



北京金一文化发展股份有限公司

**2021 年年度报告**

**2022 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王晓峰、主管会计工作负责人蒋学福及会计机构负责人(会计主管人员)蒋学福声明：保证本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《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

公司经营发展中可能存在的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分，敬请广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任 .....	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况 .....	65
第八节 优先股相关情况 .....	71
第九节 债券相关情况 .....	72
第十节 财务报告.....	73

## 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财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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、载有法定代表人签名的公司 2021 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 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
本集团	指	北京金一文化发展股份有限公司及子公司
海淀区国资委、实际控制人	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
海商建	指	北京市海淀区商业设施建设经营有限责任公司
海科金集团	指	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司
海淀国资中心	指	北京市海淀区国有资本运营有限公司
碧空龙翔	指	上海碧空龙翔投资管理有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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
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
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
绍兴越王	指	绍兴越王投资发展有限公司
报告期	指	2021 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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	王晓峰		
注册地址	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号九层 901		
注册地址的邮政编码	100039		
公司注册地址历史变更情况	2012 年 3 月 31 日，公司注册地址由北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦北塔 B901 室变更为北京市西城区西海南沿 48 号 F 座；2012 年 11 月 28 日，公司注册地址由北京市西城区西海南沿 48 号 F 座变更为北京市西城区榆树馆一巷 4 幢 202 号；2017 年 3 月 1 日，公司注册地址由北京市西城区榆树馆一巷 4 幢 202 号变更为北京市西城区复兴门外大街 A2 号 1 号楼 515 室；2018 年 12 月 21 日，公司注册地址由北京市西城区复兴门外大街 A2 号 1 号楼 515 室变更为北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 A 座 7 层 701-716 室；2020 年 8 月 7 日，公司注册地址由北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 A 座 7 层 701-716 室变更为北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号九层 901。		
办公地址	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号九层 901		
办公地址的邮政编码	100039		
公司网址	www.king1.com.cn		
电子信箱	jyzq@1king1.com		

### 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	张雅
联系地址	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号 9 层	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号 9 层
电话	010-68567301	010-68567301
传真	010-68567570	010-68567570
电子信箱	jyzq@1king1.com	jyzq@1king1.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（http://www.szse.cn/）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/），《证券时报》，《证券日报》，《中国证券报》，《上海证券报》
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91110000669102172T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司于 2020 年 4 月 30 日发布了《关于公司控股股东变更的公告》，海鑫资产分别于 2019 年 12 月 9 日、2019 年 12 月 24 日通过“阿里拍卖·司法”网竞拍取得公司原股东碧空龙翔所持有的公司 40,000,000 股股份、109,383,805 股股份，并完成相关过户登记手续。碧空龙翔已不再持有公司股份，海鑫资产成为公司控股股东，海淀区国资委仍为公司实际控制人。

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	师玉春、安小梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	北京市朝阳区望京东园四区中航产融大厦 32 层	熊岳广、郭卫明	2020 年 11 月 6 日至 2021 年 12 月 31 日。公司保荐代表人原为马伟、郭卫明，2022 年 2 月公司收到中航证券有限公司通知，保荐代表人马伟变更为熊岳广，详见公司于 2022 年 2 月 8 日披露的《关于更换持续督导保荐代表人的公告》（公告编号：2022-011）。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,950,792,946.32	3,896,180,389.56	-24.26%	10,680,541,104.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,289,062,353.36	-2,559,932,726.07	49.64%	61,964,379.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,233,705,071.39	-2,608,658,538.20	52.71%	31,836,682.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	403,528,080.56	-55,823,607.04	822.86%	-1,991,127,335.14
基本每股收益（元/股）	-1.35	-2.99	54.85%	0.07
稀释每股收益（元/股）	-1.35	-2.99	54.85%	0.07
加权平均净资产收益率	-72.29%	-75.28%	2.99%	1.35%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	9,054,901,259.51	10,311,633,010.64	-12.19%	12,705,044,135.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,123,694,358.78	2,443,346,795.31	-54.01%	4,612,640,010.23

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	2,950,792,946.32	3,896,180,389.56	营业收入
营业收入扣除金额（元）	23,169,565.53	97,897,575.29	与主营业务无关的收入
营业收入扣除后金额（元）	2,927,623,380.79	3,798,282,814.27	扣除与主营业务无关的收入后的收入净额

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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



## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,117,812,271.95	513,400,695.72	868,719,286.33	450,860,692.32
归属于上市公司股东的净利润	-116,831,651.95	-86,156,649.54	-115,110,227.90	-970,963,823.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-117,513,416.86	-86,434,868.59	-113,035,813.77	-916,720,972.17
经营活动产生的现金流量净额	96,589,285.06	312,409,758.19	122,628,225.34	-128,099,188.03

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,177,098.18	-18,686,502.81	1,416,855.50	主要系本期固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,109,861.36	20,149,896.39	15,578,458.86	主要系本期收到的非经常性政府补助
委托他人投资或管理资产的损益			291,815.24	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-77,252,337.37			主要系未决诉讼计提的预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,886,238.94	-2,164,800.00		主要系本期黄金租赁损失
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			27,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,053,744.40	59,600,979.92	-4,049,538.64	主要系所得税滞纳金及诉讼赔偿
减：所得税影响额	-1,907,435.39	14,724,893.38	10,059,397.74	
少数股东权益影响额（税后）	-30,994,840.17	-4,551,132.01	50,496.25	
合计	-55,357,281.97	48,725,812.13	30,127,696.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

#### 1、公司所属行业的基本情况

黄金珠宝行业消费需求弹性系数较大，消费意愿与经济发展具有较强相关性，行业市场集中度低，属于竞争型市场。得益于中国经济发展和人均可支配收入的提升，近年来我国人均黄金珠宝消费快速增长。2020年，因受疫情影响，黄金珠宝消费额有所降低。随着国内疫情得到控制，行业复工复产，因疫情被抑制的消费需求得到了逐步释放；此外金价上升，黄金因避险属性，投资需求复苏。报告期，国内黄金消费总体保持恢复态势，据中国黄金协会统计数据显示，2021年，国内原料黄金产量为328.98吨，比2020年减产36.36吨，同比下降9.95%。全国黄金实际消费量1120.90吨，与去年同期相比增长36.53%，较疫情前2019年同期增长11.78%。其中：黄金首饰711.29吨，同比增长44.99%；金条及金币312.86吨，同比增长26.87%，工业及其他用金96.75吨，同比增长15.44%。由于2020年同期基数较低，首季度黄金消费量同比大幅增长93.90%，硬足金、古法金等黄金首饰消费强势上升，金条及金币销量也保持稳健增长，并明显高于疫情前水平。

#### 2、黄金珠宝行业的发展阶段及特点

一是中国珠宝产业市场规模在逐步扩大。国家统计局数据显示，2021年我国规模以上企业金银珠宝类同比增长29.8%，增幅位列所有商品类别第一名，较疫情前同期增长16.69%。

二是黄金珠宝产品品类多元化驱使产品设计精细化。随着人口结构的变化与收入水平的提升，中产阶级与富裕人群的消费观念在逐步转变。定制需求、IP内容承载、国潮文化输出，成为了黄金珠宝企业在产品的精细化设计上突破口。通过在同一赛道的产品细分领域寻求研发突破，注重提高产品的装饰价值，满足消费者体现审美、个性的需求，以寻求更多利润增长点。

三是模式创新，“珠宝+互联网”“珠宝+文创”“珠宝+科技”等新兴业态也逐步渗入产业链的各个环节，供应链数字化、材质工艺创新、原创设计以及全渠道营销等正成为新的行业变革风口。

#### 3、公司所处的行业地位

公司是国内贵金属工艺品及黄金珠宝知名企业，多年来深耕贵金属工艺品、黄金珠宝首饰领域。报告期，公司成为中关村高新技术企业，中国文化产业协会会员，获得“2021年度原创轻奢珠宝最佳设计奖”；公司面对日益激烈的市场竞争格局及尚未结束的疫情因素实施多渠道营销策略，一方面深耕原有渠道建设，另一方面重点推进新品牌建设，并与国内重点旅游、文体单位洽谈及展开合作，与知名互联网平台拓展渠道合作，多品牌、多渠道协同营销。因公司减少开展资金效率相对较低业务，经营有所收缩；公司电商、文创等业务处于拓展中，经营转化效果未形成规模；此外，公司财务费用仍然较高，以及计提大额资产减值，上述综合原因导致公司报告期业绩亏损。报告期内，公司实现营业总收入295,079.29万元，比上年下降24.26%；实现净利润-140,144.95万元，比上年上升47.44%，其中，归属于上市公司股东的净利润为-128,906.24万元，同比上升49.64%。公司报告期经营业绩未达预期，但同比呈现减亏趋势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

#### （一）公司主要业务

公司主营业务为贵金属工艺品、黄金珠宝首饰的研发设计、生产加工及销售，为消费者提供做工精良、

设计精美、性价比高，兼具审美与文化价值的贵金属工艺品和黄金珠宝产品。报告期公司主营业务未发生重大变化。

(二) 公司主要产品及品牌

公司主要产品包括文创类贵金属工艺品及黄金、铂金、k金、钻石镶嵌、翡翠玉石等珠宝首饰全品类产品，满足消费者多元化的购买需求。

公司主要销售体系包括银行邮政销售渠道、自有零售品牌销售渠道、互联网线上销售渠道及其他渠道，报告期公司主要产品如下：

序号	产品名称	产品图	创意设计/工艺描述
<b>文创衍生品类</b>			
1	福气冲天红包系列		产品以中国春节文化为依托，以“福星小虎”为主人公，结合中国航天的发展历程和重大成就为创作背景和画面主题，结合贵金属金章、刺绣元素、儿童手环等制作而成的贺岁红包礼品。
2	三塔映月水云间水杯		产品以云南大理代表性文化景观崇圣寺三塔为主题，融合苍山洱海景观三塔倒立为影创意，把自然美、建筑美和人文美三者有机结合。杯子为双层，上层蓄水，下层展景，足银材质打造，兼具收藏鉴赏及使用功能。
3	十二生肖·圆明瑞虎金手绳		产品以圆明园的花纹特征融入到兽首的造型设计之中，把俏皮活泼与庄严浓重结合为一体，加入萌的潮玩元素，十二生肖首·虎首寓意着吉祥平安，是威严的象征，老虎的额头以及鬃毛都融入圆明园建筑纹样的设计。
4	圆明鱼悦系列首饰		产品以圆明园大水法石鱼为原型，鱼身成向内卷曲状，保留其原有的经典翻尾形态，似有飞腾之意，尾部缀以蓝色锆石，鳞片刻画凹凸有致层层相叠且局部铺染蓝色调滴胶，色彩丰富，鱼嘴圆张，作吐泡泡状，并增添珍珠元素，形象生动。
5	国安燃战京狮手绳、国安京狮抱枕		京狮手绳以国安经典吉祥物“京狮”造型为灵感，搭配国安绿黄色块手绳，有金/银两款。京狮抱枕以幻化京狮的脸谱造型，为每个热爱国安的拥趸燃情献礼，此产品荣登2021“北京礼物”旅游商品及文创产品大赛榜单，为具有京韵文化特色的文创产品。
<b>黄金、白银、古法金类</b>			
6	金一投资金条		产品为针对牛年生肖的投资金条系列，根据不同克重满足不同客户的需求，具有投资理财属性。

7	《一筒财富》 百国硬币套装 珍藏版		产品由百枚硬币构成，将来自六大洲100个国家或地区的100枚硬币，及20g足银999同心圆梦纪念章1枚收纳于一体，由中国金币深圳经销中心出品，限量发售，是一款设计精巧的微型硬币珍藏库。
8	日进斗金摆件		产品为斗形聚宝盆摆件，以古时量具“斗”为创意来源，借鉴了明·黄地绿彩云龙纹方斗杯的造型，传递“斗量天下财”的美好祈祝。摆件内心装饰嘴衔钱币的貔貅；外底为印信图案，足银打造，呈现立体浮雕造型。
9	婚庆系列镶宝 如意对戒		产品承袭皇家宫廷制金匠艺，融合古法、花丝和多宝镶嵌工艺，打造质感典雅的婚庆对戒。古典美感与现代时尚兼具，尽显东方婚典的赤色华彩。
10	国潮系列佳缘 绣球手串		据说古时未出阁的姑娘在绣楼上抛出绣球，命中注定的有缘人就会出现，佳缘绣球即寓意对美好姻缘的向往和追求。产品为非遗手造，花丝镶嵌，以极致精美为幸福加持。
11	越王虎符挂坠		虎年生肖方牌为越王古法黄金独家设计研发产品，摒弃市场上大多萌虎或类“狼”造型，还原百兽之王威猛霸气的形象，造型上选取下山虎形象，使虎的面部神态更为全面和立体，更有辟邪保平安之意。
K金、钻石镶嵌类			
12	永恒印记 Avaanti昂系 列、月桂系列		产品用立体的线条以流畅的圆弧营造一种圆润却不骄躁的态度，如女性的率真个性，锋芒轻露而不过分锐利，既有平和包容之心，又有果敢先锋的张力，不闭合的圆弧设计，顺势而为却不墨守成规。
13	星空		产品以18K玫瑰金及美钻设计，吊坠主体部分为永恒印记品牌标识演变而成的四边弧线的方形形态，金属外框勾勒出简洁的几何形态，外围四瓣图案上镶嵌长阶梯切割钻石，每颗钻石独立切割，钻石间严密贴合，镶嵌顺畅简约。
14	光颖系列		产品意为追寻梦想，实现自我的新时代女性打造，如夜空指引方向的星星，恒定而闪亮，看见它，就满怀希望，永远不会失去方向。

