



北京金一文化发展股份有限公司
2020年半年度报告

二零二零年八月

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

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意公司面临的风险因素，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	3
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第十节 公司债相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	171

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
海淀区国资委	指	北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东、海鑫资产	指	北京海鑫资产管理有限公司
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
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	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
海金盈泰	指	江苏海金盈泰文化发展有限公司
菲利杜豪	指	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司
绍兴越王	指	绍兴越王投资发展有限公司
一恒贞	指	河南一恒贞珠宝股份有限公司

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	010-68567570	010-68567570
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2019年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见2019年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,897,860,407.06	5,657,180,263.65	-66.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-245,831,159.15	66,395,415.21	-470.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-251,826,448.37	67,970,599.53	-470.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	233,570,846.32	-2,225,070,841.26	110.50%
基本每股收益（元/股）	-0.29	0.08	-462.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.29	0.08	-462.50%
加权平均净资产收益率	-5.47%	1.43%	-6.90%
	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）	12,200,691,267.53	12,705,044,135.73	-3.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,369,696,867.37	4,612,640,010.23	-5.27%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,643,286.64	主要系本年度注销子公司所致。
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）	7,719,833.68	主要系本年收到的财政奖励。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	2,833,781.81	主要系本年黄金套期保值损益。

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,918,628.24	
减：所得税影响额	1,319,568.47	
少数股东权益影响额（税后）	-2,036,583.80	
合计	5,995,289.22	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）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”、“金一国囍”等多个优质品牌，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与黄金租赁，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）	4,646,082	1,628,781,694
	白银类（克）	2,520,374	13,208,907
	K金类（克）	14,407	4,336,992
租赁业务	黄金类（克）	240,000	77,307,611

（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	83,037	13.45%
外购成品	382,137	61.88%
委托加工	152,377	24.67%

（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	378,949,082.78	302,196,055.16	20.25%
经销	639,385,547.47	569,498,083.60	10.93%
零售	327,076,159.05	252,526,800.54	22.79%
加盟	552,449,617.76	531,048,507.78	3.87%

（二）公司所属行业发展状况

公司所处行业为黄金珠宝行业。我国是世界重要的黄金珠宝首饰生产和消费国家，在婚庆、节日庆典等喜庆盛事素有馈赠黄金珠宝首饰的传统，同时，随着加工工艺不断创新，以超卓工艺和时尚设计为特色的高档首饰越来越受消费者的欢迎，吸引着热爱时尚和新奇的中国年轻人加入黄金珠宝首饰消费大军。据中国黄金协会最新统计数据显示，2020年上半年，全国黄金实际消费量323.29吨，其中黄金首饰207.87吨，金条及金币76.98吨，工业及其他38.44吨。受疫情防控、经济增长放缓和金价上涨等多重因素影响，上半年黄金珠宝行业表现不佳。但进入二季度以后，随着国内疫情防控态势持续好转和各项促消费政策的落地生效，黄金消费量持续回升，二季度黄金消费量同比降幅较一季度收窄22个百分点。同时，黄金珠宝首饰消费方式也不断创新，相关企业纷纷加速线上布局，不仅在短期助力企业快速恢复销售，更有望在未来为企业在产品以及渠道两个维度带来突破。虽然今年新冠疫情对黄金珠宝市场造成了一定程度的冲击，但是从长期来看，随着中产阶级的崛起，千禧一代消费群体购买力提升，消费者的消费行为和产品需求将逐渐提升，兼具保值属性和彰显个性的黄金珠宝首饰市场将继续占据市场消费热点，具有更广阔的成长空间。

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	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	不适用
货币资金	货币资金较年初减少35,260.32万元，增长率-39.36%，主要系本期偿还到期债务所致。
其他应收款	其他应收款较年初减少7,031.29万元，增长率-48.80%，主要系暂估进项税的减少所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加9,393.17万元，增长率为41.75%，主要系待抵扣进项税增加所致。

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	资产总额为人民币 2,479.17 万元	香港	对外批发、零售裸钻	建立并执行相关财务制度、实行财务监督及委托以及外部审计	净利润为人民币-82.56 万元	0.57%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

（一）多元化的营销渠道优势

公司以客户需求为导向，经过多年发展，已建立起成熟的银行、经销、零售、连锁加盟等渠道。

公司将金一各品牌产品多渠道、多层次的传递到全国主要城市和商圈，通过与国内众多商业银行和邮政系统的深度合作，掌握了行业优质终端渠道和客户资源；通过在国内不同城市开设的品牌门店，以完善的终端运营体系，建立统一的品牌系统、门店陈列设计，运营管理制度，实现全国连锁门店的标准化运营管理；为积极拓展线上营销渠道，公司搭建了苏宁易购、天猫、京东商城等知名电商平台的品牌旗舰店、平台自营店，并通过直播等形式与消费者沟通，增加客户品牌粘性。公司以线上线下全面、立体的销售模式，多维度布局营销网络，打造更具个性化的定制业务和设计服务，最大程度满足不同渠道消费者的需求。

（二）优质IP资源整合优势

公司以创意和设计为主导，专注于设计研发具有高文化艺术内涵、高附加值的贵金属文创产品。公司控制权变更后，依托海淀区丰富的文化、旅游资源，立足北京市，逐步整合国内优质、稀缺文创IP资源，与故宫博物院、杭州2022年第19届亚运会、中国国家博物馆等开展合作，聚焦本土文创衍生品的项目开发，通过开展热门IP合作、跨界联名、学术合作等多种方式，开发兼具文化内涵与销售利润的项目，帮助产品快速切入市场，降低营销成本，实现经济效益。

（三）全产业链运营管理优势

自成立以来，公司深耕贵金属文化创意领域，坚持“产业为本、金融为器、品牌为势、创新为魂”的企业经营理念，以内生发展及并购布局全产业链。公司实行扁平化运营管理，以工作流程为中心构建企业组织，现已形成良好的产业协同效应。公司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；通过优化架构，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，加快供货周转率；公司拥有一支专业的设计研发团队，拥有自主研发实力，同时拥有自己的黄金珠宝产业园，培养了一批技术熟练的高级技工；公司销售模式包括代销、经销、零售、加盟，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的数据共享，提升了营销管理效率。

（四）多品牌协同发展优势

作为国内黄金珠宝行业的领先企业之一，公司实施多品牌发展战略，针对不同地区和客群，打造具有不同市场定位的品牌和产品，旨在为消费者提供高品质的产品和便捷良好的服务体验。公司旗下品牌矩阵包含“金一”、“越王珠宝”、“越王古法黄金”、“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”、“金一国囍”等多个优质品牌。公司各子品牌蕴含了其特有的设计理念，每个品牌的产品各有侧重，通过聚焦各子品牌核心优势，推动公司品牌的良性发展。

凭借自身的品牌影响力和企业创新引领性，公司斩获《全国产品和服务质量诚信示范企业》、《2020中国品牌影响力（行业）十大消费满意品牌》、《首都文化企业十强》等奖项荣誉。2020年上半年，公司携手旗下子品牌亮相国内标志性地标建筑广州塔，以区域辐射全国，彰显旗下品牌影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受疫情冲击、经济增长放缓和金价上涨等多重因素影响，黄金珠宝消费出现一定程度的下滑，黄金珠宝行业表现不佳，据国家统计局相关数据，上半年限额以上黄金珠宝零售企业实现零售额977亿元，同比下降23.60%。在此环境下，公司一方面全力做好自身防疫工作，结合各地的防控政策和公司实际情况积极推动复工复产，另一方面公司及时调整运营策略，采取多形式的数字化营销策略，逐步深化线上渠道建设，包括直播电商模式等，以实现线上线下有机融合，带给消费者更好的产品、更便捷的服务、更愉悦的消费体验。

报告期内，面对复杂的外部经营环境，公司坚持聚焦主业，持续强化门店管控，稳步推进业务开展。同时采用精细化经营管理，让公司战略规划有效贯彻到采购、设计、生产及销售等各个环节并发挥作用，保障公司在当前经营环境发生变化的情况下保持健康发展。公司主要业务发展情况如下：

（一）产品研发情况

公司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，以收藏类、投资类、消费类三条主线进行产品研发。报告期内公司持续孵化兼具文化内涵与销售利润的高附加值项目，与国内优质、稀缺文创资源进行对接，就热门IP题材开展系列合作，特别围绕“紫禁城建成600年”、杭州2022年第19届亚运会，中国国家博物馆等题材开发一系列富有文化底蕴与收藏价值的产品，聚焦本土文创衍生品的项目开发，实现文创产品的战略转型，让“金一”黄金珠宝国民品牌的知名度、美誉度深入人心。

截至2020年6月30日，公司共有专利69项，商标303项（含香港商标1件，澳门商标4件），作品登记证书80项，著作权15项，域名43项。

2020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产品，挖掘故宫文化、海淀文化、博物馆文创、牛年生肖文化，持续做好杭州2022年第19届亚运会特许经营，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，打造文创珠宝领导品牌。

（二）渠道及店面情况

公司在渠道建设方面去芜存菁，不盲目扩大规模，以“高效率、高质量、高业绩”为核心，聚焦生产经营，一方面继续深化与中国银行、农业银行、交通银行、招商银行、光大银行、民生银行、上海银行等50多家银行的合作，另一方面调整销售模式，加大预售产品力度，逐步消化库存产品，减少资金占用。

店铺方面，公司淘汰了销售业绩不达预期的店铺，节约资源，以实现降本增效，另一方

面保留优质店铺资源，提高市场竞争力。同时公司结合市场行情调整开店节奏，加大对新增店铺选址、店铺规模的考量，提升店铺管理水平，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

品牌建设方面，公司通过完善品牌传播体系、规范公司品牌运营管理、品牌维护、品牌危机处理，进而促进品牌发展，扩大品牌影响力、提升形象、提高品牌效益。凭借自身的品牌影响力和企业创新引领性，公司上半年斩获《全国产品和服务质量诚信示范企业》、《2020中国品牌影响力（行业）十大消费满意品牌》、《首都文化企业十强》等奖项荣誉。同时以公司名义携手旗下子品牌亮相国内标志性地标建筑广州塔，以区域辐射全国，不断打造品牌核心竞争力。

下半年，公司将依照《品牌管理办法》加强品牌管理，完善公司及旗下子品牌知识产权等无形资产管理工作，为品牌增值。同时，公司将积极利用移动端传播平台，有频次有节奏地与目标受众进行沟通，将自媒体平台打造成高粘性的品牌互动传播渠道，进而提升品牌声量，助力公司业务开展。

（四）信息化管理建设情况

公司高度重视信息化建设工作。第一，成立专门项目组推进银邮业务信息化系统，上半年先后完成了渠道数据库、产品管理数据库、合作商模块的研发和测试工作。第二，针对黄金珠宝业务精细化管理述求，成功研发上线授信系统，数据流贯穿业务系统和财务系统。第三，配合业务互联网化战略，选型实施电商中台系统，贯穿前端的各种电商渠道以及后端的供应链系统。第四，上线SAP、BPC项目，实现了财务报表自动化、流程化；通过EAS门户深化应用，加强了内部治理并提升业务流审批效率。

下半年公司将聚焦IOT应用和信息流运营。在第三季度上线星链系统，星链系统是一套具备物联网属性的应用，将在货物盘点、出入库、组装等货物流程过程中，通过手持设备和条码系统、SAP接口，可实现货物的流转情况、状态实时记录查询。另一方面，公司将打通财务系统、业务系统、CRM、互联网中台，通过客户画像及信息流运营等方式完成营销闭环。

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2020年6月30日，公司共有直营店面153家，加盟店面101家，其中，报告期内新增直营门店17家，关闭直营门店10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。2020年1-6月公司线上交易平台营业收入为19,754,597.55元，均为第三方平台的营业收入。

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	海金盈泰南京商厦店	15,787,903.40	14,402,779.83	957,716.15
2	越王珠宝嘉兴八佰伴店	12,075,349.66	9,387,486.38	1,884,105.76
3	海金盈泰金浦购物中心店	9,880,286.82	6,896,118.99	881,370.85
4	越王珠宝嵊州店	6,484,095.85	4,461,969.75	1,143,326.35
5	越王珠宝安吉店	5,834,390.57	4,021,606.69	843,934.86
6	越王珠宝湖州银泰店	5,625,875.03	4,403,525.59	842,746.37
7	越王珠宝新昌海洋城店	4,623,460.04	3,187,517.83	822,607.39
8	越王珠宝安吉新浙北店	4,573,253.99	3,486,925.09	707,675.73
9	越王珠宝衢州东方商厦店	4,282,129.41	3,173,855.21	416,446.45
10	越王珠宝嘉兴江南大厦店	4,086,405.27	3,263,419.96	544,464.88

2、新增及关闭直营门店的情况

(1) 报告期内新增门店情况

单位：元

地区	店数	本期营业收入
华东	6	2,648,248.03
东北	9	2,109,048.68
华北	2	550,772.86

(2) 报告期内关闭门店情况

报告期，公司关闭直营门店10家，关闭的门店2020年1-6月营业收入合计173.13万元。

3、报告期公司存货情况

截至2020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	377,249,655.68	41,345,249.14	3,584,677,728.14	35,640,857.79	216,854,779.90	69,354,216.12	4,325,122,486.77
其中：黄金类	37,700,825.34	3,069,940.40	291,288,070.71		118,245,399.15	32,938,802.65	483,243,038.25
钻石类	122,473,884.47		1,049,411,987.47		36,344,041.23	17,181,716.68	1,225,411,629.85
贵金属工艺品		29,361,463.61	1,055,575,926.55		46,437,131.71		1,131,374,521.87

