03

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本期收回股权转让款540,000,000.00元，坏账准备转回54,000,000元。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,663,955,330.54
6 个月以内	2,549,295,286.31
7 至 12 个月	114,660,044.23
1 至 2 年	860,914.35
2 至 3 年	200,000,000.00
3 年以上	599,499.54
4 至 5 年	17,532.10
5 年以上	581,967.44
合计	2,865,415,744.43

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提	54,942,204.55	-37,558.52	54,000,000.00	904,646.03

合计	54,942,204.55	-37,558.52	54,000,000.00	904,646.03
----	---------------	------------	---------------	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
股权转让款	54,000,000.00	银行存款到账
合计	54,000,000.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本年按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 2,742,507,831.26 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 95.71%，相应计提的坏账准备期末余额为 0 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,484,178,892.00		4,484,178,892.00	4,484,178,892.00		4,484,178,892.00
对联营、合营企业投资	29,312,591.15		29,312,591.15	29,646,822.27		29,646,822.27
合计	4,513,491,483.15		4,513,491,483.15	4,513,825,714.27		4,513,825,714.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏金一文化发展有限公司	149,130,000.00					149,130,000.00	
江苏金一黄金珠宝有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浙江越王珠宝有限公司	900,000,000.00					900,000,000.00	
江苏金一艺术品投资有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
深圳市卡尼小额贷款有限公司	512,700,000.00					512,700,000.00	
上海金一云金网络服务有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
福建金一文化发展有限公司	51,000,000.00					51,000,000.00	
南昌金一文化发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市金艺珠宝有限公司	702,000,000.00					702,000,000.00	
深圳市捷夫珠宝有限公司	845,000,000.00					845,000,000.00	
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	693,388,892.00					693,388,892.00	
深圳市贵天钻石有限公司	274,400,000.00					274,400,000.00	

司									
北京金一安 阳珠宝有限 公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
深圳金一文化发展有限 公司	72,460,000.00							72,460,000.00	
深圳金一投资发展有限 公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
金一共享（北京）网络技术 有限公司	2,000,000.00							2,000,000.00	
江苏海金盈泰文化发展 有限公司	150,000,000.00							150,000,000.00	
合计	4,484,178,892.00							4,484,178,892.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	27,281,012.35			-334,231.12							26,946,781.23	
小计	27,281,012.35			-334,231.12							26,946,781.23	
二、联营企业												
深圳可穿戴设备	2,365,809.92										2,365,809.92	

文化发 展有 限公 司											
上海金 一黄金 珠宝有 限公司	0.00									0.00	
小计	2,365,8 09.92									2,365,8 09.92	
合计	29,646, 822.27			-334,23 1.12						29,312, 591.15	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	978,854,060.86	953,500,611.75	972,293,791.33	923,107,287.66
其他业务	700,449,277.75	667,599,184.50	343,544,499.73	303,833,196.11
合计	1,679,303,338.61	1,621,099,796.25	1,315,838,291.06	1,226,940,483.77

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		129,965,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-334,231.12	-1,566,188.81
合计	-334,231.12	128,398,811.19

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	984,344.08	
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）	8,727,849.51	主要系财政补贴。
委托他人投资或管理资产的损益	291,815.24	本期主要为银行理财产品投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,031,241.84	主要系诉讼损失支出。
减：所得税影响额	-506,808.25	
少数股东权益影响额	54,759.56	
合计	-1,575,184.32	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.43%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.47%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有法定代表人签名的公司2019年半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司资本管理中心证券部。