15	自由时刻		产品以海洋蓝色透明珐琅，像大教堂的彩绘玻璃花窗，透彻晶莹。新工艺与铂金的结合，坚韧的幼细铂金网线营造出轻盈且丰富的空灵效果，演绎出海洋中的浮冰，令人目眩。
<b>时尚轻奢类</b>			
16	中芭敦煌梦弦系列之“遇见”		“KINGEE梦弦系列产品”为公司与中央芭蕾舞团（以下简称“中芭”）联名打造的轻奢首饰。产品以中芭经典舞剧《敦煌》为原型，以敦煌经典文化符号飞天反弹琵琶舞姿为设计灵感，将敦煌绸带、芭蕾丝带、反弹琵琶融为一体，使中国传统元素解构与西方传统艺术芭蕾舞相结合，唤起飞天舞韵灵动之感，用线条演绎自在脱然真我。
	中芭敦煌梦弦系列之“起舞”		
	中芭敦煌梦弦系列之“寻光”		
17	情绪星河 Dream系列		“情绪星河”系列产品以情绪感染为创作灵感，ING字母加以简洁单词，带来对情绪交互世界的万象演绎，或许独自走过，或许结伴同行，定格生活的每一个瞬间。
	情绪星河 Shine系列		
	情绪星河 ING系列		
18	冰上芭蕾系列		歌德曾用“运动的诗”表达对花样滑冰的赞美，花样滑冰以独特的力量 and 美感被誉为“冰上芭蕾”，产品以此为灵感，提炼诗之韵、乐之美、动之律，以旋转舞姿，盛放运动之美，致敬坚韧执着、超越自己的精神。
<b>翡翠玉石类</b>			
19	世家·国韵		产品将中国传统文化的金和玉象征的高贵和纯洁，玉石与古法金醇厚的质感相衬相合，糅杂现代与传统的风格设计，延续古韵情怀和美好寓意。
20	悦·珍爱系列		产品将时尚k金与温润珍珠结合，以星空为主要涉及灵感。宇宙是世间的终极浪漫，每个星球都以自己独特的方式闪耀，而你是我唯一的珍爱。

公司多年来在贵金属工艺品领域持续发展，积累了行业内优质资源。公司主要产品为文化附加值较高的贵金属工艺品及投资收藏类产品，主要开发以贵金属为载体，结合具有文化价值及商业属性的贵金属文创项目。在黄金珠宝业务方面，主要运营“金一”、“越王珠宝”、“越王古法金”、“捷夫珠宝”、“捷

夫美钻”五大子品牌，以及针对年轻群体新推出的轻奢类自有品牌“KINGEE”，根据各品牌不同的品牌诉求及客群定位，进行差异化营销，形成品牌协同发展趋势。截至2021年12月31日，公司共有专利68项，商标313项（含香港商标1件，澳门商标4件），作品登记证书82项，著作权24项，域名53项。



（三）经营模式

1、采购模式

公司主要采购模式为现货交易, 主要存货采购情况如下：

采购模式	品种大类	重量/数量	采购金额（万元）
现货交易	黄金类（克）	7, 196, 921	238, 194. 69
	白银类（克）	4, 271, 967	2, 975. 08
	K金类（克）	4, 278	139. 79
租赁业务	黄金类（克）	235, 000	7, 868. 55

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。公司报告期主要生产情况如下：

生产模式	数量（件）	占比
外购成品	2, 098, 140	58. 54%
委托加工	322, 383	9. 00%
自主生产	1, 163, 452	32. 46%

3、销售模式

公司主要销售模式包括代销、经销、零售、加盟，公司报告期主要销售情况如下：

单位：万元

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率
代销	86, 133. 56	76, 448. 80	11. 24%
经销	140, 217. 68	138, 086. 94	1. 52%
零售	64, 875. 24	51, 331. 85	20. 88%
加盟	3, 852. 81	3, 669. 10	4. 77%

（四）门店情况

截至2021年12月31日，公司共有直营店面126家，加盟店面20家，其中，报告期内新增直营门店15家，关闭直营门店28家。公司目前在天猫、京东、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。2021年度公司线上交易平台营业收入为1, 332. 41万元，其中第三方平台的营业收入为1, 332. 41万元。

1、营业收入排名前十的直营店情况

单位：万元

序号	名称	营业收入	营业成本	营业利润
1	越王珠宝-嘉兴八佰伴专柜	2,258.24	1,915.04	181.87
2	海金盈泰-金浦购物中心	2,054.73	1,462.41	166.73
3	越王珠宝-安吉店	1,535.52	1,161.22	153.93
4	越王珠宝-嵊州店	1,349.63	975.64	181.09
5	越王珠宝-新昌海洋城店	1,289.57	968.69	165.66
6	捷夫珠宝-天津万象城店	1,255.67	899.07	51.04
7	越王珠宝-安吉新浙北专柜	1,250.10	1,033.35	124.01
8	海金盈泰-南京商厦店	1,049.90	937.11	30.63
9	越王珠宝-黄岩店	1,039.01	837.93	7.60
10	越王珠宝-湖州星火百货店	1,005.50	762.03	100.94

2、新增及关闭直营门店的情况

报告期，公司新增直营门店情况如下：

单位：万元

地区	门店数	本期营业收入
华东	11	1,758.12
华北	4	1,692.28

报告期，公司关闭直营门店28家，关闭的门店2021年1-12月营业收入合计3,246.62万元。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）经营模式优势

公司秉承“产业为本、金融为器、品牌为势、创新为魂”的企业发展理念，公司主要采购模式为黄金原料采购，通过上海黄金交易所综合类会员江苏金一直接采购黄金材料，降低采购成本。公司零售合并供应链管理，实现采购集中管理，加快供应速度、提升周转率。公司的生产模式为自主生产、外购成品及委托加工，公司拥有自己的黄金珠宝产业园及生产检测设备，自主培养了一批优秀高级技工，积累了丰富的生产加工、管理经验。公司拥有先进的SAP系统、规范的ERP操作流程及先进的仓储物流管理体系，以“平台化、数据化、流程化”为支撑，帮助公司有效降低经营成本、提高生产效率，建立了完善的营销管理体系，整体提升了营销管理效率。

#### （二）渠道优势

公司拥有银行邮政、零售、经销商等多渠道资源。银邮业务作为传统业务渠道，负责贵金属产品的设计、研发、生产、制造，以及主要产品在银行、邮政渠道的营销、服务、咨询、管理；零售业务负责统筹管理及推广公司品牌在全国的零售市场，主要运营“金一”、“越王珠宝”、“捷夫珠宝”、“越王古法金”、“捷夫美钻”五大零售品牌。公司线上营销搭建了天猫、京东商城等知名平台的品牌旗舰店、平台自营店。通过不同渠道的营销优势，公司为消费者提供品类齐全、品质优良、性价比高的贵金属工艺品、黄金珠宝产品及个性化定制业务，服务人民美好生活。

#### （三）品牌协同优势

公司实施多品牌协同发展策略。针对不同地域、不同年龄、不同情感诉求人群，进行差异化营销，公



司囊括了多个优质品牌，除了自有全品类品牌“金一”、浙江百年老店“越王珠宝”、东北地区钻石知名品牌“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”及专门针对古法金工艺推出的高端黄金零售品牌“越王古法金”外，另推出了针对年轻消费群体的轻奢品牌“KINGEE”，在各个渠道进行全方位的布局，发挥了各品牌的组合优势，实现了多品牌协同发展效应。

#### （四）资源整合优势

公司为2022年杭州亚运会贵金属特许生产商及特许零售商、中国文化产业协会会员单位。公司通过挖掘产品的文化属性和创新基因，丰富产品题材和文化内涵，通过特许经营、个性化产品定制等多元化合作模式，推进公司业务发展。

#### （五）公司治理优势

公司按照中国证监会“全面监管、依法监管、从严监管”的要求，遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规要求，不断完善上市公司法人治理结构，强化合规治理和风险管控，公司将国企管理机制与上市公司运作机制有机融合，持续优化符合国有上市公司特点的公司治理体系，助推公司发展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，公司坚持“强基固本、与时俱进、守正创新”的战略定位，从调整业务结构、孵化新业务等多方面推进战略转型。一方面公司在原有的银邮、零售及互联网销售等业务基础上，聚合电商渠道，实现线上线下融合的多元化营销渠道；另一方面，公司在原有“金一”、“越王珠宝”、“越王古法金”、“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”品牌基础上，推出全新自有品牌“KINGEE”。

#### （1）推出轻奢品牌KINGEE，同步强化品牌营销

报告期，公司针对追求个性化、时尚化的年轻消费群体，推出了轻奢类自有品牌KINGEE。自2021年上线以来，KINGEE品牌陆续推出了“梦弦”系列、“情绪星河”系列、“小时光”系列、“冰上芭蕾”等系列产品，其中“梦弦系列”产品在孵化初期获得了行业媒体的关注，芭莎珠宝、时尚杂志等媒体对新品进行了推荐，同时也获得了吉克隽逸、乔欣、哈妮克孜等等明星推荐。公司品牌宣传助力新品牌发布及新品上市，在微信、微博、官网及视频号、抖音、小红书、时尚杂志等宣传，另一方面通过邀请明星达人进行展示和推荐，使得新品发布达数百万阅读量。2022年初，公司策划的“冰上芭蕾”系列产品于北京冬奥会期间在电商平台同步上市。

#### （2）深化渠道建设，做好疫情期间的业务推进

报告期，公司继续深耕银行、邮政渠道建设，并加强城农商行和邮政地方公司的扩展与合作。截至2021年末，累计合作银邮渠道92个，本年度完成开拓银行渠道21个。公司持续加大自主研发力度，先后围绕航天、贺岁、祈福、生肖等主题，结合最新的贵金属制造工艺推出系列特色产品。其中，载人航天、火星探测进展等航天项目备受瞩目，公司通过与中国航天相关授权单位合作，推出了航天题材贺岁产品，受到合作银行及客户喜爱；在城市文化项目方面，以云南省大理具有代表性的文化景观——崇圣寺三塔与苍山洱海结合，通过贵金属展现美景，打造了兼具收藏礼赠及日常使用功能的城市文化产品，为公司城市文化项目探索出新的发展路径。公司与国有大行、地方行，合作开展城市文化题材贵金属定制、品牌金定制项目，效果良好；同时，银邮供应链环节积极克服各地限电、疫情对货品供应的影响，保障业务顺利开展。

在零售业务方面，在疫情反复的情况下，各地业务受到间歇性影响。公司针对疫情影响进行常态化管理，零售门店根据市场情况调整店面布局，关闭销售业绩不达预期门店，并努力提升单店盈利能力，利用店面调整策略适应市场需求，同时综合利用产品、促销、宣传及售后服务等营销组合，增强用户粘性，

2021年，越王珠宝围绕经典老字号的品牌文化，产品达到与新国潮更好的融合，以传承与传播传统文

化意象与审美。在营销方面，结合品牌调性推出“流量产品”，提升销售转化率，同时通过自媒体推动低成本营销落地；在产品管理方面，通过商品“系列化”策略提高毛利产品的占比并降低资金占用率。报告期，捷夫珠宝围绕“爱的礼物”升华品牌形象，将“爱”“礼物”与捷夫捆绑，在消费者心中深化品牌形象，并与戴比尔斯旗下Forevermark永恒印记品牌、Pt国际铂金协会、IGI、SARINE钻石科技集团、全球钻石制造商DIAROUGH、AWDC安特卫普世界钻石中心、香港大溪地黑珍珠协会等国际机构展开广泛、深入的交流合作，获得国际权威机构、合作伙伴的高度认可。越王古法金品牌经过近两年的运营，产品文化属性带来的附加值高于传统珠宝，拥有较大的市场拓展空间。报告期，越王古法金与中国美术学院长期合作，并聘请中央美院、清华美院、南京艺术学院等著名设计大师以及国礼名匠、国家级工艺美术大师，壮大越王古法金的设计创作。

(3) 推进项目合作，加强资源整合

报告期，公司加强项目资源及机构合作，拓展合作机构包括圆明园、三山五园、北京国安俱乐部、国家大剧院等。2021年，公司作为国家重点非遗文化项目“锦绣中华——2021中国非物质文化遗产服饰秀”系列活动的协办方亮相活动现场，设有公司古法黄金饰品展区，是公司在非物质文化遗产领域的一次重要探索；作为海淀区企业，公司持续推进海淀区相关文化、旅游类项目合作，挖掘有特色的文化衍生产品项目，公司与圆明园合作的圆明瑞虎金手绳在岁末虎年产品中亮相，作为圆明园第一届文创设计大赛圆明瑞兽组优秀作品在圆明园园区内展陈宣传。在体育合作领域，公司与国安俱乐部达成合作，首次尝试推出非贵金属类产品，结合京韵脸谱重塑国安吉祥物京狮，打造异型抱枕，产品荣登2021“北京礼物”旅游商品及文创产品大赛榜单。经国际授权业协会评定，公司“紫禁城建成600周年纪念金银币文创产品”系列，在四百余个提名作品中，入围2021年中国授权业大奖“年度被授权商-文具/礼品品类”。报告期，公司与腾讯、字节跳动、哔哩哔哩、快手、小红书等众多知名互联网平台进行资源对接与合作洽谈，开拓公司未来的业务资源。