翡翠、玉石及宝石类	45,537,113.05		960,896,418.60		224,102.17		1,006,657,633.82
银类	25,217,481.38	6,897,028.15	19,976,141.87	325.48	12,938,991.45	288.48	65,030,256.81

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,897,860,407.06	5,657,180,263.65	-66.45%	主要系本期受疫情影响销售下降所致。
营业成本	1,655,269,447.08	5,117,863,294.66	-67.66%	主要系与收入同比下降所致。
销售费用	149,749,949.54	121,897,495.43	22.85%	主要系本期市场费以及广告费投入增加所致。
管理费用	98,581,375.27	97,431,482.70	1.18%	
财务费用	215,624,382.98	281,337,998.75	-23.36%	主要系利息支出同比减少所致。
所得税费用	-86,001,575.75	22,896,773.54	-475.61%	主要系本期利润总额下降所致。
研发投入	1,603,526.72	1,484,053.10	8.05%	
经营活动产生的现金流量净额	233,570,846.32	-2,225,070,841.26	110.50%	一方面，公司上年同期支付前期采购货款较大，导致经营活动现金流出较大，另一方面，本期受国内外新冠肺炎疫情影响，公司及公司上下游企业复工延迟，同时零售门店客流量在疫情期间较为低迷，导致本期采购需求减少，进而导致经营活动现金流出减少。
投资活动产生的现金流量净额	-13,194,241.31	497,452,609.26	-102.65%	主要系上年同期收到子公司股权转让款影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-459,681,640.87	1,876,418,780.73	-124.50%	主要系本期融资规模减少及偿还债务支出较大所致。
现金及现金等价物净增加额	-238,959,247.25	148,661,707.73	-260.74%	主要系本期融资规模减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,897,860,407.06	100%	5,657,180,263.65	100%	-66.45%
分行业					
代销	378,949,082.78	19.97%	530,805,368.45	9.38%	-28.61%
经销	639,385,547.47	33.69%	3,557,398,269.95	62.88%	-82.03%
零售	327,076,159.05	17.23%	462,871,666.51	8.18%	-29.34%

加盟	552,449,617.76	29.11%	1,106,104,958.74	19.55%	-50.05%
分产品					
纯金制品	785,062,850.93	41.37%	1,908,594,477.76	33.74%	-58.87%
纯银制品	25,155,022.94	1.33%	38,917,828.62	0.69%	-35.36%
珠宝首饰	414,890,779.98	21.86%	1,355,095,279.75	23.95%	-69.38%
投资金条	554,547,602.54	29.22%	1,675,237,005.24	29.61%	-66.90%
邮品			856,875.29	0.02%	-100.00%
原材料	14,717,878.14	0.78%	422,292,620.34	7.46%	-96.51%
其他	103,486,272.53	5.45%	256,186,176.65	4.53%	-59.61%
分地区					
华中	19,395,378.48	1.02%	625,065,669.27	11.05%	-96.90%
华东	788,156,288.49	41.53%	2,330,987,681.26	41.20%	-66.19%
华北	346,687,048.26	18.27%	337,546,783.06	5.97%	2.71%
东北	203,186,619.71	10.71%	317,751,590.38	5.62%	-36.05%
西南	38,287,794.36	2.02%	113,297,097.72	2.00%	-66.21%
西北	5,048,293.70	0.27%	109,183,834.68	1.93%	-95.38%
华南	497,098,984.06	26.19%	1,823,154,254.01	32.23%	-72.73%
境外			193,353.27	0.00%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
代销	378,949,082.78	302,196,055.16	20.25%	-28.61%	-30.13%	1.74%
经销	639,385,547.47	569,498,083.60	10.93%	-82.03%	-82.57%	2.77%
零售	327,076,159.05	252,526,800.54	22.79%	-29.34%	-23.47%	-5.92%
加盟	552,449,617.76	531,048,507.78	3.87%	-50.05%	-51.20%	2.26%
分产品						
纯金制品	785,062,850.93	690,689,569.98	12.02%	-58.87%	-61.59%	6.24%
珠宝首饰	414,890,779.98	301,494,339.14	27.33%	-69.38%	-72.46%	8.11%
投资金条	554,547,602.54	540,856,560.62	2.47%	-66.90%	-66.14%	-2.17%
分地区						
华东	788,156,288.49	700,122,195.21	11.17%	-66.19%	-67.64%	3.99%
华北	346,687,048.26	292,114,638.89	15.74%	2.71%	3.36%	-0.53%

东北	203,186,619.71	158,233,089.20	22.12%	-36.05%	-21.27%	-14.63%
华南	497,098,984.06	447,282,654.45	10.02%	-72.73%	-73.47%	2.49%

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

加盟及经销渠道营业收入同比减少，主要系本期受疫情影响导致销售同比下降。

2、分产品收入及成本同比变动30%以上原因分析

纯金制品、纯银制品、珠宝首饰、投资金条、邮品营业收入同比减少主要系本期受疫情影响导致销售下降，原材料收入减少主要系本期销售金料同比减少所致；其他营业收入同比减少15,269.99万元，下降59.61%，其他主要系本期裸钻销售下降所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-844,205.49	0.24%	主要系本期确认的联营企业投资损失所致。	不具备可持续性
公允价值变动损益	-2,164,800.00	0.62%	主要系本期开展黄金租赁业务产生的损失。	不具备可持续性
资产减值损失	-779,971.72	0.22%	主要系本期计提存货跌价准备。	不具备可持续性
营业外收入	3,911,691.46	-1.12%	主要系本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	8,419,743.45	-2.40%	主要系报告期诉讼支出所致。	不具备可持续性
信用减值损失	-114,318,537.13	32.61%	主要系本期计提的坏账损失。	不具备可持续性
其他收益	3,955,441.88	-1.13%	主要系收到与日常活动相关的政府补助。	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：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	543,211,152.69	4.45%	895,814,390.24	7.05%	-2.60%	未发生重大变化
应收账款	3,892,092,368.50	31.90%	4,191,665,966.84	32.99%	-1.09%	未发生重大变化

存货	4,305,360,843.03	35.29%	4,199,144,118.25	33.05%	2.24%	未发生重大变化
投资性房地产	5,442,881.79	0.04%	5,546,193.21	0.04%	0.00%	未发生重大变化
长期股权投资	130,310,380.10	1.07%	139,158,503.99	1.10%	-0.03%	未发生重大变化
固定资产	410,109,821.62	3.36%	425,076,827.53	3.35%	0.01%	未发生重大变化
在建工程		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用
短期借款	4,767,630,483.08	39.08%	4,648,866,609.13	36.59%	2.49%	未发生重大变化
长期借款	500,000,000.00	4.10%	500,000,000.00	3.94%	0.16%	未发生重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	6,400,091.69		-48.68					6,400,043.01
金融资产小计	6,400,091.69		-48.68					6,400,043.01
上述合计	6,400,091.69		-48.68					6,400,043.01
金融负债	0.00	2,164,800.00			87,357,600.00			89,522,400.00

其他变动的内容

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319,722,144.35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、贵金属交易保证金以及冻结的银行存款。

(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30日至2020年06月29日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2020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1,974,770.02元。

2) 本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以衢州市上街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sxbj202092500018，抵押期间为2020年02月26日至2022年02月25日，本合同所担保的债权最高额8,730,000.00元，截至2020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3,468,111.77元。

(3) 本公司期末所有权受到限制的固定资产情况：

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司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sxbj202092500017，抵押期间为2020年02月24日至2022年02月23日，本合同所担保的债权最高额为5,900,000.00元，截至2020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771,326.66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
0.00	49,900,000.00	-100.00%

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	7,500,000.00	-48.68	-1,099,956.99	0.00	0.00	0.00	6,400,043.01	自有资金
其他	1,900,000.00	0.00	-1,900,000.00		0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	9,400,000.00	-48.68	-2,999,956.99	0.00	0.00	0.00	6,400,043.01	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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	107,362.56
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	107,364.13
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

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，本募集资金专户余额 0.00 元。截至本报告出具日，本期债券已全部兑付并完成摘牌。

2、2019 年非公开发行公司债券（第一期）情况

公司于 2019 年 8 月发行了 2019 年非公开发行公司债券（第一期），发行规模 58,000 万元。根据 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书，本次募集资金将用于偿还有息负债。本公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集资金净额为 49,600.00 万元，全部用于偿还有息负债 49,600.00 万元，截至本报告出具日，本募集资金专户余额 0 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 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 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

7、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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏金一文化发展有限公司	子公司	加工、销售	149,130,000.00	2,504,089,730.08	226,706,969.50	843,510,734.80	-54,757,872.55	-38,362,184.78
深圳金一文化发展有限公司	子公司	销售	120,760,000.00	1,241,618,851.95	-77,981,249.61	376,873,853.47	-44,362,217.63	-39,126,853.83

深圳金一投资发展有限公司	子公司	销售	50,000,000.00	1,886,664,500.14	22,818,895.74	419,097,827.63	-40,487,882.90	-33,233,383.46
浙江越王珠宝有限公司	子公司	销售	102,596,391.00	1,416,351,900.94	901,248,307.03	213,648,466.49	-7,185,436.47	-6,378,070.48
深圳市金艺珠宝有限公司	子公司	研发、生产、批发	200,000,000.00	768,895,815.16	417,012,353.16	6,309,575.44	-15,512,064.93	-11,645,703.96
深圳市捷夫珠宝有限公司	子公司	销售	161,000,000.00	972,298,243.19	402,586,030.32	417,042,341.70	20,889,367.39	15,645,624.44
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	子公司	销售	105,882,400.00	704,758,953.79	463,095,110.75	216,796,329.26	-9,833,832.58	-7,626,193.37
北京金一安阳珠宝有限公司	子公司	销售	16,666,700.00	597,588,157.59	39,289,094.19		-23,172.02	-17,379.02

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

报告期内，各公司业绩受疫情影响有所下降，公司采取应对措施，不断加强风险防范及内部管理，积极消化疫情的冲击。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济波动的风险

公司的收入和利润主要来源为黄金珠宝首饰、贵金属工艺品的销售，而黄金珠宝首饰、贵金属工艺品的市场需求受消费者实际可支配收入水平、消费者信心指数、消费倾向等多种因素影响，这些因素则直接受到宏观经济周期波动的影响，因此黄金珠宝首饰、贵金属工艺品销售的市场需求也容易受经济周期波动的影响。受国内外各种因素影响以及国家经济结构调整的影响，我国经济发展增速存在放缓的可能性，从而可能对黄金珠宝首饰、贵金属工艺品的消费需求带来一定的不利影响。公司将及时跟踪宏观经济形势的变化，制定针对性防范措施，以规避对公司经营不利的宏观经济波动的风险。

（二）市场竞争加剧的风险

黄金珠宝行业在我国的起步发展时间较晚，目前竞争格局已经逐步形成。黄金珠宝行业中从设计研发、生产加工到批发零售，各个环节目前竞争都十分激烈。行业内各大品牌均在加快产品的研发、营销和销售渠道的铺设，同时重组和兼并也在积极的发展当中，黄金珠宝行业企业均希望能够在未来几年获得更大的市场份额，因此将产生一定的竞争风险。公司将巩固并增强创意设计、品牌及渠道等已有优势，创新营销模式，以提升公司的行业竞争能力和产品的市场占有率。

（三）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，最大限度地降低原材料价格波动对公司生产经营的不利影响。

（四）新冠病毒疫情影响的风险

受国内外新冠肺炎疫情影响，公司及公司上下游企业复工延迟，同时零售门店客流量在疫情期间较为低迷，致使公司上半年营业收入、毛利额减少，归属于上市公司股东的净利润同比大幅下降。虽然公司已积极采取多种措施保障经营工作的有序开展，且生产经营已逐步恢复，但由于珠宝行业整体消费处于逐步恢复过程中，公司下游与终端客户需求延缓，预计本次新冠疫情及防控措施仍将对公司的经营产生一定影响。公司将进一步做好生产经营规划，最大限度的控制疫情防控对公司经营业务所带来的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.08%	2020年02月03日	2020年02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)
2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.22%	2020年03月25日	2020年03月26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年度股东大会	年度股东大会	52.27%	2020年05月19日	2020年05月20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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

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	北京海鑫资产管理有限公司	其他承诺	<p>一、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的相关规定。二、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。三、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本单位保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《公司章程》的规定。五、本单位保证依法行使股东权利，不滥用股东权利损害上市公司或者其他股东的利益，包括但不限于：（一）本单位及本单位的关联人不得以任何方式占用上市公司资金及要求上市公司违法违规提供担保；（二）本单位及本单位的关联人不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害上市公司和其他股东的合法权益；（三）本单位及本单位的关联人不利用上市公司未公开重大信息牟取利益，不得以任何方式泄露有关上市公司的未公开重大信息，不从事内幕交易、短线交易、操纵市场等违法违规行为；（四）本单位及本单位的关联人不得以任何方式影响上市公司的独立性，保证上市公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。本单位及本单位的关联人存在占用上市公司资金或要求上市公司违法违规提供担保的，在占用资金全部归还、违规担保全部解除之前不转让所持有、控制的上市公司股份。六、对上市公司招股说明书、募集说明书等证券发行文件中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负有责任，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者的损失。七、本单位保证严格履行作出的各项公开声明与承诺，不得擅自变更或者解除。八、本单位保证严格按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和深圳证券交易所其他相关规定履行信息披露义务，积极主动配合上市公司做好信息披露工作，及时告知上市公司已发生或者拟发生的重大事件。九、本单位同意接受深圳证券交易所的监管，包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本单位提出的任何问题，提供深圳证券交易所有关业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或者副本，并委派法定代表人出席本单位被要求出席的会议等。十、本单位承诺按照深圳证券交易所要求的时间和方式，填报及更新本单位持有上市公司股票及其衍生品种的情况等，并确保相关信息的真实、准确和完整。十一、本单位授权深圳证券交易所将本单位提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。十二、本单位如违反上述承诺和保证，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所采取的监管措施或者纪律处分。十三、本单位因履行本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时，由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p>	2020年05月15日	长期有效	正常履行，未违反
承诺是否按时履行	是					