(4) 加强投资者保护，完成股份回购

公司持续梳理内部管理架构，建立与公司发展相匹配的组织架构，同时，公司优化薪酬、编制及人工控制，加强内控风险防范，持续跟进历史应收账款回收情况，加大诉讼清收力度，督促项目回款，维护公司合法权益。

在投资者利益保护方面，公司关注并积极回复投资者问题，通过互动易平台问题回复、接听投资者热线、查收投资者邮件及回复等形式，多层次多角度与投资者互动沟通，解答投资者关注的热点问题。为树立公司资本市场良好形象，公司实施股份回购计划，截至2021年12月31日，公司通过股票回购专户，累计回购股份10,147,800股，占公司总股本的1.06%，成交总金额为30,095,434元（不含交易费用等），回购已完成。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,950,792,946.32	100%	3,896,180,389.56	100%	-24.26%
分行业					
珠宝行业	2,950,792,946.32	100.00%	3,896,180,389.56	100.00%	-24.26%
分产品					

纯金制品	961,090,810.46	32.57%	1,381,668,584.30	35.46%	-30.44%
纯银制品	96,243,477.93	3.26%	244,445,116.99	6.27%	-60.63%
珠宝首饰	721,606,406.27	24.45%	744,808,439.19	19.12%	-3.12%
投资金条	947,371,850.61	32.11%	1,185,307,038.51	30.42%	-20.07%
原材料	11,095,818.90	0.38%	36,060,674.96	0.93%	-69.23%
其他	213,384,582.15	7.23%	303,890,535.61	7.80%	-29.78%
分地区					
华中	21,033,208.07	0.71%	24,603,933.36	0.63%	-14.51%
华东	1,384,495,151.77	46.92%	1,483,794,885.37	38.08%	-6.69%
华北	773,647,144.98	26.22%	1,052,717,301.90	27.02%	-26.51%
东北	92,133,112.59	3.12%	214,002,498.55	5.49%	-56.95%
西南	116,547,402.89	3.95%	75,717,747.31	1.94%	53.92%
西北	4,789,307.14	0.16%	10,356,435.52	0.27%	-53.76%
华南	558,147,618.88	18.92%	1,034,987,587.55	26.57%	-46.07%
分销售模式					
代销	861,335,631.68	29.19%	878,018,019.88	22.54%	-1.90%
经销	1,402,176,842.26	47.52%	1,644,957,278.90	42.22%	-14.76%
零售	648,752,403.71	21.99%	735,573,289.70	18.88%	-11.80%
加盟	38,528,068.67	1.30%	637,631,801.08	16.36%	-93.96%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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						
珠宝行业	2,950,792,946.32	2,695,366,895.89	8.66%	-24.26%	-24.02%	-0.29%
分产品						
纯金制品	961,090,810.46	909,974,393.13	5.32%	-30.44%	-28.09%	-3.09%
珠宝首饰	721,606,406.27	582,379,009.43	19.29%	-3.12%	3.98%	-5.51%
投资金条	947,371,850.61	937,573,871.12	1.03%	-20.07%	-19.89%	-0.23%
分地区						
华东	1,384,495,151.77	1,251,859,461.56	9.58%	-6.69%	-5.91%	-0.75%
华北	773,647,144.98	713,623,583.54	7.76%	-26.51%	-24.40%	-2.57%

华南	558,147,618.88	534,437,467.82	4.25%	-46.07%	-47.35%	2.33%
分销售模式						
代销	861,335,631.68	764,487,955.55	11.24%	-1.90%	-2.38%	0.43%
经销	1,402,176,842.26	1,380,869,393.79	1.52%	-14.76%	-11.81%	-3.29%
零售	648,752,403.71	513,318,488.37	20.88%	-11.80%	-11.75%	-0.04%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
珠宝行业	销售量	件	1,596,005	3,078,572	-48.16%
	生产量	件	3,583,975	3,184,678	12.54%
	库存量	件	12,639,308	10,651,338	18.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司为提高资金周转效率减少开展资金效率相对较低的业务所导致销售量下降。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
珠宝行业	代销	764,487,955.55	28.36%	783,086,814.23	22.07%	-2.38%
珠宝行业	经销	1,380,869,393.79	51.23%	1,565,767,381.58	44.14%	-11.81%
珠宝行业	零售	513,318,488.37	19.04%	581,692,667.36	16.40%	-11.75%
珠宝行业	加盟	36,691,058.18	1.37%	617,073,438.05	17.39%	-94.05%

单位：元

产品分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纯金制品	909,974,393.13	33.76%	1,265,440,742.79	35.67%	-28.09%
纯银制品	62,777,585.14	2.33%	188,811,232.05	5.32%	-66.75%

珠宝首饰	582,379,009.43	21.61%	560,064,299.25	15.79%	3.98%
投资金条	937,573,871.12	34.78%	1,170,399,856.18	32.99%	-19.89%
原材料	15,367,513.33	0.57%	41,833,844.17	1.18%	-63.27%
其他	187,294,523.74	6.95%	321,070,326.78	9.05%	-41.67%

说明

无。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,046,289,477.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.46%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	436,194,867.25	14.78%
2	客户二	329,675,853.38	11.17%
3	客户三	101,431,611.51	3.44%
4	客户四	89,574,927.76	3.04%
5	客户五	89,412,217.70	3.03%
合计	--	1,046,289,477.60	35.46%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,327,056,657.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	92.43%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海黄金交易所	1,756,385,533.38	69.76%
2	供应商二	528,941,592.91	21.01%
3	供应商三	19,003,643.34	0.75%
4	供应商四	13,115,992.87	0.52%
5	供应商五	9,609,895.38	0.39%
合计	--	2,327,056,657.88	92.43%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

(1) 黄金珠宝首饰行业所用原材料黄金主要通过上海黄金交易所的会员进行采购。上海黄金交易所是经国务院批准设立的，为黄金交易提供场所、设施和服务并履行相关职能，不以营利为目的，实行自律性管理的法人；

(2) 公司前五大供应商与公司不存在关联关系。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	270,383,226.92	317,179,848.13	-14.75%	未发生重大变化。
管理费用	149,823,649.29	198,917,753.97	-24.68%	未发生重大变化。
财务费用	440,995,710.67	433,494,312.91	1.73%	未发生重大变化。
研发费用	2,815,822.28	7,630,149.18	-63.10%	本期研发投入减少所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
不适用				

注：公司应当说明本年度所进行主要研发项目的目的、项目进展和拟达到的目标，并预计对公司未来发展的影响。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	11	20	-45.00%
研发人员数量占比	0.82%	1.21%	-0.39%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	7	9	-22.22%
硕士		1	-100.00%
本科以下	4	10	-60.00%

研发人员年龄构成	——	——	——
30岁以下	4	15	-73.33%
30~40岁	7	5	40.00%

公司研发投入情况

	2021年	2020年	变动比例
研发投入金额（元）	2,815,822.28	7,630,149.18	-63.10%
研发投入占营业收入比例	0.10%	0.20%	-0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,739,221,927.62	4,904,184,692.63	-23.75%
经营活动现金流出小计	3,335,693,847.06	4,960,008,299.67	-32.75%
经营活动产生的现金流量净额	403,528,080.56	-55,823,607.04	822.86%
投资活动现金流入小计	666,367.02	2,646,281.57	-74.82%
投资活动现金流出小计	13,821,377.57	33,768,638.18	-59.07%
投资活动产生的现金流量净额	-13,155,010.55	-31,122,356.61	57.73%
筹资活动现金流入小计	6,130,718,555.56	8,316,669,695.43	-26.28%
筹资活动现金流出小计	6,617,333,478.97	8,538,534,333.08	-22.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-486,614,923.41	-221,864,637.65	-119.33%
现金及现金等价物净增加额	-96,247,073.21	-308,516,809.36	68.80%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入小计比上年同期减少23.75%，主要系公司本期销售收入较去年同期减少所致；
- (2) 经营活动现金流出小计比上年同期减少32.75%，主要系公司本期销售收入较去年同期减少，导致购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；
- (3) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长822.86%，主要系公司本期采购付现及支付的税费同比减少导致经营活动产生的现金流量净额同比增加；
- (4) 投资活动现金流入小计比上年同期减少74.82%，主要系公司上期收到联营公司股权款所致；
- (5) 投资活动现金流出小计比上年同期减少59.07%，主要系公司上期购建固定资产支付现金较大所致；
- (6) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少57.73%，主要系本期购建办公设备等固定资产支出较上年同期减少所致；
- (7) 筹资活动现金流入小计比上年同期减少26.28%，主要系公司本期融资规模较上年同期减少所致；
- (8) 筹资活动现金流出小计比上年同期减少22.50%，主要系公司本期融资规模较上年同期减少所致；
- (9) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少119.33%，主要系上年同期非公开发行股份收到的现金影响，本报告期无；
- (10) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增加68.80%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，根据应收账款的回款情况计提应收账款减值准备以及根据成本与可变现净值孰低计提存货跌价损失等，根据中国证监会《会计监管风险提示第8号—商誉减值》及《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，对前期收购的个别子公司计提商誉减值准备。

## 五、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	-3,987,112.67	0.27%	主要系本期根据权益法计提的联营企业投资损失以及黄金租赁投资收益所致。	不具备可持续性
公允价值变动损益		0.00%	不适用	不具备可持续性
资产减值	-753,694,410.85	51.00%	主要系本期计提坏账损失及存货跌价损失、无形资产以及商誉减值损失所致。	不具备可持续性
营业外收入	1,313,211.58	-0.09%	主要系收到与日常活动无关的政府补助所致。	不具备可持续性
营业外支出	86,789,939.58	-5.87%	主要系本期未决诉讼计提的预计负债所致。	不具备可持续性

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增	重大变动说明
--	---------	---------	-----	--------



	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	445,912,599.60	4.92%	439,354,514.75	4.23%	0.69%	未发生重大变化。
应收账款	2,281,253,319.00	25.19%	3,180,296,871.16	30.60%	-5.41%	未发生重大变化。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
存货	4,185,868,766.12	46.23%	4,505,370,089.23	43.35%	2.88%	未发生重大变化。
投资性房地产	5,132,947.53	0.06%	5,339,570.37	0.05%	0.01%	未发生重大变化。
长期股权投资	133,446,042.44	1.47%	135,546,916.17	1.30%	0.17%	未发生重大变化。
固定资产	370,222,877.84	4.09%	397,333,323.11	3.82%	0.27%	未发生重大变化。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
使用权资产	61,496,620.31	0.68%	88,841,701.86	0.85%	-0.17%	未发生重大变化。
短期借款	4,938,409,293.68	54.54%	5,096,306,917.77	49.03%	5.51%	未发生重大变化。
合同负债	693,649,309.81	7.66%	681,258,525.45	6.55%	1.11%	未发生重大变化。
长期借款	719,951,944.44	7.95%	800,000,000.00	7.70%	0.25%	未发生重大变化。
租赁负债	45,054,983.75	0.50%	63,581,983.84	0.61%	-0.11%	未发生重大变化。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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	6,399,866.18		-765.67					6,399,100.51
金融资产小计	6,399,866.18		-765.67					6,399,100.51
上述合计	6,399,866.18		-765.67					6,399,100.51
金融负债	0.00		0.00					0.00

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) 本集团期末货币资金受限的金额为388,228,226.58元，其内容为：银行承兑汇票保证金、保函保证金、冻结的银行存款。

(2) 本集团期末所有权受到限制的投资性房地产情况：

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HTC330650000ZGDB202100010，抵押期间为2021年03月03日至2026年03月02日，本合同所担保的债权最高额为11,040,000.00元，截至2021年12月31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1,862,320.60元。

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2021年12月31日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为3,270,626.93元。

(3) 本集团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5,900,000.00元，截至2021年12月31日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为727,405.15元。

本集团二级子公司江苏金一黄金珠宝有限公司以黄金珠宝产业园的房地产和土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为2021江阴字第0610号，抵押期间为2021年11月10日至2024年11月1日，本合同所担保债权之最高本金余额为109,158,700.00元，主合同为2021年11月23日签署的编号为2021年江阴字01372号的《流动资金借款合同》，短期贷款额度40,000,000.00元，借款期限12个月。截至2021年12月31日，黄金珠宝产业园房地产帐面价值为149,502,905.71元。

(4) 本集团期末所有权受到限制的无形资产情况：

本集团二级子公司江苏金一黄金珠宝有限公司以黄金珠宝产业园的房地产和土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为2021江阴字第0610号，抵押期间为2021年11月10日至2024年11月1日，本合同所担保债权之最高本金余额为109,158,700.00元，主合同为2021年11月23日签署的编号为2021年江阴字01372号的《流动资金借款合同》，短期贷款额度40,000,000.00元，借款期限12个月。截至2021年12月31日，土地账面价值15,694,361.71元。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

**4、金融资产投资**

**(1) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	非公开发行公司债券（2019年第一期）	49,600	0	49,600	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	49,600	0	49,600	0	0	0.00%	0	--	0

**募集资金总体使用情况说明**

非公开发行公司债券情况：

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50,000万元，扣除承销费用400.00万元后募集资金净额为49,600.00万元。

根据本公司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2.00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。

## 八、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

## 九、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
深圳金一文化发展有限公司	子公司	销售	120,760,000.00	1,164,621,579.54	-473,390,694.64	159,228,764.85	-195,303,338.97	-195,310,435.43