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一恒贞的股东资	14,996.57	否	未审结	河南高院一审判决公司与一恒贞签订的《股份认购协议》已于2016年10月27日解除,公司不具有一恒贞股东	未判决	2020年06月11日	公司于2020年6月11日在巨潮资讯网(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

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

格。2018年6月13日，一恒贞针对本案向河南高院提起反诉。2020年6月10日公司收到河南高院股东资格确认纠纷一案的《民事判决书》，判决公司不具有一恒贞股东资格，驳回一恒贞的反诉请求。截至目前，上述诉讼事项尚未作出终审判决。				资格，驳回一恒贞的反诉请求；前述诉讼案件尚未作出终审判决，暂时无法判断对公司的本期利润和后期利润的影响。			于收到河南省高级人民法院《民事判决书》暨诉讼进展的公告》。
张燕清、孟俊梅、吴杰、张志毓、郑州市银鑫物业管理有限公司、中国民生银行郑州分行、李磊、陈建华、张淑琴等系一恒贞的债权人，其以公司是一恒贞抽逃出资的股东为由，请求追加公司作为申请执行一恒贞债务纠纷案的被执行人或将公司列为其与一恒贞债务纠纷的共同被告。	14,037.96	是	未审结	1、前述部分案件尚未判决，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；2、李磊案法院判决公司承担还款责任,公司已履行896.8万元。截至报告出具日，河南高院已裁定提审本案；3、陈建华案法院判决公司承担还款责任，公司已履行2,010万元。截至报告出具日，河南高院已裁定提审本案。	未判决	2020年03月24日	公司于2018年10月24日、2018年12月29日、2019年4月18日、2019年12月31日、2020年3月24日在巨潮资讯网（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》、《关于公司及子公司诉讼事项及进展的公告》、《关于公司诉讼事项及进展的公告》、《关于公司诉讼事项进展的公告》。
公司与中国华贸工经有限公司、朱康军的借款合同纠纷，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	终审	公司收到北京高院送达的（2020）京民终347号《民事裁定书》，裁定如下：驳回上诉，维持原裁定。本裁定为终审裁定。	终审裁定	2020年06月04日	公司于2019年5月22日、2020年1月8日、2020年3月19日、2020年6月4日在巨潮资讯网（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》、《关于公司涉及违规担保及诉讼事项的进展公告》、《关于公司涉及违规担保及诉讼事项的进展公告》、《关于公司涉及违规担保及诉讼事项终审裁定结果的公告》。
除上述诉讼外未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计	2,554.96	否	未结案	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。	未结案		

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的	获批的交易额度	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	----------	---------	--------	--------	------------	------	------

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

					(万元)	(万元)	比例	(万元)	额度	方式			
绍兴越王投资发展有限公司	公司副总经理陈宝康及其一致行动人陈宝芳控制的公司	接受关联人提供的房屋租赁	接受关联人提供的房屋租赁	以市场价格为基础协商确定	33.48	33.48	1.13%	67.5	否	现金	市场价格	2020年04月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-063)
陈宝康	公司副总经理	接受关联人提供的房屋租赁	接受关联人提供的房屋租赁	以市场价格为基础协商确定	7.10	7.1	0.24%	14	否	现金	市场价格	2020年04月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-063)
陈宝芳	公司副总经理陈宝康之一致行动人	接受关联人提供的房屋租赁	接受关联人提供的房屋租赁	以市场价格为基础协商确定	24.88	24.88	0.84%	50	否	现金	市场价格	2020年04月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司2020年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2020-063)
合计				--	--	65.46	--	131.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				本年度预计接受关联人提供的房屋租赁不超过131.50万元,本报告期实际接受关联人提供的房屋租赁65.46万元,占预计金额的49.78%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 关于新增关联方借款利息额度暨关联交易事项

公司于2020年1月10日、2020年2月3日召开第四届董事会第十九次会议、2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于新增关联方借款利息额度暨关联交易的议案》，同意公司根据2020年经营和发展的需要，在原审批的有息借款额度不超过400,000万元人民币、年利率不超过7.16%、利息不超过20,000万元的基础上，新增利息额度6,000万元。有效期为该事项经股东大会审议通过之日起至公司向关联方新借款额度经2019年度股东大会批准之日止，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。关联董事回避了表决。公司独立董事对本次关联交易发表了事前认可意见和同意的独立意见。

(2) 关于非公开发行股票涉及关联交易进展

公司于2020年3月9日召开第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议，于2020年3月25日召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于公司与关联方签署附条件生效的股份认购协议之补充协议的议案》，就本次非公开发行股票的发行价格和限售期有所调整，2020年3月9日，公司与海鑫资产签署了《关于北京金一文化发展股份有限公司2019年度非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议之补充协议》，本次关联交易关联董事、关联监事已回避表决。公司独立董事对本次关联交易出具了事前认可意见和同意的独立意见。

(3) 关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易事项

公司于2020年4月27日、5月19日召开第四届董事会第二十五次会议、2019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》，公司根据2020年度经营和发展的需要，拟向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（以下简称“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26,000万元，借款期限为自2019年度股东大会审议通过之日起12个月有效。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。关联董事回避了表决。公司独立董事对本次关联交易发表了事前认可意见和同意的独立意见。

(4) 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2020年4月27日、5月19日召开第四届董事会第二十五次会议、2019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》，北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（以下简称“海科金集团”）及其子公司拟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其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，海科金集团及其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6,500万元；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2019年度股东大会审议通过之日起12个月有效。关联董事回避了表决。公司独立董事对本次关联交易发表了事前认可意见和同意的独立意见。

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
《关于新增关联方借款利息额度暨关联交易的公告》	2020年01月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的进展公告》	2020年03月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的公告》	2020年04月29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》	2020年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

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

2020年1-6月份本公司租赁费用共2,969.85万元,占本年利润总额8.47%,主要为北京金一、深圳区域办公楼租赁费用及越王珠宝、捷夫珠宝、海金盈泰从外部租入零售门店产生的房屋租赁费用。

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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西鸿铭黄金珠宝有限公司	2017年09月09日	8,000	2017年09月15日	5,900	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）		8,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		5,900		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京金一文化发展股份有限公司	2019年04月18日	18,000	2020年03月17日	18,000	连带责任保证	两年	否	否
深圳金一投资发展有限公司	2019年04月18日	20,000	2019年09月27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	2019年04月18日	1,800	2019年11月27日	1,800	连带责任保证	三年	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	3,790.53	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2019年04月18日	4,800	2019年11月19日	4,000	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	6,000	2020年02月25日	5,700	连带责任保证; 抵押	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	10,400	2019年07月17日	8,000	连带责任保证	三年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	5,200	2019年08月14日	5,200	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	18,000	2019年12月16日	7,500	连带责任保证	两年	否	否
江苏海金盈泰文化发展有限 公司	2019年04月18日	10,800	2019年12月05日	5,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏海金盈泰文化发展有限 公司	2019年04月18日	4,500	2019年12月29日	4,500	连带责任保证	三年	否	否
深圳市贵天钻石有限公司	2019年04月18日	5,500	2019年09月04日	2,500	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）			24,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				41,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			138,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				80,990.53
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳金一投资发展有限公司	2019年04月18日	20,000	2019年09月27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	2019年04月18日	1,800	2019年11月27日	1,800	连带责任保证	三年	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	3,790.53	连带责任保证	两年	否	否
深圳市贵天钻石有限公司	2019年04月18日	5,500	2019年09月04日	2,500	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）			60,300	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				23,090.53
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）			24,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				41,200
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			206,300	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				109,981.06
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				25.17%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								
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）				51,081.06				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	51,081.06
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	

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然人	21,000	4.81%	保证担保	按担保协议约定定期限	0	0.00%	司法裁定	21,000	截至报告期末已经解除或其对公司的风险隐患已经消除。
合计		21,000	4.81%	--	--	0	0.00%	--	--	--

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

本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

(1) 精准扶贫规划

公司2020年半年度暂未开展精准扶贫工作，暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、融资类			
序号	重大事项	查询索引	披露日期
1	非公开发行A股股票	巨潮资讯网《2019年度非公开发行A股股票申请文件反馈意见回复(修订稿)》、《关于调整非公开发行股票方案事项获得海淀区国资委批复的公告》(公告编号:2020-028)、《关于非公开发行股票发行方案调整的公告》(公告编号:2020-031)、《关于调整公司2019年度非公开发行A股股票发行方案的公告》(公告编号:2020-106)、《公司与中航证券有限公司关于<关于请做好北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函>的回复》	2020年1月21日、 2020年3月10日、 2020年3月10日、 2020年7月14日、 2020年7月16日
2	非公开发行公司债券	巨潮资讯网《2017年非公开发行公司债券(第二期)兑付兑息暨摘牌公告》(公告编号:2020-027)	2020年3月13日
3	售后回租融资租赁	巨潮资讯网《关于开展售后回租融资租赁业务的公告》(公告编号:2020-094)、《关于开展售后回租融资租赁业务的公告》(公告编号:2020-101)	2020年6月6日、 2020年6月29日
二、股份变动类			
1	碧空龙翔持股变动	巨潮资讯网《关于公司控股股东所持公司股份司法拍卖进展的公告》(公告编号:2020-001)、《关于公司控股股东部分股份解除质押的公告》(公告编号:2020-011、2020-016)、《关于公司控股股东及持股5%以上股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号:2020-046)、《关于公司原控股股东股份解除质押冻结暨司法拍卖股份过户完成的公告》(公告编号:2020-075)、《关于公司控股股东变更的公告》(公告编号:2020-076)	2020年1月7日、 2020年1月21日、 2020年2月4日、 2020年3月25日、 2020年4月30日、 2020年4月30日
2	钟葱持股变动	巨潮资讯网《关于公司股东部分股份将被拍卖、变卖的提示性公告》(公告编号:2020-017)、《关于公司股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号:2020-024)、《关于公司控股股东及持股5%以上股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号:2020-046)、《关于公司股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号:2020-080)、《关于公司股东所持部分公司股份被动减持暨司法拍卖进展的公告》(公告编号:2020-081)、《关于公司股东部分股份解除冻结的公告》(公告编号:2020-082、2020-083、2020-087)、《关于公司股东被动减持数量过半暨部分股份解除冻结的公告》(公告编号:2020-086)、《关于公司股东股份被轮候冻结及部分股份解除冻结的公告》(公告编号:2020-089)、《关于公司股东司法拍卖股份完成过户的公告》(公告编号:2020-097)、《关于公司股东被动减持比例超过1%的公告》(公告编号:2020-098)	2020年2月13日、 2020年2月29日、 2020年3月25日、 2020年5月9日、 2020年5月14日、 2020年5月15日、 2020年5月16日、 2020年5月22日、 2020年5月20日、 2020年5月26日、 2020年6月19日、 2020年6月19日
3	陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴越王持股变动	巨潮资讯网《关于公司股东部分股份解除质押的公告》(公告编号:2020-018、2020-025、2020-026、2020-037、2020-039、2020-043)、《关于公司持股5%以上股东股份减持数量过半暨减持进展的公告》(公告编号:2020-038)、《关于公司持股5%以上股东股份减持时间过半暨减持进展的公告》(公告编号:2020-052)、《关于公司持股5%以上股东减持比例达1%的公告》(公告编号:2020-088)、《关于公司持股5%以上股东减持计划实施完毕的公告》	2020年2月20日、 2020年3月4日、 2020年3月6日、 2020年3月10日、 2020年3月12日、 2020年3月18日、

		(公告编号：2020-091)、《关于公司持股5%以上股东股份新增冻结的公告》 (公告编号：2020-053)、《关于公司持股5%以上股东股份新增冻结的公告》 (公告编号：2020-084、2020-096)	2020年3月12日、 2020年4月18日、 2020年5月26日、 2020年6月3日、 2020年4月25日、 2020年5月19日、 2020年6月13日
4	菲利杜豪持股变动	巨潮资讯网《关于公司股东部分股份解除质押及股份质押的公告》(公告编号：2020-099)	2020年6月24日
三、董监高变动类			
1	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：2020-006)	2020年1月11日
2	非独立董事	巨潮资讯网《关于公司董事辞职及增补董事的公告》(公告编号：2020-041)	2020年3月14日
四、其他事项			
1	政府补助	巨潮资讯网《关于获得政府补助的公告》(公告编号：2020-050)	2020年4月1日
2	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：2020-068)	2020年4月29日