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

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

2022年，公司将进一步强化党建对业务发展的方向引领作用，抓队伍、保经营、促发展，落实“三重一大”制度，从强化党建引领、锻造骨干队伍、加强生产经营、激发人才活力等方面，提升上市公司的整体凝聚力和战斗力，确保公司经营发展持续稳定。具体措施如下：

1、公司将以盘活资产、降低负债为基础，围绕现有核心业务，落实各项经营决策。第一，通过战略调整持续梳理产权结构，以降本增效为前提，进一步实施业务优化，持续清理经营不善的非重点业务；其次，通过调配资源，集中优势夯实现有优质业务，保持战略定力，深入拓展区域市场，保障经营指标稳中

有进；第三，及时关注市场变化和消费者需求，提供更多围绕主营业务的增值服务，提升产品的附加值。

2、公司将深化经营管理，开展管理改革，打造高效经营管理团队，抓经营考核，抓项目落实，抓业绩提升。特别是在重点销售区域的渠道拓展、重点项目推进、重点产品研发等环节，做好整体规划及成本控制，有针对性的开展营销活动，扎实推进业务的持续、稳定发展。

3、依托在黄金珠宝领域的产业基础，进一步聚焦核心业务的细分领域，深耕银邮渠道和零售渠道，提升现有渠道的市场份额及盈利能力。

4、以稳经营、促发展和保障资金流动性为管理重点，优化债务结构，适时增加权益性融资，改善公司资产负债结构；同时进一步提升内部风险控制，强化事前风险预判和管控，贯彻落实好“三重一大”的决策机制。此外，2022年，公司将积极利用资本市场的平台拓展各方合作资源，创新业务合作模式，全面提升公司的综合抗风险能力。

公司可能面临的风险及应对措施：

（一）宏观经济环境及原材料价格波动风险。从国际环境看，国际贸易摩擦和争端持续发生，影响世界经济的复苏进程。公司主要产品的原材料为金、银、铂金等贵金属及各类钻石、珠宝、玉石等原料，原材料价格受到上述复杂因素影响，价格变化具有不确定性，进而对行业发展和公司经营造成一定影响。

（二）市场竞争风险。目前国内黄金珠宝行业集中度较低，竞争策略同质化较严重，企业想寻求突破，新业态正逐步渗入产业链的各个环节；随着人口结构变化及居民收入提高人们的消费观念、审美水平、消费需求也在不断变化，以上将进一步加剧行业市场竞争。

（三）战略转型风险。公司目前处于战略转型发展阶段，新业务的经营业绩转化尚未形成规模，对公司业绩影响或存在一定的不确定性。

（四）疫情风险。2021年，公司部分地区的业务受疫情影响较为严重，且疫情多次反弹致实体经济恢复中的不确定性难以快速消除，进而对公司销售情况产生不利影响。

针对上述风险，公司将密切关注市场变化，不断完善法人治理结构，提升管理水平，并通过合理筹划费用、减少不必要的支出，做好盈利项目的销售安排，增加产品销售的毛利率以及发挥渠道和品牌优势，进一步提升品牌核心竞争力等方式应对上述风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件的要求，诚信经营，合规运作；由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、相互协调和相互制衡的机制，公司实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：2021年，公司共计召开7次股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决等程序。公司平等对待所有股东，股东大会全部采用现场+网络的形式召开，确保全体股东，特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于董事和董事会：2021年，公司共计召开13次董事会。董事会的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行，合法有效。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，公司全体董事认真出席董事会，勤勉尽责，发挥了积极的作用。

3、关于独立董事：报告期内，公司严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行《独立董事工作制度》。独立董事认真履行义务，依法履行独立董事权利，切实维护中小股东权益，在了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况下，积极出席公司召开的相关会议，充分发挥独立董事的作用，维护了公司和股东的利益。

4、关于监事和监事会：2021年，公司共计召开11次监事会。公司监事会在《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

5、关于公司管理层：公司管理层以《公司章程》为基础，建立完善了各项制度，涵盖了财务管理、经营管理、行政管理等公司经营、治理的全过程，确保了公司各项工作都有章可循，报告期内，公司修订了《关联交易决策制度》《关联方资金往来规范管理制度》《信息披露管理制度》等制度，有效的规范了公司资金管理，控制公司对外投资风险，确保子公司规范、高效、有序生产经营，保证了公司高效运转。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行信息披露。公司根据监管部门的要求，按照《投资者关系管理制度》接待投资者来访，通过深圳证券交易所互动平台等方式加强与投资者的交流和沟通。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场进行经营的能力。

### （一）业务独立

公司主要从事贵金属工艺品、黄金珠宝首饰的研发设计、生产加工和销售。公司业务独立于控股股东，拥有独立的供应、生产和销售系统，不存在依赖控股股东和实际控制人的情形；公司控股股东在业务上与公司之间不存在同业竞争关系。

### （二）人员独立

公司具有完全独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并在公司领薪。

### （三）资产完整

公司拥有独立完整的经营资产。公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在股东、实际控制人侵占公司资产的情况。

### （四）机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构并制定了相应的议事规则，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，不存在受股东及其他单位或个人干预的情形。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度和流程，财务运作独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司在银行开设了独立账户，不存在与其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.33%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	《关于增补监事的议案》
2020 年度	年度股东	40.43%	2021 年 05	2021 年 05	《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年

股东大会	大会		月 21 日	月 22 日	年度报告及摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2021 年度财务预算报告》、《关于公司及子公司 2021 年度融资及担保额度的议案》、《关于开展 2021 年度贵金属套期保值业务的议案》、《关于开展 2021 年度贵金属远期交易与黄金租赁组合业务计划的议案》、《关于公司向关联方借款暨关联交易的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于未来三年股东回报规划（2021-2023 年）的议案》、《关于董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.54%	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 26 日	《关于海科金集团为公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海淀国资中心为公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本三分之一的议案》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	10.38%	2021 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 31 日	《关于海科金集团为越王珠宝申请授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海科金集团为江苏金一应付账款提供担保暨关联交易的议案》
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	40.53%	2021 年 09 月 16 日	2021 年 09 月 17 日	《关于公司向海科金集团申请借款及担保额度的议案》、《关于公司调整与海鑫资产借款额度的议案》
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.56%	2021 年 10 月 08 日	2021 年 10 月 09 日	《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举第五届监事会非职工代表监事的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	40.71%	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	《关于调整关联方为公司综合授信提供担保事项暨关联交易的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
王晓峰	董事长	现任	男	48	2020 年 11 月 30 日	2024 年 10 月 07 日	0	0	0	0	0	
王晓丹	董事，总经理	现任	女	40	2020 年 11 月 30 日	2024 年 10 月 07 日	0	0	0	0	0	



孙长友	董事, 副总经理	现任	男	42	2018年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
张学英	董事	现任	女	45	2020年 11月30日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
张军	董事	现任	男	38	2020年 11月30日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
刘芳彬	董事	任免	男	45	2021年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
王咏梅	独立董事	现任	女	49	2021年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
毛伟	独立董事	现任	男	42	2021年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
石军	独立董事	现任	男	50	2020年 12月16日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
王彬邴	监事会主席	现任	女	42	2020年 11月30日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
史天娇	监事	现任	女	35	2021年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
王芳	职工代表监事	现任	女	41	2021年 12月30日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
李超	副总经理	任免	男	45	2021年 01月15日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
孙玉萍	董秘, 副总经理	现任	女	37	2018年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
蒋学福	财务总监	现任	男	50	2021年 10月08日	2024年 10月07日	0	0	0	0	0
徐金苓	董事	离任	女	41	2019年	2021年	0	0	0	0	0

					05月10日	10月07日						
姜军	独立董事	离任	男	49	2018年10月08日	2021年10月07日	0	0	0	0	0	0
李伟	独立董事	离任	男	45	2020年02月03日	2021年10月07日	0	0	0	0	0	0
赵欣	职工代表监事	离任	女	42	2019年02月28日	2021年10月07日	0	0	0	0	0	0
韩若愚	职工代表监事	离任	男	32	2021年10月08日	2021年12月30日	0	0	0	0	0	0
陈宝康	副总经理	离任	男	57	2018年10月08日	2021年03月01日	33,570,000	0	0	0	33,570,000	00
刘丹丹	财务总监	离任	女	39	2020年09月14日	2021年06月10日	0	0	0	0	0	0
张波	副总经理	离任	男	44	2018年10月08日	2021年06月30日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	33,570,000	0	0	0	33,570,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年1月15日，公司召开了第四届董事会第四十次会议，同意聘任不再担任监事职务的李超为公司副总经理，详情请见公司发布在指定媒体的第2021-010号公告。

2021年3月1日，公司收到了副总经理陈宝康先生的书面辞职报告，陈宝康先生因个人原因申请辞去副总经理职务。详情请见公司发布在指定媒体的第2021-023号公告。

2021年6月10日，公司收到了财务总监刘丹丹女士的书面辞职报告，刘丹丹女士因个人原因申请辞去财务总监职务。详情请见公司发布在指定媒体的第2021-064号公告。

2021年6月30日，公司收到了副总经理张波先生的书面辞职报告，张波先生因个人原因申请辞去副总经理职务。详情请见公司发布在指定媒体的第2021-074号公告。

2021年10月8日，公司召开了2021年第五次临时股东大会，审议通过了董事会、监事会换届选举的相关议案；公司于当日分别召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，审议通过了选举董事长、选举董事会各专门委员会委员及主席、聘任公司高级管理人员、选举监事会主席等相关议案，完成了公司董事会、监事会的换届选举及相关人员的聘任工作。公司本次换届后，徐金苓女士不再担任董事职务，独立董事姜军先生、李伟先生在换届后离任，刘芳彬先生不再担任公司非职工代表监事职务，担任公司董事职务，赵欣女士不再担任公司职工代表监事职务。公司于当日经职工大会选举，韩若愚先生当选为公司

第五届监事会职工代表监事。详情请见公司发布在指定媒体的第2021-110号公告、2021-111号公告。

2021年12月30日，公司收到职工代表监事韩若愚先生的书面辞职报告，韩若愚先生因个人原因申请辞去职工代表监事职务。详情请见公司发布在指定媒体的第2022-001号公告。

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
李超	监事	离任	2021年01月15日	工作调整
李超	副总经理	任免	2021年01月15日	工作调整
陈宝康	副总经理	解聘	2021年03月01日	个人原因辞职
刘丹丹	财务总监	离任	2021年06月10日	个人原因辞职
张波	副总经理	离任	2021年06月30日	个人原因辞职
徐金苓	董事	任期满离任	2021年10月08日	任期满离任
刘芳彬	监事	任期满离任	2021年10月08日	任期满离任
刘芳彬	董事	任免	2021年10月08日	工作调整
姜军	独立董事	任期满离任	2021年10月08日	任期满离任
李伟	独立董事	任期满离任	2021年10月08日	任期满离任
赵欣	职工代表监事	任期满离任	2021年10月08日	任期满离任
韩若愚	职工代表监事	离任	2021年12月30日	个人原因辞职

## 2、任职情况

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

### 董事：

王晓峰，男，1974年1月出生，中国国籍，无境外居留权；清华大学硕士，注册会计师。历任中国运载火箭技术研究院员工、监察室科员，中国经济技术开发信托投资公司投资部职员，中国经济技术投资担保公司评审部经理，中国东方资产管理公司总裁办公室秘书，东兴证券股份有限公司证券投资部副总经理，中航投资控股有限公司投资运营部高级业务经理、副部长，中航投资控股股份有限公司证券事务与资本运营部部长，中航资本控股股份有限公司董事会秘书兼证券事务与资本运营部部长，中航安盟财产保险有限公司董事长，中航证券有限公司董事长、总经理、党委书记，中航资本控股股份有限公司董事会秘书。现任公司董事长。

王晓丹，女，1982年3月出生，中国国籍，无境外居留权；中国青年政治学院学士，哈尔滨工业大学硕士，清华大学五道口金融学院硕士。历任中国电力财务有限公司法律顾问兼总部团委书记，国家电网公司招投标法律专责，中国航天建设集团有限公司法律办公室主任兼团委书记，挂职共青团中央港澳处正处级调研员，深圳市魔吻文化有限公司副总裁。现任公司董事、总经理。

孙长友，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外居留权，北京建筑大学学士、中国政法大学硕士。历任北京市中关村小额贷款股份有限公司综合管理部总经理，北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司综合管理部总经理，北京海汇典当有限公司常务副总经理、总经理，北京鑫泰小额贷款股份有限公司总经理。现任公司董事、副总经理，深圳金一文化发展有限公司董事、江苏金一文化发展有限公司执行董事、江苏金一黄金珠宝有限公司执行董事、江苏金一智造黄金珠宝有限公司执行董事。

张学英，女，1977年3月出生，中国国籍，无境外居留权；中央财经大学硕士。历任中国银行聊城分行科员，北京中科智担保有限公司担保事业部总经理，北京鑫泰小额贷款股份公司总办副总经理兼经营部总经理，北京海鑫资产管理有限公司常务副总经理、总经理。现任公司董事、北京海鑫资产管理有限公司执行董事及总经理，北京海泓鑫盛投资有限公司执行董事及经理，山东大宇汽车零部件有限公司董事，北京京畿资产私募基金管理有限公司董事。

张军，男，1984年2月出生，中国国籍，无境外居留权；太原理工大学国际贸易专业毕业，中级经济师（金融）。曾任职于华泰证券北京雍和宫营业部、中飞租融资租赁有限公司、丰汇租赁有限公司，现任公司董事、北京海鑫资产管理有限公司经营部总经理、邢台华昱房地产开发有限公司监事、北京阔海东升科技有限公司监事、北京山海耀岚商贸有限公司监事、汇融嘉业商贸（北京）有限公司监事、北京华夏润泽商贸有限公司执行董事。

刘芳彬，男，1977年12月出生，中国国籍，无境外居留权；哈尔滨工程大学学士，高级工程师。历任华夏幸福基业控股股份公司项目经理、公司监事。现任公司董事，北京海鑫资产管理有限公司风险管理部副总经理、北京华景豪泰科技有限公司董事。

王咏梅，女，1973年6月出生，中国国籍，无境外居留权；北京大学管理学博士，中国注册会计师；历任北京大学民营经济研究院副院长，北京大学财务与会计研究中心高级研究员；现任北京大学光华管理学院副教授，北京大学乡村振兴研究院副院长，现任公司独立董事，北京致远互联软件股份有限公司独立董事，青岛城市传媒股份有限公司独立董事，山东恒邦冶炼股份有限公司独立董事，深圳香江控股股份有限公司独立董事（已申请离职），航天宏图信息技术股份有限公司董事。

毛伟，男，1980年11月出生，中国国籍，无境外居留权；北京大学法学学士。现任北京市京师律师事务所律师高级合伙人，资本市场部主任；兼任北京市律师协会证券法律委员会委员，中国政法大学法律硕士学院兼职导师，中国政法大学证据科学研究院实务导师，国家司法文明协同创新中心实务导师，长三角资源环境研究院兼职教授，中国人民大学虚假诉讼治理研究中心研究员，现任公司独立董事。

石军，男，1972年11月出生，中国国籍，无境外居留权；清华大学硕士，中欧国际商学院EMBA，特许金融分析师，律师。历任中国经济技术投资担保有限公司业务经理、中国投资担保有限公司部门副总经理、中国投资担保有限公司部门总经理及中心负责人、中国投融资担保股份有限公司执行总裁、中国投融资担保股份有限公司总裁，中投保信裕资产管理（北京）有限公司董事长、中裕睿信（北京）资产管理有限公司董事长、浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司董事及董事长、中国国际金融股份有限公司董事，现任公司独立董事、中金资本运营有限公司董事总经理、江苏中南建设集团股份有限公司独立董事。

#### 监事：

王彬邨，女，1980年8月出生，中国国籍，无境外居留权；对外经济贸易大学学士，具有银行从业资格、基金从业资格。历任北京银行客户经理、公司部主任助理，现任公司监事会主席、北京海鑫资产管理有限公司风险管理部总经理及监事、北京华景豪泰科技有限公司董事。

王芳，女，1981年12月出生，中国国籍，无境外居留权；对外经济贸易大学学士，具有中级经济师职称。历任北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司人事主管、北京海淀科技企业融资担保有限公司人事行政部总经理，现任公司职工代表监事及公司人力资源部总经理。

史天娇，女，1987年10月出生，中国国籍，无境外居留权；北京交通大学硕士。历任普华永道咨询（深圳）有限公司风险控制服务部高级顾问、天安人寿保险股份有限公司风险管理部主管，现任公司监事以及法务合规部副总经理。

#### 高级管理人员：

王晓丹，见本节董事部分。

孙长友，见本节董事部分。

李超，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外居留权，北京广播电视大学本科学历；具有北京市劳动模范（首都劳动奖章）、新长征突击手称号。历任北京银行公司部经理（支行）、行长助理（支行），

北京鑫泰小额贷款股份公司及北京海汇典当有限公司总经理助理、副总经理，公司监事；现任公司副总经理，浙江越王珠宝有限公司执行董事，江苏海金盈泰文化发展有限公司执行董事。

孙玉萍，女，1984年11月出生，中国国籍，无境外居留权，山东大学工商管理专业学士，中国地质大学（北京）工商管理专业硕士，具有董事会秘书任职资格。历任北京易华录信息技术股份有限公司证券部和投资规划部总经理，北京中发智讯科技发展有限公司战略投资部负责人，北京新水源景科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书，北京中科汇联科技股份有限公司董事会秘书，九州梦工厂国际文化传播有限公司战略投资部总经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

蒋学福，男，1972年5月出生，中国国籍，无境外居留权；中央财经大学硕士。历任北京迪信通商贸股份有限公司审计总监、北京麦迪克斯科技有限公司财务总监、北京慧图科技股份有限公司财务总监、湖南松本林业科技股份有限公司财务总监，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张学英	北京海鑫资产管理有限公司	总经理	2017年10月01日		是
张学英	北京海鑫资产管理有限公司	执行董事	2020年11月25日		是
张军	北京海鑫资产管理有限公司	经营部总经理	2018年08月27日		是
王彬邴	北京海鑫资产管理有限公司	风险管理部总经理	2013年02月01日		是
王彬邴	北京海鑫资产管理有限公司	监事	2020年11月25日		是
刘芳彬	北京海鑫资产管理有限公司	风险管理部副总经理	2017年10月15日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张学英	北京海泓鑫盛投资有限公司	法人代表、执行董事及经理	2017年04月14日		否
张学英	山东大宇汽车零部件有限公司	董事	2018年06月29日		否
张学英	北京京畿资产私募基金管理有限公司	董事	2020年06月08日		否
张军	邢台华昱房地产开发有限公司	监事	2020年04月30日		否
张军	北京阔海东升科技有限公司	监事	2018年04月19日		否
张军	北京山海耀岚商贸有限公司	监事	2018年07月05日		否
张军	汇融嘉业商贸（北京）有限公司	监事	2017年03月31日		否
张军	北京华夏润泽商贸有限公司	执行董事	2017年12月21日		否
石军	中金资本运营有限公司	董事总经理	2021年03月01日		是
石军	江苏中南建设集团股份有限公司	独立董事	2020年06月24日		是

王彬邈	北京华景豪泰科技有限公司	董事	2020年06月12日		否
刘芳彬	北京华景豪泰科技有限公司	董事	2020年06月12日		否
王咏梅	北京大学光华管理学院	副教授	1996年09月02日		是
王咏梅	北京大学乡村振兴研究院	副院长	2008年07月01日		是
王咏梅	北京致远互联软件股份有限公司	独立董事	2016年09月13日		是
王咏梅	青岛城市传媒股份有限公司	独立董事	2021年06月17日		是
王咏梅	山东恒邦冶炼股份有限公司	独立董事	2020年08月18日		是
王咏梅	深圳香江控股股份有限公司（已申请离职）	独立董事	2019年05月17日		是
王咏梅	航天宏图信息技术股份有限公司	董事	2021年08月24日		是
毛伟	北京京师律师事务所	高级合伙人，资本市场部主任	2014年01月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定执行董事、监事、和高级管理人员的报酬决策程序。董事会和监事会成员的报酬和支付方式由股东大会确定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议确定。在公司任职的非独立董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。报告期内，公司共计支付董事、监事及高级管理人员税前报酬总额826.47万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王晓峰	董事长	男	48	现任	169.2	否
王晓丹	董事，总经理	女	40	现任	121.2	否
孙长友	董事，副总经理	男	42	现任	108.7	否
张学英	董事	女	45	现任	0	是
张军	董事	男	38	现任	0	是
刘芳彬	董事	男	45	任免	0	是
王咏梅	独立董事	女	49	现任	2	否
毛伟	独立董事	男	42	现任	2	否
石军	独立董事	男	50	现任	12	否
王彬邈	监事会主席	女	42	现任	0	是
史天娇	监事	女	35	现任	5.78	否

王芳	职工代表监事	女	41	现任	0	否
李超	副总经理	男	45	任免	87.45	否
孙玉萍	董秘，副总经理	女	37	现任	90.2	否
蒋学福	财务总监	男	50	现任	14.06	否
徐金苓	董事	女	41	离任	23.49	否
姜军	独立董事	男	49	离任	10	否
李伟	独立董事	男	45	离任	10	否
赵欣	职工代表监事	女	42	离任	29.74	否
韩若愚	职工代表监事	男	32	离任	7.6	否
陈宝康	副总经理	男	57	离任	21.3	否
刘丹丹	财务总监	女	39	离任	51.55	否
张波	副总经理	男	44	离任	60.2	否
合计	--	--	--	--	826.47	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四十次会议	2021年01月15日	2021年01月16日	《关于回购公司股份的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》
第四届董事会第四十一次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	《2020年度总经理工作报告》、《2020年度董事会工作报告》、《2020年年度报告及摘要》、《2020年度财务决算报告》、《2021年度财务预算报告》、《2020年度内部控制评价报告》、《董事会关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司及子公司2021年度融资及担保额度的议案》、《关于开展2021年度贵金属套期保值业务的议案》、《关于开展2021年度贵金属远期交易与黄金租赁组合业务计划的议案》、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司向关联方借款暨关联交易的议案》、《关于公司2021年度使用自有闲置资金进行投资理财及国债逆回购预计的议案》、《关于公司2020年度计提资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于2020年度利润分配预案的议案》、《关于未来三年股东回报规划（2021-2023年）的议案》、《关于董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案》、《2021年第一季度报告全文及正文》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈关联方资金往来规范管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于召开2020年度股东大会的议案》
第四届董事会第四十二次会议	2021年06月09日	2021年06月10日	《关于海科金集团为公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海淀国资中心为公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于召开2021年第二次

次会议			临时股东大会的议案》
第四届董事会第四十三次会议	2021年06月14日	2021年06月15日	《关于公司未弥补亏损达到实收股本三分之一的议案》
第四届董事会第四十四次会议	2021年06月30日	2021年07月01日	《关于延长股份回购实施期限的议案》
第四届董事会第四十五次会议	2021年07月12日	2021年07月13日	《关于海科金集团为越王珠宝申请授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海科金集团为江苏金一应付账款提供担保暨关联交易的议案》、《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》
第四届董事会第四十六次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	《2021年半年度报告及摘要》、《董事会关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司向海科金集团申请借款及担保额度的议案》、《关于公司调整与海鑫资产借款额度的议案》、《关于调整公司组织架构的议案》、《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》
第四届董事会第四十七次会议	2021年09月22日	2021年09月23日	《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于购买董监高责任险的议案》、《关于召开2021年第五次临时股东大会的议案》
第五届董事会第一次会议	2021年10月08日	2021年10月09日	《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于选举第五届董事会各专门委员会委员及主席的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于聘任公司审计部负责人的议案》
第五届董事会第二次会议	2021年10月15日	2021年10月16日	《关于调整关联方为公司综合授信提供担保事项暨关联交易的议案》、《关于召开2021年第六次临时股东大会的议案》
第五届董事会第三次会议	2021年10月29日	2021年10月30日	《2021年第三季度报告》
第五届董事会第四次会议	2021年12月16日	2021年12月17日	《关于关联方为公司及下属子公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第五次会议	2021年12月29日	2021年12月30日	《关于公司债务重组暨关联交易的议案》、《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王晓峰	13	4	9	0	0	否	6



王晓丹	13	4	9	0	0	否	2
孙长友	13	5	8	0	0	否	2
张学英	13	3	10	0	0	否	5
张军	13	1	12	0	0	否	1
刘芳彬	5	0	5	0	0	否	1
王咏梅	5	0	5	0	0	否	0
毛伟	5	1	4	0	0	否	1
石军	13	1	12	0	0	否	2
徐金苓	8	0	8	0	0	否	0
姜军	8	0	8	0	0	否	0
李伟	8	0	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，全体董事根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》、《公司章程》及《董事会议事规则》等有关法律、法规、规范性文件及公司制度相关规定和要求，诚信、勤勉、尽责地履行职责，在董事会会议中积极提议及讨论，进行集体决策，提出符合公司现阶段发展需求的建议，以董事会决议或会议纪要形式被公司采纳。公司独立董事通过审阅资料、参加会议、听取汇报等多种形式了解公司经营情况、内部控制制度建设情况、董事会决议执行情况及信息披露情况等，对公司股份回购、董监高薪酬、关联交易、内部控制、换届选举等事项发表了独立意见，保证了公司董事会决策的科学性和投资者权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会战略委员会	王晓峰主席、王晓丹委员、石军委员	4	2021年01月15日	《关于回购公司股份的议案》、《关于调整公司组织架构的	回购股份、调整组织架构		

				议案》			
			2021年04月27日	《2021年度发展战略规划纲要》	年度发展战略纲要		
			2021年06月30日	《关于延长股份回购实施期限的议案》	延长股份回购实施期限		
			2021年08月27日	《关于调整公司组织架构的议案》	调整公司组织架构		
第四届董事会提名委员会	李伟主席、姜军委员、王晓峰委员	2	2021年01月15日	《关于聘任公司高级管理人员的议案》	高管人事任命		
			2021年09月22日	《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》	提名第五届董事会人选		
第四届董事会审计委员会	姜军主席、李伟委员、孙长友委员	2	2021年04月26日	《2020年年度报告及摘要》、《2020年度内部控制评价报告》、《董事会关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司及子公司2021年度融资及担保额度的议案》、《关于开展2021年贵金属套期保值业务的议案》、《关于开展2021年度贵金属远期交易与黄金租赁组合业务计划的议案》、《关于2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司向关联方借款及接受关联方担保暨关联交易的议案》、《关于公司2021年度使用自有闲置资金进行投资理财及国债逆回购预计的议案》、《关于公司2020年度计提资产减值准备的	2020年度报告、2021第一季度报告、年度决算、年度预算、内控报告、内部审计报告以及聘请会计师事务所事项		