十八、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	完成转让江苏艺术品、卡尼小贷股权	巨潮资讯网《关于控股子公司股权转让完成的公告》(公告编号：2020-054)	2020年4月25日
2	完成注销福建金一	巨潮资讯网《关于控股子公司完成工商注销登记的公告》(公告编号：2020-009)	2020年1月17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	198,389,610	23.77%	0	0	0	-25,907,776	-25,907,776	172,481,834	20.66%
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	198,389,610	23.77%	0	0	0	-25,907,776	-25,907,776	172,481,834	20.66%
其中：境内法人持股	32,800,722	3.93%	0	0	0	0	0	32,800,722	3.93%
境内自然人持股	165,588,888	19.84%	0	0	0	-25,907,776	-25,907,776	139,681,112	16.73%
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	636,328,544	76.23%	0	0	0	25,907,776	25,907,776	662,236,320	79.34%
1、人民币普通股	636,328,544	76.23%	0	0	0	25,907,776	25,907,776	662,236,320	79.34%
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%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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	103,631,104	-28,152,461	0	75,478,643	参与重组配套募集资金及高管限售	3,965,552 股为 2020 年 12 月 22 日
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	25,177,500	0	0	25,177,500	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	22,867,723	0	0	22,867,723	重组限售	15,328,910 股为 2020 年 10 月 26 日、7,538,813 股根据业绩承诺完成情况于 2020 年办理解除限售
张广顺	4,303,251	0	0	4,303,251	重组限售	根据业绩承诺完成情况于 2020 年 10 月 26 日办理
珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）	2,659,998	0	0	2,659,998	重组限售	根据业绩承诺完成情况于 2020 年 10 月 26 日办理
瑞金市博远投资有限公司	2,591,205	0	0	2,591,205	重组限售	根据业绩承诺完成情况于 2020 年 10 月 26 日办理
深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）	2,413,133	0	0	2,413,133	重组限售	根据业绩承诺完成情况于 2020 年 10 月 26 日办理
尹博	0	0	2,244,685	2,244,685	拍卖取得的限售股	遵守原股份锁定承诺，将于 2020 年 12 月解除限售
深圳领秀奇乐投	1,528,318	0	0	1,528,318	重组限售	根据业绩承诺完成情况于 2020 年

资产管理有限公司						10月26日办理
其他	5,207,802	0	0	5,207,802	重组限售或 高管锁定股	根据相关的法律 法规确定
合计	198,389,610	-28,152,461	2,244,685	172,481,834	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,188		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
北京海鑫资产管理有限公司	国有法人	19.47%	162,541,699	109,383,805	0	162,541,699		
钟葱	境内自然人	11.66%	97,287,850	-6,343,254	75,478,643	21,809,207	冻结	97,287,850
							质押	86,301,578
陈宝芳	境内自然人	5.00%	41,758,638	0	0	41,758,638	冻结	41,758,638
							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	22,867,723	17,590,553	质押	40,400,000
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
黄奕彬	境内自然人	3.36%	28,009,576	-5,601,915	28,009,576	0	冻结	3,300,000
							质押	24,400,000
云南国际信托有限公司—云信智兴2017-2057号单一资金信托	其他	1.79%	14,967,730	-3,353,322	0	14,967,730		
张广顺	境内自然人	1.72%	14,344,167	0	4,303,251	10,040,916	质押	14,340,310
苏麒安	境内自然人	1.12%	9,359,292	0	0	9,359,292	质押	9,359,292
							冻结	9,359,292
泰达宏利基金—平安银行—泰达宏利价值成长定向增发699号资产管理计划	其他	1.05%	8,771,929	0	0	8,771,929		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳、陈宝康构成一致行动关系。</p> <p>2、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司为公司董事、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
北京海鑫资产管理有限公司	162,541,699	人民币普通股	162,541,699
陈宝芳	41,758,638	人民币普通股	41,758,638
钟葱	21,809,207	人民币普通股	21,809,207
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	17,590,553	人民币普通股	17,590,553
云南国际信托有限公司—云信智兴 2017—2057 号单一资金信托	14,967,730	人民币普通股	14,967,730
张广顺	10,040,916	人民币普通股	10,040,916
苏麒安	9,359,292	人民币普通股	9,359,292
泰达宏利基金—平安银行—泰达宏利价值成长定向增发 699 号资产管理计划	8,771,929	人民币普通股	8,771,929
陈宝康	8,392,500	人民币普通股	8,392,500
江亚楠	8,314,000	人民币普通股	8,314,000
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>1、陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳、陈宝康构成一致行动关系。</p> <p>2、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司为公司董事、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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	北京海鑫资产管理有限公司
---------	--------------

变更日期	2020年04月28日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020年04月30日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李韶军	独立董事	离任	2020年02月03日	个人工作原因
李伟	独立董事	被选举	2020年02月03日	
张波	董事	离任	2020年03月25日	工作调整
查颖	董事	离任	2020年03月25日	工作调整
周凡卜	董事	被选举	2020年03月25日	
王纪文	董事	被选举	2020年03月25日	

第十节 公司债相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

2020年06月30日

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	543,211,152.69	895,814,390.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		300,000.00
应收账款	3,892,092,368.50	4,191,665,966.84
应收款项融资		
预付款项	389,450,936.43	437,433,188.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,784,709.48	144,097,647.65
其中：应收利息	1,905,481.38	11,396,180.82
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,305,360,843.03	4,199,144,118.25

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,976,303.27	8,435,058.50
其他流动资产	318,908,896.41	224,977,245.89
流动资产合计	9,533,785,209.81	10,101,867,616.27
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,816,620.78	2,039,205.17
长期股权投资	130,310,380.10	139,158,503.99
其他权益工具投资	6,400,043.01	6,400,091.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,442,881.79	5,546,193.21
固定资产	410,109,821.62	425,076,827.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,168,956.40	112,352,163.41
开发支出		
商誉	1,570,822,183.16	1,570,822,183.16
长期待摊费用	29,747,026.85	32,404,832.66
递延所得税资产	394,993,769.32	307,173,477.42
其他非流动资产	6,094,374.69	2,203,041.22
非流动资产合计	2,666,906,057.72	2,603,176,519.46
资产总计	12,200,691,267.53	12,705,044,135.73
流动负债：		
短期借款	4,767,630,483.08	4,648,866,609.13
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	89,522,400.00	
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00

应付账款	337,268,591.22	249,859,375.15
预收款项	601,241,983.92	568,748,894.58
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,156,008.29	12,821,256.06
应交税费	81,425,771.94	160,868,302.85
其他应付款	111,004,991.13	105,361,038.60
其中：应付利息	60,092,638.53	38,978,033.18
应付股利	235,000.00	235,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	605,920,772.31	1,136,526,295.79
其他流动负债		
流动负债合计	6,652,171,001.89	6,933,051,772.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	496,862,110.19	496,204,302.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	95,627,941.53	6,427,880.17
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,021,004.00	50,021,004.00
递延收益	9,793,047.09	9,917,687.01
递延所得税负债	46,173,692.64	46,821,514.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,198,477,795.45	1,109,392,388.22
负债合计	7,850,648,797.34	8,042,444,160.38
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	4,845,819.99	1,957,803.70
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
一般风险准备		
未分配利润	465,202,995.56	711,034,154.71
归属于母公司所有者权益合计	4,369,696,867.37	4,612,640,010.23
少数股东权益	-19,654,397.18	49,959,965.12
所有者权益合计	4,350,042,470.19	4,662,599,975.35
负债和所有者权益总计	12,200,691,267.53	12,705,044,135.73

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	40,241,514.94	369,460,635.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,025,196,975.84	1,054,963,309.68
应收款项融资		
预付款项	782,175,034.76	227,184,090.96
其他应收款	4,081,612,197.88	4,428,647,978.11
其中：应收利息		10,889,880.14
应收股利	101,000,000.00	20,000,000.00
存货	171,631,345.49	157,864,018.57
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	10,976,303.27	8,435,058.50
其他流动资产	29,218,341.75	25,303,706.41
流动资产合计	6,141,051,713.93	6,271,858,797.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,816,620.78	2,039,205.17
长期股权投资	3,921,296,487.22	3,972,647,782.23
其他权益工具投资	6,400,043.01	6,400,091.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,385,109.91	1,501,950.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	518,131.28	552,771.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	194,870,056.37	149,332,125.76
其他非流动资产	5,899,675.07	361,320.00
非流动资产合计	4,134,186,123.64	4,132,835,246.35
资产总计	10,275,237,837.57	10,404,694,044.32
流动负债：		
短期借款	3,175,200,000.00	3,368,700,000.00
交易性金融负债	89,522,400.00	
衍生金融负债		
应付票据	510,000,000.00	312,000,000.00
应付账款	19,673,490.02	40,567,147.13
预收款项	15,609,593.28	1,252,437.86
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	206,454.47	541,214.32

其他应付款	806,203,707.27	682,952,403.56
其中：应付利息	59,197,273.94	37,877,121.30
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	568,574,668.04	1,027,192,068.09
其他流动负债		
流动负债合计	5,184,990,313.08	5,433,205,270.96
非流动负债：		
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	496,862,110.19	496,204,302.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	95,627,941.53	6,427,880.17
长期应付职工薪酬		
预计负债	50,021,004.00	50,021,004.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,142,511,055.72	1,052,653,186.77
负债合计	6,327,501,368.80	6,485,858,457.73
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	-2,249,967.74	-2,249,931.23
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
未分配利润	-134,735,183.16	-163,636,101.85
所有者权益合计	3,947,736,468.77	3,918,835,586.59
负债和所有者权益总计	10,275,237,837.57	10,404,694,044.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,897,860,407.06	5,760,687,138.22
其中：营业收入	1,897,860,407.06	5,657,180,263.65
利息收入		103,327,629.29
已赚保费		
手续费及佣金收入		179,245.28
二、营业总成本	2,129,721,629.71	5,666,394,237.93
其中：营业成本	1,655,269,447.08	5,117,863,294.66
利息支出		22,459,923.96
手续费及佣金支出		1,516,847.22
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,892,948.12	22,403,142.11
销售费用	149,749,949.54	121,897,495.43
管理费用	98,581,375.27	97,431,482.70
研发费用	1,603,526.72	1,484,053.10
财务费用	215,624,382.98	281,337,998.75
其中：利息费用	219,587,874.18	286,608,170.88
利息收入	7,715,299.14	8,403,602.82
加：其他收益	3,955,441.88	18,122,114.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-844,205.49	1,206,192.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,848,123.89	-346,304.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
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）	-2,164,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-114,318,537.13	-25,623,700.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-779,971.72	2,012,900.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,375.66	-154,808.27

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-346,006,919.45	89,855,598.46
加：营业外收入	3,911,691.46	9,044,133.85
减：营业外支出	8,419,743.45	12,597,128.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-350,514,971.44	86,302,604.06
减：所得税费用	-86,001,575.75	22,896,773.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-264,513,395.69	63,405,830.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-264,513,395.69	63,405,830.52
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	-245,831,159.15	66,395,415.21
2.少数股东损益	-18,682,236.54	-2,989,584.69
六、其他综合收益的税后净额	3,961,227.12	1,790,866.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,888,016.29	1,276,620.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-36.51	
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	-36.51	
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	2,888,052.80	1,276,620.37
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	2,504,158.61	1,199,908.26
6.外币财务报表折算差额	383,894.19	76,712.11
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,073,210.83	514,246.40
七、综合收益总额	-260,552,168.57	65,196,697.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-242,943,142.86	67,672,035.58
归属于少数股东的综合收益总额	-17,609,025.71	-2,475,338.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.29	0.08

(二) 稀释每股收益	-0.29	0.08
------------	-------	------

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

法定代表人：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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	687,917,053.50	1,679,303,338.61
减：营业成本	646,903,328.48	1,621,099,796.25
税金及附加	1,846.60	412,488.92
销售费用	11,391,865.22	13,999,902.00
管理费用	32,362,016.56	30,134,059.25
研发费用	86,792.45	457,056.06
财务费用	152,174,690.78	185,791,358.82
其中：利息费用	181,269,735.61	188,445,896.56
利息收入	31,009,621.37	3,253,282.36
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	165,782,044.97	-334,231.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-351,295.01	-334,231.12
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）	-2,164,800.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,237,037.79	55,928,574.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,424.23	-459,893.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	719.83	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,636,983.81	-117,456,872.59
加：营业外收入	2.99	0.05
减：营业外支出	18.93	10,760,762.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-16,636,999.75	-128,217,634.54
减：所得税费用	-45,537,918.44	-31,879,015.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,900,918.69	-96,338,619.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,900,918.69	-96,338,619.49
（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	-36.51	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-36.51	
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	-36.51	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	28,900,882.18	-96,338,619.49
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,367,538,994.74	5,808,618,010.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		115,819,579.32
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	829,272.70	17,998,251.13
收到其他与经营活动有关的现金	34,095,434.29	98,067,502.93
经营活动现金流入小计	2,402,463,701.73	6,040,503,344.33
购买商品、接受劳务支付的现金	1,813,099,577.38	7,472,573,019.90
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		
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
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	102,939,793.59	97,715,783.91
支付的各项税费	102,434,551.81	236,200,170.94
支付其他与经营活动有关的现金	150,418,932.63	178,557,874.17
经营活动现金流出小计	2,168,892,855.41	8,265,574,185.59
经营活动产生的现金流量净额	233,570,846.32	-2,225,070,841.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,835,200.00	18,665,850.00
取得投资收益收到的现金		291,815.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	722,201.57	409,427.05
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
投资活动现金流入小计	2,557,401.57	763,917,092.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,751,642.88	12,014,483.03
投资支付的现金		49,900,000.00
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
投资活动现金流出小计	15,751,642.88	266,464,483.03
投资活动产生的现金流量净额	-13,194,241.31	497,452,609.26
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,754,000,000.00	5,990,634,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,075,396,750.00	595,606,312.00
筹资活动现金流入小计	2,829,396,750.00	6,586,240,512.00
偿还债务支付的现金	2,416,100,000.00	3,476,756,174.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	182,896,308.57	226,438,243.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	690,082,082.30	1,006,627,313.07
筹资活动现金流出小计	3,289,078,390.87	4,709,821,731.27
筹资活动产生的现金流量净额	-459,681,640.87	1,876,418,780.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	345,788.61	-138,841.00
五、现金及现金等价物净增加额	-238,959,247.25	148,661,707.73
加：期初现金及现金等价物余额	462,448,255.59	440,455,909.61
六、期末现金及现金等价物余额	223,489,008.34	589,117,617.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	797,274,473.63	1,646,720,408.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,853,682,795.27	227,165,446.44
经营活动现金流入小计	6,650,957,268.90	1,873,885,854.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,035,572,769.43	2,417,990,117.46
支付给职工以及为职工支付的现金	17,860,104.48	14,998,375.62
支付的各项税费	1,600.00	1,565,488.09
支付其他与经营活动有关的现金	5,485,507,135.97	1,837,514,604.05
经营活动现金流出小计	6,538,941,609.88	4,272,068,585.22
经营活动产生的现金流量净额	112,015,659.02	-2,398,182,730.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,835,200.00	540,000,000.00