				<p>议案》、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于未来三年股东回报规划（2021-2023 年）的议案》、《2021 年度财务预算报告》、《2020 年度财务决算报告》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《2021 年第一季度报告全文及正文》、《2020 年度内部审计工作报告》、《2021 年一季度内审工作报告》</p>			
			2021 年 08 月 27 日	<p>《2021 年半年度报告及摘要》、《董事会关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司向海科金集团申请借款及担保额度的议案》、《关于公司调整与海鑫资产借款额度的议案》、《2021 年半年度内审工作报告》</p>	半年度报告、募集资金存放、关联方交易、半年度内审工作报告事项		
第四届董事会薪酬与考核委员会	石军主席、李伟委员、张学英委员	1	2021 年 04 月 26 日	《关于董事、监事和高级管理人员薪酬方案的议案》	董监高薪酬		
第五届董事会提名委员会	毛伟主席、王晓峰委员、王咏梅委员	1	2021 年 10 月 08 日	《关于聘任公司高级管理人员的议案》	聘任高级管理人员		
第五届董事会审计委员会	王咏梅主席、石军委员、孙长友委员	2	2021 年 10 月 08 日	《关于聘任公司审计部负责人的议案》	公司内审部门负责人任命		
			2021 年 10 月 28 日	《2021 年第三季度报告》、《2021 年第三季度内审工作报告》	2021 年第三季度报告以及内审工作报告		

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	145
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,195
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,340
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,340
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	45
销售人员	855
技术人员	23
财务人员	73
行政人员	57
其他专业技术人员	287
合计	1,340
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	29
本科	279
大专	413
大专以下	619
合计	1,340

### 2、薪酬政策

公司根据年度目标，拟定人员编制、薪酬预算；结合岗位价值、比照行业整体水平及人才市场价格，拟定各层级薪酬水平。公司固定薪酬依据现行薪酬管理体系，突出岗位职级管理化；浮动薪酬依据公司效益目标、个人业绩目标完成情况，领取激励报酬。公司的薪酬结构为：固定薪酬、浮动薪酬、各种补助。固定薪酬包括但不限于基本工资、岗位工资。浮动薪酬包括但不限于绩效奖金、业务奖金或提成、年

终奖金。各种补助包括但不限于出差补助、通讯补助、餐补。

### 3、培训计划

2021年度，公司制定了分层分级的员工培训计划，制定了一系列覆盖各级员工涵盖全面业务的培训活动。报告期，公司结合组织架构调整优化及业务发展需要，共组织各级员工培训场128次，培训员工3480次，覆盖率为99%，员工培训总学时为29421学时，平均学时8.45小时/人，培训考试合格率为97%，培训效果满意度为97%。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》《公司章程》的相关规定，建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层共同构建的较为完善的法人治理结构，分别制定了详细的议事规则，明确决策、执行、监督等职责权限，确保决策、执行和监督相互分离，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，专门委员会成员全部由非独立董事及独立董事组成，并制定了相应的专门委员会工作细则，明确了各专门委员会的职责权限和工作程序。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司财务进行监督。

公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下负责公司的日常经营管理活动。公司配备内部审计人员对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。报告期内公司在财务和非财务方面均实现有效的内部控制，不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

公司将根据内部业务流程的发展变化，以及梳理和更新的业务管理制度，进一步完善子公司管理，授权审批等方面的内部控制制度和管理流程。使内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况、风险水平等适应，并随着情况的变化及时加以调整。同时将不断强化内部控制的监督检查，逐步扩展内部控制

评估范围，促进公司健康、可持续发展。

**2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况**

是  否

**十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况**

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

**十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告**

**1、内控自我评价报告**

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	公司规定，具有以下特征的缺陷，定为重大缺陷： （1）发现公司管理层存在任何程度的舞弊； （2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正； （3）控制环境无效； （4）影响收益趋势的缺陷； （5）影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷； （6）外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的； （7）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	公司规定，以下特征表明非财务报告内部控制存在重大缺陷： （1）缺乏民主决策程序； （2）决策程序不科学，如决策失误，导致投资不成功； （3）违反国家法律、法规； （4）管理人员或设计人员纷纷流失； （5）媒体负面新闻频现； （6）重要业务，如黄金租赁业务和套期保值业务，缺乏制度控制或制度系统性失效； （7）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。 以下特征表明非财务报告内部控制存在重

	<p>以下特征的缺陷，定为重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>要缺陷：</p> <p>(1) 民主决策程序存在但不够完善；</p> <p>(2) 决策程序导致出现一般失误；</p> <p>(3) 违反企业内部规章，形成损失；</p> <p>(4) 关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；</p> <p>(6) 重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(7) 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>以下特征表明非财务报告内部控制存在一般缺陷：</p> <p>(1) 决策程序效率不高；</p> <p>(2) 违反内部规章，但未形成损失；</p> <p>(3) 一般岗位业务人员流失严重；</p> <p>(4) 媒体出现负面新闻，但影响不大；</p> <p>(5) 一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(6) 一般缺陷未得到整改；</p> <p>(7) 存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报≥利润总额的 5%，错报≥资产总额的 1%，错报≥营业收入总额的 1%，错报≥所有者权益总额的 1%；重要缺陷：利润总额的 1%≤错报&lt;利润总额的 5%，资产总额的 0.5%≤错报&lt;资产总额的 1%，营业收入总额的 0.5%≤错报&lt;营业收入总额的 1%，所有者权益总额的 0.5%≤错报&lt;所有者权益总额的 1%；一般缺陷：错报&lt;利润总额的 1%，错报&lt;资产总额的 0.5%，错报&lt;营业收入总额的 0.5%，错报&lt;所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额≥资产总额的 1%或已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤直接财产损失金额&lt;资产总额的 1%或受到国家政府部门处罚但未对公司定期披露造成负面影响；一般缺陷：直接财产损失金额&lt;资产总额的 0.5%或受到市级（含）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用  不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司积极参加了辖区上市公司治理专项行动自查活动，根据《上市公司治理专项自查清单》进行了认真梳理，逐条进行自查，以此次活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。公司此次自查情况和整改情况如下：

### （一）公司治理概况

公司近年来坚持规范运作，不断完善公司治理结构，已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等要求，建立完善的制度体系，公司股东大会、董事会、监事会三会运作规范有效，董事、监事和高级管理人员勤勉尽职，严格按照法律法规和公司章程的规定履行职权。

### （二）本次自查遇到的问题及整改情况

1、存在问题：因疫情原因，公司存在原《上市公司独立董事履职指引》要求的独立董事到上市公司现场工作时间未达十个工作日情况；公司2018年存在原实际控制人、时任董事长及法定代表人在未经公司董事会、股东大会审议同意情况下，越权以公司名义为自然人朱康军提供担保行为。

2、整改情况：公司独立董事通过电话、邮件、微信、参加视频会议、现场参加股东大会等与公司管理层进行交流，主动了解公司经营情况与业绩情况、信息披露情况。上述违规担保案已经北京高院终审裁定，驳回对方的全部诉讼请求，公司无需承担担保责任。公司已严格规范并执行各项风控措施，尤其在印章及证照的使用严格落实相关规定，以规避相关风险。

公司通过治理水平的不断提高，逐步提高规范运作水平，并继续完善上市公司治理结构，回馈投资者的关心。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

### 二、社会责任情况

公司基于战略布局和实际情况，在确保可持续经营发展的同时，坚持规范运作，积极履行社会义务，承担社会责任，维护股东和债权人权益，保护员工及其他利益相关方权益，实现股东、债权人、员工、消费者与社会的协同发展。

#### 1、规范运作及保障股东权益方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制管理制度，并建立线上制度库，便于全员及时了解学习查询相关制度，提高员工的合规意识，整体提升公司规范运作水平，防范经营风险。

公司严格按照法律法规的规定履行信息披露义务，不断提高信息披露的及时性、准确性、真实性、完整性，确保信息披露质量；并通过投资者热线电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、业绩说明会等多种形式，与投资者进行沟通交流，主动传递公司价值，使广大投资者更加有效地了解公司经营情况及发展方向，为投资者提供投资决策，进一步提升公司形象。报告期内，公司共召开了7次股东大会，均为现场+网络相结合召开方式，会议的召集、召开与表决等程序符合法律、法规及《公司章程》等相关制度的规定。公司已完成股份回购工作，累计回购股份10,147,800股，占公司总股本的1.06%。

#### 2、员工权益保护情况

公司尊重和员工的个人权益，关注员工的身心健康，切实保障为员工提供健康、安全的生产和工作环境的同时，也为有困难的员工给予关怀和帮助。公司依法与员工签订劳动合同，足额、及时发放劳动报酬并为员工缴纳五险一金。员工除享有国家规定的法定节假日、国家规定的带薪年假外，还享有重要节日福利、生日福利、婚育津贴等。同时公司也依据员工个人发展与公司实际经营需求，为员工提供线上技

能培训或线下行业、产品、法律知识培训，提升员工职业技能。

### 3、环境保护与可持续发展情况

公司贯彻企业与自然、社会的和谐发展理念，加强、完善保护环境意识；公司全面推进实施节约能源的发展理念，切实推进企业与环境的和谐发展，建设节约型企业。

### 4、客户、消费者权益保护情况

公司严守商业道德，诚实守信，维护客户及供应商的利益，谋求共赢发展。公司制定了销售管理及采购管理相关规范等，不断完善相关流程与机制，为消费者提供可信赖的产品和服务。

### 5、党建情况

公司于2020年7月成立党支部，2021年，根据党支部工作条例要求和上级党工委要求，支委会认真履职，严格落实党支部的工作要求，推进党支部标准化规范化建设，加强基础工作，完善基本制度，充分发挥党支部直接教育党员、管理党员、监督党员和组织群众、宣传群众、凝聚群众、服务群众的职责作用；严格党的组织生活，以“两学一做”为主要内容，结合党员思想和工作实际，开展批评和自我批评；坚持书记讲党课，带动党员结合实际工作和业务在党员和群众中开展学习分享课。

2021年，公司党支部被推荐参加海淀区“党建强、发展强”的“两新”党建品牌评选；被推荐参与建党100周年表彰活动的优秀党员、优秀党支部的评选；致力党建助力公司的宣传，组织支部参与了海淀区组织部庆七一的宣传片拍摄，组织并拍摄了庆祝建党100周年的系列庆祝活动，参加了“智慧海淀”企业宣传。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京市海淀区商业设施建设经营有限责任公司	其他承诺	<p>为保持上市公司独立性，信息披露义务人做出如下承诺：“一、确保上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本单位及本单位控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本单位及本单位控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本单位及本单位控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本单位及本单位控制的其他企业之间完全独立。二、确保上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本单位及本单位控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本单位及本单位控制的其他企业的债务违规提供担保。三、确保上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本单位及本单位控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本单位及本单位控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。四、确保上市公司机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本单位及本单位控制的其他企业间不存在机构混同的情形。五、确保上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能</p>	2020年12月01日	长期有效	正常履行，未违反

			力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少本单位及本单位控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。六、保证上市公司在其他方面与本单位及本单位控制的其他企业保持独立。本单位保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本单位将承担相应的赔偿责任。”			
	北京市海淀区商业设施建设经营有限责任公司	其他承诺	为避免未来与上市公司产生同业竞争，信息披露义务人做出如下承诺：“1、本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。2、本次权益变动完成后，本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成同业竞争的活动。3、无论何种原因，如本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得可能与上市公司构成实质性竞争的业务机会，本公司将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。4、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2020年12月01日	长期有效	正常履行，未违反
	北京市海淀区商业设施建设经营有限责任公司	其他承诺	为规范可能与上市公司之间产生的关联交易，信息披露义务人做出如下承诺：“1、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2020年12月01日	长期有效	正常履行，未违反
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京海鑫资产管理有 限公司	股份限售承诺	本公司本次认购金一文化非公开发行的 A 股 125,207,723 股股票，至此共计持有金一文化 287,749,422 股股票，出于对金一文化未来发展的信心，同时维护上市公司稳定，根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，本公司承诺自本次非公开发行结束之日起 18 个月内，本公司所持有的金一文化的全部股份均不对外转让。	2020年11月04日	自本次非公开发行结束之日起 18 个月内	正常履行，未违反
	北京海鑫资产管理有 限公司	股份限售承诺	鉴于北京金一文化发展股份有限公司拟非公开发行 A 股股票，为确保本次发行顺利进行，本公司作为本次非公开发行 A 股股票的认购方，承诺如下：（1）在上市公司进行的 2019 年	2020年09月12日	2019年9月12日前 6 个月内及 2019年9月	履行完毕

	有限公司	售 承 诺	非公开发行股票董事会决议日(2019年9月12日)前6个月内,本公司未减持上市公司股份;(2)在上市公司进行的2019年非公开发行股票董事会决议日(2019年9月12日)起至本次非公开发行完成后6个月之内,本公司不存在减持上市公司股份的情形,亦不存在减持上市公司股份的计划;(3)本公司承诺上述内容的真实、准确与完整,并愿意承担相应的法律责任。	日	12日起至本次非公开发行完成后6个月之内	
	北京海鑫资产管理有限公司	股 份 限 售 承 诺	鉴于金一文化拟非公开发行A股股票,为确保本次发行顺利进行,北京海鑫资产管理有限公司(以下简称“本公司”)作为本次非公开发行A股股票的认购方,特作出如下承诺:“本公司认购的金一文化本次非公开发行的A股股票自本次非公开发行结束之日起18个月内不得转让。本公司所取得金一文化本次非公开发行的股票因金一文化分配股票股利、资本公积金转增等形式所衍生取得的股票亦应遵守上述股份锁定安排。如因违反该承诺并因此给上市公司造成损失的,本公司将承担相应的赔偿责任。”	2020年03月09日	自本次非公开发行结束之日起18个月内	正常履行,未违反
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	北京海淀科技金融资本控股集团有限公司	债 务 重 组 其 他 承 诺	1、我司同意且保证承担因转让债权行为给北京金一增加的融资成本,即债权转让前我司向北京金一提供借款的利息(年化7%)与债权转让后北京金一基于《债务重组合同》向信达公司支付的“重组宽限补偿金”(年化8.3%)之间的差额,由我司承担。2、北京市海淀区国有资本运营有限公司、北京海鑫资产管理有限公司因签署和履行《债务重组保证合同》而产生的或有费用,由我司承担。	2021年12月28日	债务重组宽限期的24个月,自付款日起算	正常履行,未违反
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

**二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

财政部于2018年12月7日修订发布了《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》财会〔2018〕35号（以下简称“新租赁准则”）要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

新租赁准则引入了要求承租人在资产负债表内确认租赁的单一会计模型。因此，在作为承租人时，本公司就使用标的资产的权利确认使用权资产，同时就其支付租赁付款额的义务确认租赁负债。

本公司在计量租赁负债时，使用2021年1月1日的增量借款利率将租赁付款额进行折现。本公司采用其在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司在应用新租赁准则时采用经修订的追溯法，将首次采用新租赁准则的累积影响确认为对2021年1月1日留存收益的调整，不调整2020年可比期间信息，即沿用按照《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“原租赁准则”）列报的可比期间金额，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。首次执行日，本公司对期初留存收益影响金额为0。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	300
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	师玉春、安小梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	师玉春1年、安小梅2年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司因2019年非公开发行股票，聘请中航证券有限公司作为保荐机构，期间共支付保荐费及承销费386.89万元（含税）。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、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
公司于2021年6月30日收到安阳市中级人民法院送达的起诉书等法律文件，安阳市中级人民法院立案受理安阳金合阳珠宝有限公司（以下简称“金合阳公司”）诉北京金一安阳珠宝有限公司、公司买卖合同纠纷一案，案号（2021）豫05民初18号，涉案金额5,000万元，公司2021年12月收到安阳市中级人民法院传票及其他法律文件，金合阳公司申请变更增加诉讼请求，变更后的涉案金额合计为651,694,871.15元。	65,169.49	是	一审中，尚未判决。	不适用	不适用	2021年12月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于公司重大诉讼及其他诉讼事项进展的公告》(2021-134)。
公司与北京金一越珠宝有	20,719.17	否	一审	不适用	不适用		巨潮资讯网

限公司（以下简称“金一越”）、杨岳于 2021 年 1 月 22 日签订《销售合同》，约定金一越自公司采购一批珠宝首饰，总金额为人民币 214,191,711.72 元，公司多次催告，截止起诉日，金一越仅支付 700 万元，故而成讼。			中，尚未判决。				(www.cninfo.com.cn)《关于公司及子公司诉讼事项及进展的公告》(2021-063)。
截至披露日，公司（包括控股子公司）作为原告的在审诉讼案件	30,356.66	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	不适用		2021 年 4 月 30 日、2021 年 6 月 10 日、2021 年 12 月 18 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关诉讼公告。
截至披露日，公司（包括控股子公司）作为被告或被申请人的在审诉讼案件	14,235.89	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	不适用		2021 年 4 月 30 日、2021 年 6 月 10 日、2021 年 12 月 18 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的相关诉讼公告。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
绍兴越王	持股	接受关	接受关	以市场	42.25	42.25	5.77%	42.25	否	现金	市场价	2021 年	巨潮资



投资发展有限公司	5%以上 股东控 制的公 司	联人提 供的房 屋租赁	联人提 供的房 屋租赁	价格为 基础协 商确定							格	04月30 日	讯网 《关于 公司 2021年 度日常 关联交 易预计 的公告》
陈宝康	持股 5%以上 股东	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	5.83	5.83	0.80%	5.83	否	现金	市场价 格	2021年 04月30 日	巨潮资 讯网 《关于 公司 2021年 度日常 关联交 易预计 的公告》
陈宝芳	持股 5%以上 股东	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	83.60	83.6	11.42%	165.33	否	现金	市场价 格	2021年 04月30 日	巨潮资 讯网 《关于 公司 2021年 度日常 关联交 易预计 的公告》
合计					--	--	131.68	--	213.41	--	--	--	--
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 213.41 万元，实际接受关联人提供的房屋租赁 131.68 万元，占预计金额的 61.70%，关联交易实际发生情况与预计不存在较大差异。									
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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

#### (1) 关于公司向关联方借款暨关联交易的事项

公司于2021年4月28日召开第四届董事会第四十一次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权，2票关联回避的结果审议通过了《关于公司向关联方借款暨关联交易的议案》。公司向海鑫资产申请不超过550,000万元的有息借款额度，用于偿还海科金集团借款及补充公司流动资金，年利率不超过7.16%，有效期内利息共计不超过39,000万元。关联董事张学英、张军回避了表决。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。以上事项经2020年度股东大会审议通过。

#### (2) 关于关联方为公司综合授信提供担保暨关联交易的事项

公司于2021年6月9日召开第四届董事会第四十二次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权，2票关联回避的结果审议通过了《关于海科金集团为公司授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海淀国资中心为公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》。海科金集团为公司向中国建设银行股份有限公司北京光华支行申请2亿元授信提供担保，其中，1亿元授信额度用于黄金租借业务，授信期限为6个月；1亿元用于国内保理授信额度，支持公司发展，授信期限为1年，海科金集团收取担保费率为不超过1.3%/年的担保费用。北京市海淀区国有资本经营管理中心为公司向北京银行股份有限公司中关村分行申请5亿元授信提供担保，期限1年，海淀国资中心收取担保费率为1.5%/年的担保费用。关联董事张学英、张军回避了表决。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。以上事项经公司2021年第二次临时股东大会审议通过。

#### (3) 关于海科金集团为公司子公司提供担保暨关联交易的事项

公司于2021年7月12日召开第四届董事会第四十五次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权，2票关联回避的结果分别审议通过了《关于海科金集团为越王珠宝申请授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海科金集团为江苏金一应付账款提供担保暨关联交易的议案》，海科金集团为越王珠宝向兴业银行股份有

限公司绍兴分行申请5,200万元授信提供连带责任保证担保，海科金集团收取担保费率为不超过1.3%/年的担保费用。海科金集团为江苏金一向中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司定制加工生产400公斤黄金产品而形成的应付账款提供连带责任保证担保，担保期限为不超过3个月，海科金集团收取担保费率为不超过1.3%/年的担保费用。关联董事张学英、张军回避了表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。以上事项经公司2021年第三次临时股东大会审议通过。

(4) 关于公司向关联方申请借款及担保额度暨关联交易的事项

公司于2021年8月30日召开第四届董事会第四十六次会议，以7票同意，0票反对，0票弃权，2票关联回避的结果分别审议通过了《关于公司向海科金集团申请借款及担保额度的议案》、《关于公司调整与海鑫资产借款额度的议案》，海科金集团为公司提供借款额度377,765万元、担保额度193,498.49万元的融资及增信支持。本次直接融资利率不超过年化7.5%，担保费率不超过年化2%，总授信有效期至2024年9月16日。自生效之日起，每连续12个月产生的直接融资利息不超过29,000万元，担保费用不超过4,000万元。根据公司实际融资情况，向海鑫资产的借款额度调整为合计不超过15亿元，年利率调整为不超过7.5%，计提的借款利息不超过11,200万元，借款用途为用于公司归还银行借款、补充流动资金，支持公司发展，借款期限至2022年5月20日止。关联董事张学英、张军回避了表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。以上事项经公司2021年第四次临时股东大会审议通过。

(5) 关于调整关联方为公司综合授信提供担保事项暨关联交易的事项

公司于2021年10月15日召开第五届董事会第二次会议，以6票同意，0票反对，0票弃权，3票关联回避的结果审议通过了《关于调整关联方为公司综合授信提供担保事项暨关联交易的议案》，根据公司实际融资情况，调整向北京银行中关村分行申请的综合授信额度为3亿元，海淀国资公司为此笔业务提供担保，同时增加海科金集团为该笔业务提供连带责任保证反担保，担保费率不超过2%/年。以上担保的主债权最高本金为人民币3亿元，担保主债权项下业务发生期间为两年。关联董事张学英、张军和刘芳彬回避了表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。以上事项经公司2021年第六次临时股东大会审议通过。

(6) 关于关联方为公司及下属子公司综合授信提供担保暨关联交易的事项

公司于2021年12月16日召开第五届董事会第四次会议，以6票同意，0票反对，0票弃权，3票关联回避的结果审议通过了《关于关联方为公司及下属子公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》，海科金集团及其子公司在为公司及下属子公司提供的原193,498.49万元担保额度基础上，增加5亿元的担保额度，担保费率不超过年化2%，担保期限为三年。关联董事张学英、张军和刘芳彬回避了表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。以上事项经公司2022年第一次临时股东大会审议通过。

(7) 关于公司债务重组暨关联交易的事项

公司于2021年12月29日召开第五届董事会第五次会议，以6票同意，0票反对，0票弃权，3票关联回避的结果审议通过了《关于公司债务重组暨关联交易的议案》，公司与海科金集团、中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司签订《债权收购协议》，中国信达收购海科金集团持有的金一文化到期债务人民币919,951,944.44元的债权，包含债务本金人民币9亿元及利息19,951,944.44元，中国信达向转让方支付的收购价款为人民币9亿元；中国信达与公司签署《债务重组合同》，对上述标的债务进行债务重组。关联董事张学英、张军和刘芳彬回避表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。以上事项经公司2022年第二次临时股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司向关联方借款暨关联交易的公告》(公告编号：2021-041)	2021年04月30日	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

《关于公司向关联方申请借款及担保额度暨关联交易的公告》(公告编号：2021-061)	2021年06月10日	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
《关于海科金集团为公司子公司提供担保暨关联交易的公告》(公告编号：2021-078)	2021年07月13日	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
《关于公司向关联方申请借款及担保额度暨关联交易的公告》(公告编号：2021-090)	2021年08月31日	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
《关于调整关联方为公司综合授信提供担保事项暨关联交易的公告》(公告编号：2021-118)	2021年10月16日	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
《关于关联方为公司及下属子公司综合授信提供担保暨关联交易的公告》(公告编号：2021-131)	2021年12月17日	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
《关于公司债务重组暨关联交易的公告》(公告编号：2021-139)	2021年12月30日	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

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

						有)					
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		0					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0					
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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	2020年04月29日	18,000	2021年03月19日	15,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否	
江苏海金盈泰文化发展有限公司	2020年04月29日	4,000	2021年01月18日	3,000	连带责任保证	无	无	三年	否	否	
江苏海金盈泰文化发展有限公司	2020年04月29日	3,000	2020年12月28日	3,000	连带责任保证	无	无	两年	否	否	
江苏金一文化发展有限公司	2021年04月30日	4,800	2021年11月10日	4,000	连带责任保证	无	无	三年	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	4,700	连带责任保证;抵押	上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑; 海宁市硖石街道工人路102-5、102-6号房屋建筑; 衢州市上街77-1, 79, 79-1号房屋建筑	无	三年	否	否	
浙江越王珠宝有限	2019年04月18日	10,400	2019年07月17日	7,500	连带责任保证	无	无	三年	否	否	

公司											
浙江越王珠宝有限公司	2021年04月30日	5,200	2021年07月05日	5,150	连带责任保证	无	无	三年	否	否	
浙江越王珠宝有限公司	2021年04月30日	4,900	2021年12月07日	4,800	连带责任保证	无	无	三年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			36,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						53,650
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			56,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						47,150
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
江苏金一文化发展有限公司	2021年04月30日	10,915.87	2021年11月10日	4,000	抵押	澄房权证江阴字第fsg10087263号房地产、澄土国用（2013）第21017号土地	无	三年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			10,915.87		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			10,915.87		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						4,000
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）			47,815.87		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						57,650
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			67,215.87		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						51,150
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											45.52%
其中：											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）											0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	4,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	11,031.15
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	15,031.15

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2021年1月4日公司发布了《关于获得政府补助的公告》。获得了2020年度政府对公司及下属子公司的补助，具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-002。

2、2021年1月9日、2021年2月20日分别公司发布了《关于公司银行部分账户解除冻结的公告》、《关于公司银行基本账户解除冻结的公告》。公司涉诉冻结账户已经解除冻结。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-004、2021-020。

3、2021年1月15日，第四届董事会第四十次会议审议通过了《关于回购公司股份的议案》，公司拟以自有资金回购股票，后续发布了进展公告等相关公告，具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-006、2021-008、2021-011、2021-012、2021-013、2021-017、2021-018、2021-022、2021-028、2021-051、2021-058、2021-072、2021-073、2021-083、2021-093、2021-106、2021-114、2021-124、2021-126。截至目前，公司已完成股份回购，具体内容详见公司于2022年1月18日披露在上述媒体的《关于股份回购期限届满暨回购完成的公告》（公告编号：2022-007）。

4、2021年4月28日，第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于公司2020年度计提资产减值准备的议案》，公司及子公司对2020年末的各类资产进行了全面清查和减值测试并对存在减值的资产计提了减值准备。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证