取得投资收益收到的现金	85,133,339.98	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	8,301.57	
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	287,325,514.89	153,123,950.00
投资活动现金流入小计	425,302,356.44	708,123,950.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,340,895.07	825,301.95
投资支付的现金		49,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	137,000,000.00	273,088,763.93
投资活动现金流出小计	143,340,895.07	323,814,065.88
投资活动产生的现金流量净额	281,961,461.37	384,309,884.12
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	1,412,000,000.00	5,165,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	275,396,750.00	319,106,265.00
筹资活动现金流入小计	1,687,396,750.00	5,484,606,265.00
偿还债务支付的现金	2,010,500,000.00	2,741,449,999.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,291,935.88	168,729,982.07
支付其他与筹资活动有关的现金	84,140,174.91	569,754,300.52
筹资活动现金流出小计	2,236,932,110.79	3,479,934,281.92
筹资活动产生的现金流量净额	-549,535,360.79	2,004,671,983.08
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	-155,558,240.40	-9,200,863.05
加：期初现金及现金等价物余额	158,375,760.72	11,314,225.99
六、期末现金及现金等价物余额	2,817,520.32	2,113,362.94

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		1,957,803.70		15,437,870.40		711,034,154.71		4,612,640,010.23	49,959,965.12	4,662,599,975.35
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		1,957,803.70		15,437,870.40		711,034,154.71		4,612,640,010.23	49,959,965.12	4,662,599,975.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,888,016.29				-245,831,159.15		-242,943,142.86	-69,614,362.30	-312,557,505.16
（一）综合收益总额							2,888,016.29				-245,831,159.15		-242,943,142.86	-17,609,025.71	-260,552,168.57
（二）所有者投入和减少资本														-52,005,336.59	-52,005,336.59
1.所有者投入的普														-49,000,000.00	-49,000,000.00

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

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														-3,005,336.59	-3,005,336.59
(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															

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

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				3,049,492,027.42		4,845,819.99		15,437,870.40		465,202,995.56		4,369,696,867.37	-19,654,397.18	4,350,042,470.19

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	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							1,276,620.37				66,395,415.21		67,672,035.58	-2,475,338.29	65,196,697.29

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

金额(减少以“-”号填列)															
(一) 综合收益总额						1,276,620.37					66,395,415.21		67,672,035.58	-2,475,338.29	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)															

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

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、本期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-1,106,812.90		15,437,870.40	6,423,285.30	762,810,908.92		4,667,775,433.14	315,239,399.35	4,983,014,832.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27		-2,249,931.23		15,437,870.40	-163,636,101.85		3,918,835,586.59
加：会计政策变更												

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	834,718,154.00			3,234,565,595.27		-2,249,931.23		15,437,870.40	-163,636,101.85		3,918,835,586.59	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-36.51			28,900,918.69		28,900,882.18	
（一）综合收益总额						-36.51			28,900,918.69		28,900,882.18	
（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												

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

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		-2,249,967.74		15,437,870.40	-134,735,183.16		3,947,736,468.77

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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												

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

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

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、黄文凤、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、黄文凤、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5日，海科金集团下属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”）使用自有资金增持上市公司13,157,894股，本次增持后海科金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，合计持有上市公司股份162,541,699股，占公司总股份19.47%。

海鑫资产分别于2019年12月9日、12月24日通过司法拍卖方式成功竞得上市公司控股股东碧空龙翔所持有的40,000,000股股份、109,383,805股股份。上述股份分别于2019年12月23

日与2020年4月28日已完成相关过户登记手续。截至本报告期末，海鑫资产持有公司162,541,699股股份，占公司总股份19.47%。

2020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172,481,834.00股，无限售条件的流通股份为662,236,320.00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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

本集团合并财务报表范围包括12家二级子公司。与上年相比，因注销减少1家二级子公司。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
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
上海金一云金网络服务有限公司	上海云金
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

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“五、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

经本集团评估，自本报告期末起的12个月内，本集团持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

本集团及集团内各子公司从事金银制品、珠宝、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品经营。本集团及集团内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

本集团的会计期间为公历1月1日至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）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：A. 以摊余成本计量的金融资产；B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；C. 不属于上述A. 或B. 的财务担保合同，以及不属于上述A. 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；D. 以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益

的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：A. 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；B. 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分的账面价值；B. 终止确认部分的对价，

与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（7）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由收入准则规范的交易形成的应收款项以及不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（8）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：A. 公司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；B. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（9）权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的 对价和交易费用，减少股东权益。

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：

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

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

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，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
零售组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
加盟组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
经销组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

代销组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
------	------------	--

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见审计报告附注五 / 10、（7）金融工具减值。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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
单项金额重大并单项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

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	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

当单项其他应收款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将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
保证金及押金组合	具有类似信用风险特征	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
往来款组合	具有类似信用风险特征	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，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
无风险组合	具有类似信用风险特征	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，通过预测违约风险敞口和整个存续期预

		期信用损失率，计算预期信用损失，本集团对无风险组合的预期信用损失率为0%
--	--	--------------------------------------

15、存货

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

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

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收账款单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见审计报告附注五 / 10、（7）金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产

中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见审计报告附注五 / 10、(7) 金融工具减值。

21、长期应收款

本集团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。

22、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。

23、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。采用成本模式计量。

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%

24、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%

(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。

25、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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本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

不适用

31、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。

32、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。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、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。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

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

（1）收入确认的一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本集团在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，

本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（2）收入计量原则

1) 本集团按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，本集团于合同开始日，按照各单项履约义务所承

诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

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。

40、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：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金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。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号-收入》(财会【2017】22号)(以下简称"新收入准则")。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。	会计政策变更事项已经本公司董事会审议批准	本公司于2020年1月1日执行新收入准则,对会计政策的相关内容进行调整,新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本公司不存在对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上

转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本集团选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

（5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修

情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

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	13%、9%、6%、5%
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	应纳税所得额	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

(1) 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所有关税政策的通知》（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”。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%。

(2) 香港利得税两级制由2018年4月1日起正式实施。利得税两级税制旨在维持简单低税制的同时，实行具竞争力的税制以促进经济发展。贵天钻石首饰香港有限公司、金一文化（香港）有限公司首200万港元的利得税税率将降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税。

(3) 根据财政部、税务总局等部门先后出台的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《关于明确部分先进制造业增值税期末留抵退税政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第84号）等文件规定，享受增量进项税留抵退税。

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	52,682.28	181,131.32
银行存款	257,392,616.58	496,853,064.38
其他货币资金	285,765,853.83	398,780,194.54
合计	543,211,152.69	895,814,390.24
其中：存放在境外的款项总额	145,188.22	627,651.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	319,722,144.35	433,366,134.65

其他说明

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
银行承兑票据		300,000.00
合计		300,000.00

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						300,000.00	100.00%			300,000.00

准备的应收票据										
其中：										
银行承兑汇票						300,000.00	100.00%			300,000.00
合计						300,000.00	100.00%			300,000.00

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

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	其他	

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	31,625,036.87	0.73%	31,625,036.87	100.00%		52,208,039.24	1.16%	37,590,034.42	72.00%	14,618,004.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,272,174,843.01	99.27%	380,082,474.51	8.90%	3,892,092,368.50	4,446,673,499.74	98.84%	269,625,537.72	6.06%	4,177,047,962.02
其中：										
合计	4,303,799,879.88	100.00%	411,707,511.38	9.57%	3,892,092,368.50	4,498,881,538.98	100.00%	307,215,572.14	6.83%	4,191,665,966.84

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
南京市秦淮区赛银楼珠宝店	3,281,814.75	3,281,814.75	100.00%	长期未收回
深圳禧金珠宝有限公司	2,948,491.33	2,948,491.33	100.00%	长期未收回
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	对方被吊销

北京国圣工贸有限责任公司	1,182,776.69	1,182,776.69	100.00%	对方被吊销
浙江东兴商厦股份有限公司	697,534.24	697,534.24	100.00%	长期未收回
温州市巨慧文化礼品有限公司	608,516.56	608,516.56	100.00%	对方被吊销
其他少数债务人	1,155,159.77	1,155,159.77	100.00%	长期未收回
合计	31,625,036.87	31,625,036.87	--	--

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
零售	65,309,901.76	712,873.74	1.09%
加盟	2,264,207,034.38	149,657,020.94	6.61%
经销	1,767,594,161.18	201,540,202.84	11.40%
代销	175,063,745.69	28,172,376.99	16.09%
合计	4,272,174,843.01	380,082,474.51	--

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）	3,225,948,977.22
1至2年	766,907,653.78
2至3年	166,683,907.91
3年以上	144,259,340.97
3至4年	46,303,570.72
4至5年	18,291,594.26

5年以上	79,664,175.99
合计	4,303,799,879.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	307,215,572.14	105,516,798.41			1,024,859.17	411,707,511.38
合计	307,215,572.14	105,516,798.41			1,024,859.17	411,707,511.38

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 2,410,935,060.52 元，占应收账款年末余额合计数的比例 56.01% ，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 141,086,824.80 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	346,360,764.70	88.94%	405,323,905.83	92.66%
1至2年	13,230,885.17	3.40%	5,710,190.11	1.31%
2至3年	26,105,821.14	6.70%	26,345,754.36	6.02%
3年以上	3,753,465.42	0.96%	53,338.60	0.01%
合计	389,450,936.43	--	437,433,188.90	--

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年以上的预付账款均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259,597,498.85元，占预付款项年末余额合计数的比例为66.66%。

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	1,905,481.38	11,396,180.82
其他应收款	71,879,228.10	132,701,466.83
合计	73,784,709.48	144,097,647.65

(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	1,905,481.38	11,396,180.82
合计	1,905,481.38	11,396,180.82

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
往来款项	38,055,015.33	39,159,214.78
暂估进项税	669,421.99	56,779,276.72
保证金及押金	56,851,476.58	51,606,641.28
备用金	1,990,210.06	2,041,491.19
合计	97,566,123.96	149,586,623.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	16,885,157.14			16,885,157.14
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	8,801,738.72			8,801,738.72
2020 年 6 月 30 日余额	25,686,895.86			25,686,895.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,705,795.89
1 至 2 年	17,374,777.99
2 至 3 年	34,181,226.09
3 年以上	4,304,323.99
3 至 4 年	797,980.87
4 至 5 年	354,206.82
5 年以上	3,152,136.30
合计	97,566,123.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收款	16,885,157.14	8,801,738.72				25,686,895.86
合计	16,885,157.14	8,801,738.72				25,686,895.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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 39,337,899.23 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 40.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,562,855.68 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	377,249,655.68	652,473.40	376,597,182.28	406,021,737.89	100,844.06	405,920,893.83
在产品	41,345,249.14	157,948.15	41,187,300.99	74,919,503.66	268,950.77	74,650,552.89
库存商品	3,584,677,728.14	4,193,715.33	3,580,484,012.81	3,394,048,228.06	27,911,277.74	3,366,136,950.32
周转材料	35,640,857.79		35,640,857.79	33,700,251.61		33,700,251.61
发出商品	216,854,779.90	11,625,855.74	205,228,924.16	209,807,713.92	11,627,987.72	198,179,726.20
委托加工物资	69,354,216.12	3,131,651.12	66,222,565.00	123,509,206.11	2,953,462.71	120,555,743.40
合计	4,325,122,486.77	19,761,643.74	4,305,360,843.03	4,242,006,641.25	42,862,523.00	4,199,144,118.25

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	100,844.06	551,629.34				652,473.40
在产品	268,950.77	8,470.19		119,472.81		157,948.15
库存商品	27,911,277.74	211,890.41		23,929,452.82		4,193,715.33
发出商品	11,627,987.72	-2,131.98				11,625,855.74
委托加工物资	2,953,462.71	178,188.41				3,131,651.12
合计	42,862,523.00	948,046.37		24,048,925.63		19,761,643.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
一年内到期的长期应收款	10,976,303.27	8,435,058.50
合计	10,976,303.27	8,435,058.50

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	306,210,124.73	219,239,383.87
预缴税金	5,108,859.06	2,918,755.95
其他	7,589,912.62	2,819,106.07
合计	318,908,896.41	224,977,245.89

其他说明：

14、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)	
2020 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：

15、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)	
2020 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、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	
融资租赁款保证金	3,816,620.78		3,816,620.78	2,039,205.17		2,039,205.17	9.42%-10.76%
合计	3,816,620.78		3,816,620.78	2,039,205.17		2,039,205.17	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

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

17、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创意产业基金（有限合伙）	8,268,890.23			-351,295.01						7,917,595.22	
小计	8,268,890.23			-351,295.01						7,917,595.22	
二、联营企业											
深圳可戴设备文化发展有限公司											2,365,809.92
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	48,299,401.00			-394,365.59						47,905,035.41	
安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	82,590,212.76			-8,102,463.29						74,487,749.47	
小计	130,889,613.76			-8,496,828.88						122,392,784.88	2,365,809.92
合计	139,158,503.99			-8,848,123.89						130,310,380.10	2,365,809.92

其他说明

18、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	6,400,043.01	6,400,091.69
合计	6,400,043.01	6,400,091.69

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：

19、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：

20、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	2,066,228.77			2,066,228.77
2.本期增加金额	103,311.42			103,311.42
(1) 计提或摊销	103,311.42			103,311.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,169,540.19			2,169,540.19
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	5,442,881.79			5,442,881.79
2.期初账面价值	5,546,193.21			5,546,193.21

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

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30日至2020年06月29日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2020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1,974,770.02元；该房屋及建筑物与附注21.“固定资产”中账面价值为771,326.66元的房屋建筑物共同为本公司短期借款16,000,000.00元提供担保。

2、本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以衢州市上街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sxbj202092500018，抵押期间为2020年02月26日至2022年02月25日，本合同所担保的债权最高额8,730,000.00元，截至2020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3,468,111.77元。该房屋及建筑物与附注21.“固定资产”中账面价值为771326.66元的房屋建筑物共同为本公司短期借款16,000,000.00元提供担保。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	410,109,821.62	425,076,827.53
合计	410,109,821.62	425,076,827.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	449,523,644.39	32,113,888.44	9,789,907.01	95,445,059.04	586,872,498.88
2.本期增加金额		492,221.25		1,947,536.14	2,439,757.39
(1) 购置		492,221.25		1,947,536.14	2,439,757.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			807,800.00	4,205,286.58	5,013,086.58
(1) 处置或报废			807,800.00	4,205,286.58	5,013,086.58
4.期末余额	449,523,644.39	32,606,109.69	8,982,107.01	93,187,308.60	584,299,169.69
二、累计折旧					
1.期初余额	83,232,991.50	17,278,256.44	8,063,188.92	53,221,234.49	161,795,671.35
2.本期增加金额	7,381,027.52	2,999,507.19	397,360.57	5,718,864.94	16,496,760.22
(1) 计提	7,381,027.52	2,999,507.19	397,360.57	5,718,864.94	16,496,760.22
3.本期减少金额			456,467.09	3,646,616.41	4,103,083.50
(1) 处置或报废			456,467.09	3,646,616.41	4,103,083.50
4.期末余额	90,614,019.02	20,277,763.63	8,004,082.40	55,293,483.02	174,189,348.07
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	358,909,625.37	12,328,346.06	978,024.61	37,893,825.58	410,109,821.62
2.期初账面价值	366,290,652.89	14,835,632.00	1,726,718.09	42,223,824.55	425,076,827.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

注：本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司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sxbj202092500017，抵押期间为2020年02月24日至2022年02月23日，本合同所担保的债权最高额为5,900,000.00元，截至2020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771,326.66元。该房屋及建筑物与附注20.“投资性房地产”中账面价值为

1,974,770.02元和3,468,111.77的房屋及建筑物共同为本公司短期借款16,000,000.00元提供担保。

22、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：

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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资质	合计
一、账面原值								
1.期初余额	18,870,976.00			41,319,891.56	6,100,000.00	91,385,552.16		157,676,419.72
2.本期增加金额				1,698,113.16		94,339.62		1,792,452.78
(1) 购置				1,698,113.16		94,339.62		1,792,452.78
(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			43,018,004.72	6,100,000.00	91,479,891.78		159,468,872.50
二、累计摊销								

1.期初余额	2,421,775.25			11,821,735.41		31,080,745.65		45,324,256.31
2.本期增加金额	188,709.76			1,623,118.44		3,163,831.59		4,975,659.79
(1) 计提	188,709.76			1,623,118.44		3,163,831.59		4,975,659.79
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	2,610,485.01			13,444,853.85		34,244,577.24		50,299,916.10
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	16,260,490.99			29,573,150.87	6,100,000.00	57,235,314.54		109,168,956.40
2.期初账面价值	16,449,200.75			29,498,156.15	6,100,000.00	60,304,806.51		112,352,163.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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。

27、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

28、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
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	1,570,822,183.16					1,570,822,183.16

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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	28,700,899.13	3,550,899.27	5,841,010.24	90,104.03	26,320,684.13
柜台道具	2,076,960.54	970,298.84	970,759.37		2,076,500.01
设计费	1,551,730.27		110,476.62	136,556.57	1,304,697.08
企业邮箱	75,242.72		30,097.09		45,145.63
合计	32,404,832.66	4,521,198.11	6,952,343.32	226,660.60	29,747,026.85

其他说明

30、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	457,132,693.14	114,283,173.40	365,921,949.95	91,480,487.61
内部交易未实现利润	6,789,411.88	1,697,352.97	9,747,447.28	2,436,861.81
可抵扣亏损	1,043,355,531.06	260,838,882.75	781,382,419.33	195,345,604.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,164,800.00	541,200.00		
递延收益	9,793,047.09	2,448,261.82	9,917,687.01	2,479,421.78
其他权益工具投资价值变动	2,999,956.99	749,989.25	2,999,908.31	749,977.08
预计负债	50,021,004.00	12,505,251.00	50,021,004.00	12,505,251.00
其他公允价值变动	7,718,632.51	1,929,658.13	8,703,493.32	2,175,873.33
合计	1,579,975,076.67	394,993,769.32	1,228,693,909.20	307,173,477.42

(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	161,448,976.20	40,362,244.05	167,825,228.63	41,956,307.13
其他权益工具投资公允价值变动	15,306,993.83	3,826,748.46	11,522,028.72	2,880,507.18
新增固定资产一次性抵扣确认递延	7,938,800.51	1,984,700.13	7,938,800.52	1,984,700.13
合计	184,694,770.54	46,173,692.64	187,286,057.87	46,821,514.44

(3) 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	10,000.00	16,443.16
可抵扣亏损	3,217,208.98	3,948,467.68
合计	3,227,208.98	3,964,910.84

(4) 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		2,656,248.27	
2021年	235,951.92	235,951.92	
2022年	214,865.44	214,865.44	
2023年	555,161.47	555,161.47	
2024年	286,240.58	286,240.58	
2025年	1,924,989.57		
合计	3,217,208.98	3,948,467.68	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修款	6,094,374.69		6,094,374.69	361,320.00		361,320.00
预付软件款				1,620,000.00		1,620,000.00
预付设备款				221,721.22		221,721.22
合计	6,094,374.69		6,094,374.69	2,203,041.22		2,203,041.22

其他说明：

32、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	235,671,792.24	235,210,016.29
抵押借款	16,000,000.00	51,500,000.00
保证借款	1,475,157,375.77	1,893,956,592.84
信用借款	3,040,801,315.07	2,468,200,000.00
合计	4,767,630,483.08	4,648,866,609.13

短期借款分类的说明：

质押借款为下属二级子公司深圳金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款9,000万元，

以保证金提供质押；

下属二级子公司深圳金投向北京银行深圳梅林支行取得短期借款 5,000万元，以保证金提供质押；

下属二级子公司江苏金一向招商银行东滨支行取得借款5,000万元，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分行取得借款5,000万元，以保证金提供质押。

抵押借款为下属二级子公司浙江越王向建设银行绍兴分行取得短期借款1,600万元，以自有房产提供抵押担保；

保证借款为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提供连带责任保证担保；

北京金一向国新金服取得借款13,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司承担差额补足责任；

北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款18,000万元，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、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；

北京金一向泸州市商业银行取得短期借款20,000万元，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；

北京金一向北京银行中关村科技园区支行取得短期借款10,000万元，由北京中技知识产权融资担保有限公司提供连带责任保证担保；

下属二级子公司浙江越王向中信银行绍兴越城支行取得短期借款11,000万元，其中8,000万元借款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连带责任保证担保，3,000万元借款以保证金提供质押；

下属二级子公司浙江越王向光大银行绍兴支行取得短期借款7,500万元，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连带责任保证担保；

下属二级子公司浙江越王向兴业银行绍兴分行取得短期借款5,200万元，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连带责任保证担保；

下属二级子公司浙江越王向建设银行绍兴分行取得短期借款4,100万元，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连带责任保证担保；

下属二级子公司深圳市捷夫珠宝有限公司从北京银行北京国兴家园支行借款6,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保；

下属二级子公司深圳金投向北京银行深圳梅林支行取得短期借款 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、深圳金一文化发展有限公司提供连带责任保证担保；

下属二级子公司深圳金艺向北京银行国兴家园支行取得短期借款4,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供连带责任保证担保；

下属二级子公司江苏金一向中国工商银行江阴支行取得短期借款4,000万元，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连带责任保证担保；

下属二级子公司江苏金一向江苏银行江阴支行取得借款1,800万元，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和江苏金一黄金珠宝有限公司提供连带责任保证担保；

下属三级子公司深圳盛嘉向北京银行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连带责任保证担保；

下属三级子公司深圳贵天向桂银村镇银行借款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、熙海、领秀、王熙光、王东海、郭海华、严琼、钟葱提供连带责任保证担保；

下属三级子公司深圳贵天向中铁信托有限责任公司借款2,500万元，由北京金一文化发展股份有限公司、成都瑞欣达企业管理咨询有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、深圳市盛嘉供应链发展有限公司、钟葱提供连带责任保证担保。

下属二级子公司海金盈泰向江苏银行南京中央路支行取得短期借款4,500万元，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连带责任保证担保；

下属二级子公司海金盈泰向工商银行南京汉府支行取得短期借款5,000万元，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连带责任保证担保；

(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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	89,522,400.00	
其中：		
黄金租赁	89,522,400.00	
其中：		
合计	89,522,400.00	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、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-货款	333,421,772.59	248,013,666.61
应付其他	3,846,818.63	1,845,708.54
合计	337,268,591.22	249,859,375.15

(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	18,991,647.29	尚未结算
深圳市志瑞首饰有限公司	1,907,212.00	尚未结算
深圳带路新材料有限公司	1,465,600.00	尚未结算
深圳市兆美工艺品有限公司	1,264,370.49	尚未结算
合计	59,574,542.78	--

其他说明：

37、预收款项

(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	593,352,035.29	565,930,359.18
其他	7,889,948.63	2,818,535.40
合计	601,241,983.92	568,748,894.58

(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
安阳金合阳珠宝有限公司	518,384,140.10	尚未结算
北京云鼎翡翠投资有限公司	3,600,000.00	尚未结算
合计	521,984,140.10	--

其他说明：

38、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

39、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	12,461,169.95	93,596,838.85	98,255,778.02	7,802,230.78
二、离职后福利-设定提存计划	360,086.11	3,361,175.07	3,367,483.67	353,777.51
三、辞退福利		3,095,689.73	3,095,689.73	
合计	12,821,256.06	100,053,703.65	104,718,951.42	8,156,008.29

(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	12,043,783.86	81,266,427.47	85,886,771.25	7,423,440.08
2、职工福利费		3,854,209.79	3,854,209.79	
3、社会保险费	317,313.03	3,569,776.58	3,582,160.88	304,928.73
其中：医疗保险费	143,750.04	3,203,587.90	3,217,120.69	130,217.25
工伤保险费	28,647.69	76,212.78	75,043.65	29,816.82
生育保险费	144,915.30	289,975.90	289,996.54	144,894.66
4、住房公积金	51,996.20	4,586,409.21	4,616,948.41	21,457.00
5、工会经费和职工教育经费	48,076.86	320,015.80	315,687.69	52,404.97
合计	12,461,169.95	93,596,838.85	98,255,778.02	7,802,230.78

(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	311,972.37	3,258,188.10	3,263,767.60	306,392.87
2、失业保险费	48,113.74	102,986.97	103,716.07	47,384.64
合计	360,086.11	3,361,175.07	3,367,483.67	353,777.51

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,598,444.05	30,007,691.65
消费税	1,170,133.90	1,235,612.49
企业所得税	75,876,952.18	121,865,503.17
个人所得税	331,719.43	749,158.72
城市维护建设税	368,071.58	2,394,226.56
教育费附加	262,294.79	1,704,780.51
其他税费	818,156.01	2,911,329.75
合计	81,425,771.94	160,868,302.85

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	60,092,638.53	38,978,033.18
应付股利	235,000.00	235,000.00
其他应付款	50,677,352.60	66,148,005.42
合计	111,004,991.13	105,361,038.60

(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	1,023,611.11
企业债券利息	29,630,136.99	25,253,150.63
短期借款应付利息	2,483,517.38	3,687,572.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
黄金租赁业务利息	582,675.20	
中期票据利息	26,465,753.40	9,013,698.60
合计	60,092,638.53	38,978,033.18

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	235,000.00
合计	235,000.00	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	29,774,527.59	43,352,154.71
押金保证金	3,124,645.20	4,230,324.37
应付费用性支出	7,858,636.63	8,808,546.34
其他	9,919,543.18	9,756,980.00
合计	50,677,352.60	66,148,005.42

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

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	106,328,095.49	232,766,563.81
一年内到期的中期票据	499,592,676.82	498,759,731.98
合计	605,920,772.31	1,136,526,295.79

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	--------	------	------	------

							息	销			
--	--	--	--	--	--	--	---	---	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

注：信用借款为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借款50,000万元，借款期限自2019年1月30日至2025年1月29日，借款利率为6.7%。

其他说明，包括利率区间：

46、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	496,862,110.19	496,204,302.60
合计	496,862,110.19	496,204,302.60

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 金-01	500,000,000.00	2019/8/27	3 年	500,000,000.00	496,204,302.60		1,315,615.18	657,807.59		496,862,110.19
合计	--	--	--	500,000,000.00	496,204,302.60		1,315,615.18	657,807.59		496,862,110.19

(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

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	95,627,941.53	6,427,880.17
合计	95,627,941.53	6,427,880.17

(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	164,609,932.75	129,860,216.28
应付保理款	37,346,104.27	109,334,227.70
减：一年内到期的部分	106,328,095.49	232,766,563.81
合计	95,627,941.53	6,427,880.17

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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	50,021,004.00	50,021,004.00	诉讼事项
合计	50,021,004.00	50,021,004.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	9,917,687.01		124,639.92	9,793,047.09	取得与资产相关的政府补助
合计	9,917,687.01		124,639.92	9,793,047.09	--

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	4,841,054.36			55,537.92			4,785,516.44	与资产相关
政府土地补贴款	3,741,576.15			42,924.42			3,698,651.73	与资产相关

2013-2014 年度目标								
亚洲创意办公大楼工程补助	1,335,056.50			26,177.58			1,308,878.92	与资产相关
合计	9,917,687.01			124,639.92			9,793,047.09	

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。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	103,631,104.00		28,152,461.00	75,478,643.00
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	22,867,723.00			22,867,723.00
黄奕彬	28,009,576.00			28,009,576.00
陈宝康	25,177,500.00			25,177,500.00
张广顺	4,303,251.00			4,303,251.00
陈峻明	92,544.00			92,544.00
陈昱	185,087.00			185,087.00
范奕勋	370,173.00			370,173.00
黄璧芬	1,440,493.00			1,440,493.00
黄文凤	185,087.00			185,087.00
黄育丰	416,444.00			416,444.00
瑞金市博远投资有限公司	2,591,205.00			2,591,205.00

深圳领秀奇乐投资管理有限公司	1,528,318.00			1,528,318.00
深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）	2,413,133.00			2,413,133.00
天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）	740,345.00			740,345.00
郑焕坚	277,629.00			277,629.00
周凡卜	1,500,000.00			1,500,000.00
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
尹博		2,244,685.00		2,244,685.00
合计	198,389,610.00	2,244,685.00	28,152,461.00	172,481,834.00

54、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：

55、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：

56、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：

57、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,249,931.23	-48.68			-12.17	-36.51	0.00	-2,249,967.74
其他权益工具投资公允价值变动	-2,249,931.23	-48.68			-12.17	-36.51		-2,249,967.74
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,207,734.93	5,153,720.11			1,192,456.48	2,888,052.80	1,073,210.83	7,095,787.73
现金流量套期储备	1,479,731.08	4,769,825.92			1,192,456.48	2,504,158.61	1,073,210.83	3,983,889.69
外币财务报表折算差额	2,728,003.85	383,894.19				383,894.19		3,111,898.04
其他综合收益合计	1,957,803.70	5,153,671.43			1,192,444.31	2,888,016.29	1,073,210.83	4,845,819.99

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：

58、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：

59、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：

60、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	711,034,154.71	696,415,493.71
调整后期初未分配利润	711,034,154.71	696,415,493.71

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-245,831,159.15	66,395,415.21
期末未分配利润	465,202,995.56	762,810,908.92

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。

61、 手续费及佣金收入/支出

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
小贷公司手续费及佣金			179,245.28	1,516,847.22
合计			179,245.28	1,516,847.22

62、 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,855,501,853.08	1,596,369,971.38	5,191,789,975.56	4,660,635,513.11
其他业务	42,358,553.98	58,899,475.70	465,390,288.09	457,227,781.55
合计	1,897,860,407.06	1,655,269,447.08	5,657,180,263.65	5,117,863,294.66

其他说明

63、 利息收入、利息支出

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
小贷公司利息			103,327,629.29	22,459,923.96
合计			103,327,629.29	22,459,923.96

64、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	5,513,772.61	11,292,321.99
城市维护建设税	749,703.35	4,372,748.69
教育费附加	544,264.28	3,150,888.62
房产税	1,409,515.40	1,166,681.15
土地使用税	84,204.04	131,408.20
车船使用税	6,580.00	7,460.00
印花税	584,548.44	1,899,102.75
地方水利建设基金		118,496.84
其他税项	360.00	264,033.87
合计	8,892,948.12	22,403,142.11

其他说明：

65、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,382,806.85	45,998,932.53
市场费	31,790,301.02	12,641,313.56
代销手续费	19,988,856.23	20,001,358.17
租赁费	15,615,750.29	17,505,438.46
广告费	11,657,351.32	2,128,908.76
折旧费	4,423,605.48	4,643,071.56
长期待摊费用摊销	2,034,635.59	1,984,611.97
低值易耗品摊销	216,718.93	3,999,077.55
中介机构费	38,202.49	501,357.12
其他	12,601,721.34	12,493,425.75
合计	149,749,949.54	121,897,495.43

其他说明：

66、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	43,468,175.82	39,260,624.40
租赁费	14,082,700.30	9,388,721.51
中介机构费	10,791,833.86	13,138,615.23
折旧费	10,005,019.06	9,072,497.18
长期待摊费用摊销	4,917,707.73	4,936,146.07
无形资产摊销	4,884,588.28	4,854,380.21
业务招待费	1,410,632.52	2,446,230.96
差旅费	908,342.14	3,326,920.39
水电费	841,265.71	1,261,341.39
汽车费用	515,220.63	1,142,779.37
办公费	288,970.29	963,914.28
其他	6,466,918.93	7,639,311.71
合计	98,581,375.27	97,431,482.70

其他说明：

67、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,259,311.16	941,444.29
直接材料		0.00
折旧费	217,142.68	17,025.13
设计、检测费	86,792.45	457,056.06
其他	40,280.43	68,527.62
合计	1,603,526.72	1,484,053.10

其他说明：

68、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	219,587,874.18	286,608,170.88
减：利息收入	7,715,299.14	8,403,602.82
汇兑损失	572,308.45	968,876.66
减：汇兑收益		
其他	3,179,499.49	2,164,554.03

合计	215,624,382.98	281,337,998.75
----	----------------	----------------

其他说明：

69、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
专项补助经费	3,310,000.00	
稳岗补贴	430,340.53	
政府土地补贴款 2013-2017 年度目标完成	98,462.34	
亚洲创意办公大楼工程补助	26,177.58	
境外采购增值税返还	14,610.06	17,994,041.76
其他	75,851.37	128,072.97
合计	3,955,441.88	18,122,114.73

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,848,123.89	-346,304.59
处置长期股权投资产生的投资收益	3,005,336.59	1,260,681.45
银行理财产品		291,815.24
其他（黄金租赁业务、贵金属远期交易业务工具等）	4,998,581.81	
合计	-844,205.49	1,206,192.10

其他说明：

71、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：

72、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	-2,164,800.00	
合计	-2,164,800.00	

其他说明：

73、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	-8,801,738.72	56,857,662.63
应收票据坏账损失		190,000.00
应收账款坏账损失	-105,516,798.41	-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	-114,318,537.13	-25,623,700.66

其他说明：

74、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-779,971.72	2,012,900.27
合计	-779,971.72	2,012,900.27

其他说明：

75、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	279,902.30	64,763.30
其中：固定资产处置利得	279,902.30	64,763.30
非流动资产处置损失合计	-273,526.64	-219,571.57
其中：固定资产处置损失	-273,526.64	-219,571.57

76、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	3,854,853.23	8,599,776.54	3,854,853.23
非流动资产毁损报废利得	44,247.79	35,757.71	44,247.79
其他	12,590.44	408,599.60	12,590.44

合计	3,911,691.46	9,044,133.85	3,911,691.46
----	--------------	--------------	--------------

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得的补助	否	否	3,854,853.23	8,599,776.54	与收益相关

其他说明：

77、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	50,000.00	51,269.17	50,000.00
诉讼赔偿支出	7,800,000.00	10,755,662.00	7,800,000.00
罚款及滞纳金	133,851.40	273,637.34	133,851.40
非流动资产毁损报废损失	412,673.40	157,286.81	412,673.40
其他	23,218.65	1,359,272.93	23,218.65
合计	8,419,743.45	12,597,128.25	8,419,743.45

其他说明：

78、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	3,658,982.24	81,194,247.13
递延所得税费用	-89,660,557.99	-58,297,473.59
合计	-86,001,575.75	22,896,773.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-350,514,971.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-87,628,742.84
子公司适用不同税率的影响	206,407.75
调整以前期间所得税的影响	480,550.29
非应税收入的影响	-298,334.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,055,471.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	183,072.49
所得税费用	-86,001,575.75

其他说明

79、其他综合收益

详见附注七、57。

80、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	1,863,956.98	56,246,883.34
政府补助	10,295,193.76	11,103,109.59
利息收入	16,681,967.00	2,726,386.00
备用金及押金	1,723,593.81	1,199,748.63
加盟保证金		51,885.56
其他	3,530,722.74	26,739,489.81
合计	34,095,434.29	98,067,502.93

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	1,368,652.57	38,106,307.42
费用性支出	127,499,694.33	113,385,122.38
押金、定金及备用金	5,922,741.38	12,877,325.79
其他	15,627,844.35	14,189,118.58

合计	150,418,932.63	178,557,874.17
----	----------------	----------------

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
合计		204,550,000.00

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
合计		204,550,000.00

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
保证金	335,396,750.00	331,848,709.77
融资款	740,000,000.00	263,757,602.23
合计	1,075,396,750.00	595,606,312.00

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
保证金	220,010,000.00	279,168,000.00
融资款	405,250,900.00	609,000,000.00
第三方借款		99,111,848.74
担保费	15,821,182.30	19,347,464.33
注销子公司归还少数股东现金	49,000,000.00	
合计	690,082,082.30	1,006,627,313.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

81、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	-264,513,395.69	63,405,830.52
加：资产减值准备	115,098,508.85	23,610,800.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,600,071.64	18,156,744.93
无形资产摊销	4,975,659.79	5,151,376.18
长期待摊费用摊销	6,952,343.32	7,722,607.20
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）	-6,375.66	154,808.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	368,425.61	121,529.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,164,800.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	220,160,182.63	286,608,170.88
投资损失（收益以“-”号填列）	844,205.49	-1,206,192.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-87,820,291.90	-57,577,061.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-647,821.80	-149,027.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-106,996,696.50	-224,020,758.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	293,549,211.58	-958,348,592.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,842,018.96	-1,388,701,077.40
经营活动产生的现金流量净额	233,570,846.32	-2,225,070,841.26
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	223,489,008.34	589,117,617.34
减：现金的期初余额	462,448,255.59	440,455,909.61
现金及现金等价物净增加额	-238,959,247.25	148,661,707.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	223,489,008.34	462,448,255.59
其中：库存现金	52,682.28	181,131.32
可随时用于支付的银行存款	222,785,908.75	462,267,124.27
可随时用于支付的其他货币资金	650,417.31	
三、期末现金及现金等价物余额	223,489,008.34	462,448,255.59

其他说明：

82、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：

83、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	319,722,144.35	银行承兑汇票保证金、贷款保证金、信用证保证金、冻结的银行存款。
固定资产	771,326.88	抵押担保
投资性房地产	5,442,881.79	抵押担保
合计	325,936,353.02	--

其他说明：

84、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	7,923.41	7.0795	56,093.78
欧元			
港币	97,537.26	0.9134	89,094.43
应收账款	--	--	
其中：美元	3,786.30	7.0795	26,805.11
欧元			
港币	51,000.00	0.91344	46,585.44
应付账款			
其中：美元	490,579.26	7.0795	3,473,055.87
-欧元			
-港元			
其他应付款			
其中：美元			
-欧元			
-港元	90,000.00	0.9134	82,209.60
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

85、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：

86、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	430,340.53	其他收益	430,340.53
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%"	98,462.34	其他收益	98,462.34
境外采购增值税返还	14,610.06	其他收益	14,610.06
奖励政策	3,822,300.00	营业外收入	3,822,300.00
生育津贴	32,553.23	营业外收入	32,553.23
专项基金	3,310,000.00	其他收益	3,310,000.00
贷款贴息项目扶持	2,800,000.00	财务费用	2,800,000.00
合计	10,534,443.74		10,534,443.74

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

87、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司持有下属子公司福建金一文化发展有限公司股权，比例为51%，福建金一文化发展有限公司已于2020年1月17日完成工商注销登记程序。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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
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
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
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

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%	-15,650,741.53		-31,192,499.85
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	0.94%	-73,755.46		4,673,651.71
上海金一云金网络服务有限公司	30.00%	-2,950,198.58		-2,982,377.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳金一文化发展有限公司	1,132,858,387.06	108,760,464.89	1,241,618,851.95	1,319,600,101.56		1,319,600,101.56	1,012,381,680.07	101,362,927.06	1,113,744,607.13	1,152,599,002.91		1,152,599,002.91
臻宝通(深圳)互联网科技有限公司	689,279,655.36	15,479,298.43	704,758,953.79	241,663,843.04		241,663,843.04	619,168,593.98	14,435,623.08	633,604,217.06	162,882,912.94		162,882,912.94
上海金一云金网络服务有限公司	44,997,674.35	10,449,880.39	55,447,554.74	61,562,063.27	3,826,748.46	65,388,811.73	46,474,384.61	7,581,342.58	54,055,727.19	54,859,851.18	2,880,507.18	57,740,358.36

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	376,873,853.47	-39,126,853.83	-39,126,853.83	-153,430,266.41	567,554,226.21	-35,732,402.44	-35,732,402.44	260,766,709.37
臻宝通(深圳)互联网科技有限公司	216,796,329.26	-7,626,193.37	-7,626,193.37	703,983.74	1,854,060,446.80	67,704,927.92	67,704,927.92	-157,183,687.23
上海金一云金网络服务有限公司	20,698,864.90	-9,833,995.26	-6,256,625.82	-170,552.77	40,488,674.82	-269,200.57	1,444,954.08	-26,412,989.73

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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	26.40%		权益法
联营企业：						
深圳可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	25.74%		权益法

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2020-124

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	22.73%		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	30,036,325.48	31,392,184.75
其中：现金和现金等价物	18,686,604.48	18,716,463.75
非流动资产	0.00	0.00
资产合计	30,036,325.48	31,392,184.75
流动负债	45,434.50	70,630.84
负债合计	45,434.50	70,630.84
归属于母公司股东权益	29,990,890.98	31,321,553.91
按持股比例计算的净资产份额	7,917,595.22	8,268,890.23
对合营企业权益投资的账面价值	7,917,595.22	8,268,890.23
净利润	-1,330,662.93	-1,336,924.49

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	
	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）
流动资产	6,212.31	27,777.57	6,178.19	27,742.45
非流动资产	214,170,652.65	657,851,330.05	215,931,186.21	727,674,781.29
资产合计	214,176,864.96	657,879,107.62	215,937,364.40	727,702,523.74
流动负债	3,420,000.00	17,399,748.47	3,420,000.00	17,399,748.47
非流动负债				
负债合计	3,420,000.00	17,399,748.47	3,420,000.00	17,399,748.47
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	210,756,864.96	640,479,359.15	212,517,364.40	710,302,775.27
按持股比例计算的净资产份额	47,905,035.41	74,487,749.47	48,299,401.00	82,590,212.76
对联营企业权益投资的账面价值	47,905,035.41	74,487,749.47	48,299,401.00	82,590,212.76
净利润	-1,760,499.44	-69,823,416.12	-9.71	396.58

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的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风

险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金-美元	7,923.41	79,186.48
货币资金-港币	97,537.26	83,997.35
应收账款-美元	3,786.30	3,786.30
应付账款-美元	490,579.26	1,096,689.95
其他应收款-港币	51,000.00	42,000.00
固定资产-港币	677.77	2,711.10
应付职工薪酬-港币	1,933,850.00	1,515,964.23
应交税费-港币		1,337,971.00
其他应付款-港币	90,000.00	

(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首饰，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于2020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

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融负债	89,522,400.00			89,522,400.00
持续以公允价值计量的负债总额	89,522,400.00			89,522,400.00
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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为本公司持续以公允价值计量的负债为租赁的 Au99.99 金料，在计量日以上海黄金交易所当天 Au99.99 的收盘价作为项目市价。

- 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
北京海鑫资产管理有限公司	北京	投资与资产管理	50000 万元	19.47%	19.47%

本企业的母公司情况的说明

注：海鑫资产分别于2019年12月9日、12月24日通过司法拍卖方式成功竞得上市公司控股股东碧空龙翔所持有的40,000,000股股份、109,383,805股股份。上述股份分别于2019年12月23日与2020年4月28日已完成相关过户登记手续。截至本报告期末，海鑫资产持有公司162,541,699股股份，占公司总股份19.47%，成为为上市公司的控股股东，碧空龙翔不再持有上市公司股份。

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附注九、1。

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附注九、3。

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
上海金一黄金珠宝有限公司	联营企业
陈宝芳	持有公司 5% 股份以上股东
陈宝康	公司副总经理
钟葱	持有公司 5% 股份以上股东
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
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	同一控制方
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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海金一黄金珠宝有限公司	出售商品		4,554,831.52
合计			4,554,831.52

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	受托方/承包方	委托/出包资产	委托/出包起始	委托/出包终止	托管费/出包费	本期确认的托

名称	名称	类型	日	日	定价依据	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

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
陈宝康	经营租赁	71,046.23	70,000.00
陈宝芳	经营租赁	148,809.57	15,000.00
陈宝芳	经营租赁	100,000.02	15,000.00
绍兴越王投资发展有限公司	经营租赁	334,821.41	337,500.00

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	30,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	否
北京中技知识产权融资担保有限公司	100,000,000.00	2019年09月30日	2020年09月30日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	200,000,000.00	2020年01月19日	2020年07月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	180,000,000.00	2020年03月19日	2021年03月18日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	87,357,600.00	2020年03月31日	2020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	130,000,000.00	2020年05月26日	2021年06月07日	否
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08月27日	2022年08月27日	否
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05月09日	2020年09月29日	否
钟葱	41,000,000.00	2017年09月18日	2020年09月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2020年06月28日	2023年06月28日	否

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	19,783,200.00	2018年09月03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	150,000,000.00	2019年10月08日	2020年10月16日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	18,000,000.00	2019年11月28日	2020年11月26日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱、陈宝康、上海碧空龙翔投资管理有限公司	37,905,342.85	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	40,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	41,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月26日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	80,000,000.00	2020年02月04日	2021年02月05日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	52,000,000.00	2019年08月19日	2020年08月18日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	75,000,000.00	2019年12月17日	2020年12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	20,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	25,000,000.00	2019年10月24日	2020年10月24日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	40,000,000.00	2020年05月22日	2021年05月22日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	60,000,000.00	2020年05月09日	2021年05月09日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	70,000,000.00	2020年05月14日	2021年05月14日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2019年11月25日	2020年11月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	45,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2020年02月01日	2020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	50,000,000.00	2020年03月30日	2021年02月28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	185,000,000.00	2019年08月30日	2020年08月29日	短期借款
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09月05日	2020年09月04日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	3,000,000.00	2019年09月05日	2020年09月04日	短期借款
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09月17日	2020年09月16日	短期借款
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09月17日	2020年09月16日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	3,200,000.00	2019年10月22日	2020年10月21日	短期借款

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	70,000,000.00	2019年11月27日	2020年11月26日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	460,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	250,000,000.00	2019年12月20日	2020年12月19日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	300,000,000.00	2020年01月14日	2021年01月13日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2020年02月03日	2021年02月02日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年03月09日	2021年03月08日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	25,000,000.00	2020年03月13日	2021年03月12日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	150,000,000.00	2020年03月25日	2021年03月24日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	49,000,000.00	2020年03月30日	2021年03月29日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	160,000,000.00	2020年06月22日	2021年06月21日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	40,000,000.00	2020年06月29日	2021年06月28日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	260,000,000.00	2019年09月26日	2020年09月25日	短期借款
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	240,000,000.00	2019年09月20日	2020年09月22日	短期借款
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	长期借款
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	4,371,707.11	3,678,206.94

(8) 其他关联交易

1) 向关联方支付利息

单位：元

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	102,070,515.84	73,251,750.90

2) 向关联方支付担保费

单位：元

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	12,224,435.75	18,854,517.03
北京海淀科技企业融资担保有限公司	担保费	1,062,500.00	1,275,000.00
北京市海淀区国有资本经营管理中心	担保费	2,534,246.55	734,794.52

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	上海金一黄金珠宝有限公司	55,720,737.83	9,561,678.61	55,720,737.83	8,749,645.64
合计：		55,720,737.83	9,561,678.61	55,720,737.83	8,749,645.64
预付账款	北京海淀科技企业融资担保有限公司	962,500.00		450,000.00	
预付账款	陈宝康	81,666.65		12,712.88	
预付账款	陈宝芳	274,999.98		23,809.57	
预付账款	绍兴越王投资发展有限公司	393,750.00		116,071.41	
合计：		1,712,916.63		602,593.86	
其他应收款	上海金一黄金珠宝有限公司			138,759.00	7,178.06
合计：				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
其他应付款	北京市海淀区国有资本经营管理中心	2,493,150.66	2,534,246.55
合计：		2,493,150.66	2,534,246.55
应付利息	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	1,487,597.24	1,636,356.95
合计：		1,487,597.24	1,636,356.95

7、关联方承诺

本集团无需要披露的相关情况。

8、其他

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

(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

对集团内担保情况

担保单位	被担保单位	担保总额（元）	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
江苏金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司、浙江越王珠宝有限公司	北京金一文化发展股份有限公司	180,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司、深圳金一文化发展有限公司	深圳金一投资发展有限公司	200,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司	江苏金一文化发展有限公司	18,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营

一黄金珠宝有限公司					
北京金一文化发展股份有限公司、浙江越王珠宝有限公司	江苏金一文化发展有限公司	330,000,000.00		贷款担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	江苏金一文化发展有限公司	48,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	60,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	104,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	52,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	180,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司、深圳市盛嘉供应链发展有限公司	深圳市贵天钻石有限公司	55,000,000.00		贷款担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	江苏海金盈泰文化发展有限公司	45,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	江苏海金盈泰文化发展有限公司	108,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营

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

本公司之控股子公司臻宝通（深圳）互联网科技有限公司所持下属子公司南昌盛嘉黄金珠宝首饰有限公司股权比例为 100%，南昌盛嘉已于 2020 年 8 月 6 日完成工商注销登记程序。

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	2,612,307.79	0.23%	2,612,307.79	100.00%		2,612,307.79	0.23%	2,612,307.79	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,111,191,171.92	99.77%	85,994,196.08	7.74%	1,025,196,975.84	1,117,474,992.35	99.77%	62,511,682.67	5.59%	1,054,963,309.68
其中：										
无风险组合（关联方）	386,415,831.32	34.69%			386,415,831.32	181,301,441.49	16.19%			181,301,441.49
合计	1,113,803,479.71	100.00%	88,606,503.87	7.96%	1,025,196,975.84	1,120,087,300.14	100.00%	65,123,990.46	5.81%	1,054,963,309.68

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%	对方被吊销
北京国圣工贸有限责任公司	1,182,776.69	1,182,776.69	100.00%	对方被吊销
合计	2,612,307.79	2,612,307.79	--	--

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
零售	33,093,837.10	670,992.83	2.03%
加盟	351,300,489.50	11,738,064.11	3.34%
经销	334,583,191.81	70,037,071.61	20.93%
代销	5,797,822.19	3,548,067.53	61.20%
关联方组合	386,415,831.32		0.00%
合计	1,111,191,171.92	85,994,196.08	--

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）	848,600,968.38
1至2年	220,029,918.99
2至3年	2,545,455.11
3年以上	42,627,137.23
3至4年	3,452.16
5年以上	42,623,685.07
合计	1,113,803,479.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	65,123,990.46	23,482,513.41				88,606,503.87
合计	65,123,990.46	23,482,513.41				88,606,503.87

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 740,880,431.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例 66.52%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 23,636,756.67 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		10,889,880.14
应收股利	101,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	3,980,612,197.88	4,397,758,097.97
合计	4,081,612,197.88	4,428,647,978.11

(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		10,889,880.14
合计		10,889,880.14

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
深圳市金艺珠宝有限公司	51,000,000.00	20,000,000.00
深圳市捷夫珠宝有限公司	50,000,000.00	
合计	101,000,000.00	20,000,000.00

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
往来款项	3,955,813,922.60	4,359,475,542.59
暂估进项税		13,343,354.59
保证金及押金	28,090,994.36	26,530,411.43
备用金	55,952.13	20.00
社保保险及公积金	336,610.05	339,526.24
合计	3,984,297,479.14	4,399,688,854.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,930,756.88			1,930,756.88
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	1,754,524.38			1,754,524.38
2020 年 6 月 30 日余额	3,685,281.26			3,685,281.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,969,243,032.54
1 至 2 年	11,616,625.23
2 至 3 年	2,860,914.35
3 年以上	576,907.02
4 至 5 年	8,106.82
5 年以上	568,800.20
合计	3,984,297,479.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收款	1,930,756.88	1,754,524.38				3,685,281.26
合计	1,930,756.88	1,754,524.38				3,685,281.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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 3,864,617,399.55 元，占其他应收款期末余额合计数的比例 97.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 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	3,913,378,892.00		3,913,378,892.00	3,964,378,892.00		3,964,378,892.00
对联营、合营企业投资	10,283,405.14	2,365,809.92	7,917,595.22	10,634,700.15	2,365,809.92	8,268,890.23
合计	3,923,662,297.14	2,365,809.92	3,921,296,487.22	3,975,013,592.15	2,365,809.92	3,972,647,782.23

(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	
福建金一文化发展有限公司	51,000,000.00		51,000,000.00			0.00	
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	
上海金一云金网络服务有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
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	
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	
江苏海金盈泰文化发展有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
合计	3,964,378,892.00		51,000,000.00			3,913,378,892.00	

(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)	8,268,890.23			-351,295.01						7,917,595.22	
小计	8,268,890.23			-351,295.01						7,917,595.22	
二、联营企业											
深圳可戴设备文化发展有限公司											2,365,809.92
小计											2,365,809.92
合计	8,268,890.23			-351,295.01						7,917,595.22	2,365,809.92

(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	654,350,499.97	613,361,545.85	978,854,060.86	953,500,611.75
其他业务	33,566,553.53	33,541,782.63	700,449,277.75	667,599,184.50
合计	687,917,053.50	646,903,328.48	1,679,303,338.61	1,621,099,796.25

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	160,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-351,295.01	-334,231.12
处置长期股权投资产生的投资收益	6,133,339.98	
合计	165,782,044.97	-334,231.12

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	2,643,286.64	主要系本年度注销子公司所致。
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）	7,719,833.68	主要系本年收到的财政奖励。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,833,781.81	主要系本年黄金套期保值损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,918,628.24	
减：所得税影响额	1,319,568.47	
少数股东权益影响额	-2,036,583.80	
合计	5,995,289.22	--

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	-5.47%	-0.29	-0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.61%	-0.30	-0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、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2020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：公司董事会办公室。