券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-043。

5、2021年4月28日，第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），进行了相应的调整变更。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-044。

6、2021年4月28日，第四届董事会第四十一次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司实际情况修订部分《公司章程》，公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-046。

7、2021年6月14日，第四届董事会第四十三次会议审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本的三分之一》的议案。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-067。

8、2021年12月29日，第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司债务重组暨关联交易的议案》，公司与海科金集团以及中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司签立了《债权收购协议》，具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告，公告编号：2021-139。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第七节 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	221,904,146	23.12%	0	0	0	-13,522,826	-13,522,826	208,381,320	21.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	125,207,723	13.04%	0	0	0	0	0	125,207,723	13.04%
3、其他内资持股	96,696,423	10.08%	0	0	0	-13,522,826	-13,522,826	83,173,597	8.66%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	96,696,423	10.08%	0	0	0	-13,522,826	-13,522,826	83,173,597	8.66%
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	738,021,731	76.88%	0	0	0	13,522,826	13,522,826	751,544,557	78.29%
1、人民币普通股	738,021,731	76.88%	0	0	0	13,522,826	13,522,826	751,544,557	78.29%
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	959,925,877	100.00%	0	0	0	0	0	959,925,877	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

截止2021年12月31日，由于公司部分原董事、高管所持有的高管锁定股解除25%的锁定股份，使得有限售条件股份及无限售条件股份相应发生变化。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钟葱	69,518,923	0	13,022,826	56,496,097	高管锁定股	根据相关情况确定
周凡卜	2,000,000	0	500,000	1,500,000	高管锁定股	根据相关情况确定
合计	71,518,923	0	13,522,826	57,996,097	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,126	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	49,024	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------	---

							(参见注8)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
北京海鑫资产管理 有限公司	国有法人	29.98%	287,749,422	0	125,207,723	162,541,699		
钟葱	境内自然 人	7.85%	75,328,130	-16,000,000	56,496,097	18,832,033	质押	70,301,578
							冻结	75,328,130
陈宝芳	境内自然 人	4.35%	41,758,638	0	0	41,758,638	质押	41,758,638
							冻结	41,758,638
陈宝康	境内自然 人	3.50%	33,570,000	0	25,177,500	8,392,500	质押	33,569,997
							冻结	33,570,000
中国建设银行股 份有限公司－信 达澳银匠心臻选 两年持有期混合 型证券投资基金	其他	2.00%	19,194,873	19,194,873	0	19,194,873		
中国工商银行股 份有限公司－信 达澳银周期动力 混合型证券投资 基金	其他	1.61%	15,454,657	15,454,657	0	15,454,657		
张广顺	境内自然 人	1.49%	14,344,167	0	0	14,344,167	质押	14,340,310
							冻结	14,344,167
黄奕彬	境内自然 人	1.46%	14,004,876	0	0	14,004,876	质押	10,700,000
							冻结	14,004,876
江亚楠	境内自然 人	0.87%	8,314,000	0	0	8,314,000	质押	8,314,000
新余市道宁投资 有限公司	境内非国 有法人	0.81%	7,817,496	0	0	7,817,496	质押	7,740,000
							冻结	7,740,000
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司 100% 的股权，陈宝康、陈宝芳、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。 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。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至 2021 年 12 月 31 日，北京金一文化发展股份有限公司回购专用证券账户位于前 10 名股东中，该账户持有 10,147,800 股，占公司总股本的 1.06%，均为无限售流通股且不存在被质押或冻结情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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
中国建设银行股份有限公司一信达澳银匠心臻选两年持有期混合型证券投资基金	19,194,873	人民币普通股	19,194,873
钟葱	18,832,033	人民币普通股	18,832,033
中国工商银行股份有限公司一信达澳银周期动力混合型证券投资基金	15,454,657	人民币普通股	15,454,657
张广顺	14,344,167	人民币普通股	14,344,167
黄奕彬	14,004,876	人民币普通股	14,004,876
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
新余市道宁投资有限公司	7,817,496	人民币普通股	7,817,496
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司 100% 的股权，陈宝康、陈宝芳、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。 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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-----------	------	--------	--------

	责人			
北京海鑫资产管理有限公司	张学英	2012年12月14日	91110108059261598J	资产管理；投资管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

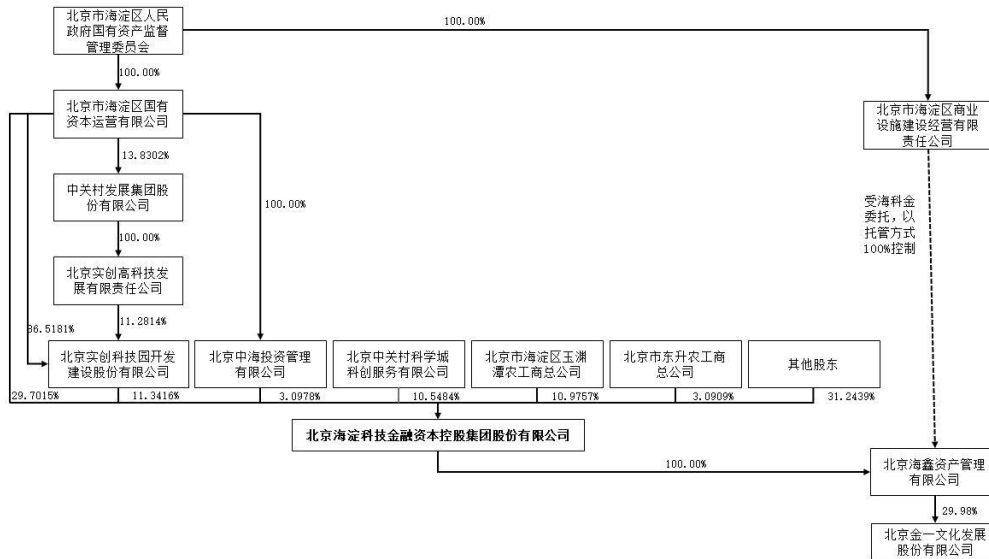
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会	不适用	2004年07月16日	无	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过北京翠微集团有限责任公司持有翠微股份（603123.SH）31.51%的股份，通过北京市海淀区国有资本经营管理中心持有翠微股份（603123.SH）19.5%的股份； 通过北京海淀科技发展有限公司持有三聚环保（300072.SZ）29.48%的股份，通过北京市海淀区国有资本投资经营有限公司持有三聚环保（300072.SZ）5.74%的股份； 通过三聚环保（香港）有限公司持有巨涛海洋石油服务（03303.HK）38.16%的股份； 通过八大处控股集团有限公司持有凯文教育（002659.SZ）28.84%的股权； 通过北京市海淀区国有资产投资经营有限公司持有神州高铁（000008.SZ）12.59%的股份； 通过北京市海淀区国有资本经营管理中心持有中科软（603927.SH）10.11%的股份，通过北京市海淀区国有资产投资经营有限公司持有中科软（603927.SH）4.9%的股份； 通过北京海淀置业集团有限公司持有嘉事堂（002462.SZ）4.37%的股份。			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (如有)
2021年01月16日	6,024,096 股-12,048,192 股	0.63%-1.26%	3,000 万元-6,000 万元	2021-01-15—2022-01-14	用于股权激励计划或员工持股计划	10,147,800	

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022BJAA110320
注册会计师姓名	师玉春、安小梅

审计报告正文

北京金一文化发展股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金一文化2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金一文化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1.营业收入及成本确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
营业收入及成本确认是否恰当对金一文化经营成果产生很大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入成本确认的固有风险；因此，我们将收入及成本确认识别为关键审计事项。	我们将执行的主要审计程序： （1）了解和评价管理层与收入及成本确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）选取样本检查销售合同，对销售合同进行“五步法”分析，判断控制权转移时点，评价金一文化的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出

	<p>库单、验收单，评价相关收入确认是否符合金一文化收入确认的会计政策；</p> <p>(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(5) 选取采购合同样本，检查实际发生成本的合同、发票、结算单等支持性文件，以评估成本的认定。</p> <p>(6) 选取采购合同样本、函证采购金额，以证实成本的真实、完整、准确。</p>
<b>2.应收账款减值准备事项</b>	
<b>关键审计事项</b>	<b>审计中的应对</b>
<p>金一文化管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。鉴于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时需要对上述因素作出复杂的判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们将执行的主要审计程序：</p> <p>(1) 评价和测试管理层与应收账款减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 复核管理层计算预期信用损失率的历史信用损失数据及关键假设的合理性，以及确定单项计提坏账准备、按照组合计提坏账准备的依据等，分析评估管理层使用的应收账款减值损失方法的合理性；</p> <p>(3) 获取金一文化应收账款预期信用损失模型，检查管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收账款减值准备的计提依据的合理性，重新计算坏账计提金额的准确性；</p> <p>(4) 对于单项金额较大的应收账款，结合已经识别出的债务人的特征，和债务人财务状况及还款能力，对管理层对预期信用损失的预计进行分析、复核，以确认预期信用损失计提方法的合理性和计提结果的充分性。</p> <p>(5) 对于涉诉应收账款，检查管理层应收账款可收回性判断的依据，评估应收账款减值准备计提的充分性与适当性；</p> <p>(6) 通过检查分析应收账款的账龄和客户的信用历史、客户的经营情况和还款能力等，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价管理层对应收账款减值准备计提的合理性；</p> <p>(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报告中恰当列报。</p>

#### 四、其他信息

金一文化管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括金一文化2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金一文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金一文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金一文化的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金一文化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金一文化不能持续经营。

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

（6）就金一文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审

计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二二年四月二十八日

## 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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	445,912,599.60	439,354,514.75
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		
应收账款	2,281,253,319.00	3,180,296,871.16
应收款项融资		
预付款项	189,031,575.52	337,981,386.07
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	129,422,606.71	59,430,027.31
其中：应收利息	2,307,046.12	3,373,880.62
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,185,868,766.12	4,505,370,089.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		2,246,641.64
其他流动资产	376,894,651.50	373,922,907.93
流动资产合计	7,608,383,518.45	8,898,602,438.09
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	13,017,447.42	6,096,871.58
长期股权投资	133,446,042.44	135,546,916.17
其他权益工具投资	6,399,100.51	6,399,866.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,132,947.53	5,339,570.37
固定资产	370,222,877.84	397,333,323.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	61,496,620.31	
无形资产	71,866,641.59	101,651,382.19
开发支出		
商誉	192,600,256.80	226,875,585.76
长期待摊费用	14,396,867.13	22,389,040.01
递延所得税资产	577,744,239.87	511,203,317.56
其他非流动资产	194,699.62	194,699.62
非流动资产合计	1,446,517,741.06	1,413,030,572.55
资产总计	9,054,901,259.51	10,311,633,010.64
流动负债：		

短期借款	4,938,409,293.68	5,096,306,917.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	321,909,417.74	374,135,352.31
预收款项		
合同负债	693,649,309.81	681,258,525.45
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	6,222,922.40	7,780,212.28
应交税费	41,992,787.80	43,080,969.36
其他应付款	58,644,812.42	126,721,990.36
其中：应付利息	23,618,547.14	83,873,469.70
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	1,070,196,515.41	55,169,739.00
其他流动负债	92,862,971.37	70,415,713.33
流动负债合计	7,243,888,030.63	6,544,869,419.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	719,951,944.44	800,000,000.00
应付债券		497,578,821.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,054,983.75	
长期应付款	23,420,403.30	81,646,705.44
长期应付职工薪酬		
预计负债	77,252,337.37	

递延收益	9,419,127.33	9,668,407.17
递延所得税负债	29,016,566.31	38,932,248.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	904,115,362.50	1,427,826,182.42
负债合计	8,148,003,393.13	7,972,695,602.28
所有者权益：		
股本	959,925,877.00	959,925,877.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,286,049,751.70	3,306,002,464.37
减：库存股	10,147,800.00	
其他综合收益	10,389,584.40	10,879,154.90
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	-3,137,960,924.72	-1,848,898,571.36
归属于母公司所有者权益合计	1,123,694,358.78	2,443,346,795.31
少数股东权益	-216,796,492.40	-104,409,386.95
所有者权益合计	906,897,866.38	2,338,937,408.36
负债和所有者权益总计	9,054,901,259.51	10,311,633,010.64

法定代表人：王晓峰

主管会计工作负责人：蒋学福

会计机构负责人：蒋学福

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	54,726,362.27	138,181,405.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	474,765,110.40	774,643,060.57
应收款项融资		
预付款项	1,493,641,673.57	1,123,476,859.69

其他应收款	4,102,860,200.59	4,049,697,648.57
其中：应收利息	0.00	251,033.42
应收股利	50,000,000.00	101,000,000.00
存货	290,825,644.68	404,626,739.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	2,246,641.64
其他流动资产	38,814,149.91	55,150,690.83
流动资产合计	6,455,633,141.42	6,548,023,045.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	13,017,447.42	6,096,871.58
长期股权投资	3,922,899,730.61	3,922,131,630.47
其他权益工具投资	6,399,100.51	6,399,866.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,587,332.98	3,648,507.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,474,317.74	0.00
无形资产	1,421,181.82	689,171.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,075,157.20	7,477,408.40
递延所得税资产	231,203,687.40	207,185,870.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,213,077,955.68	4,153,629,325.93
资产总计	10,668,711,097.10	10,701,652,371.58
流动负债：		
短期借款	4,387,640,000.00	3,709,650,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		



应付票据	20,000,000.00	470,000,000.00
应付账款	240,856,985.89	53,624,760.94
预收款项		
合同负债	109,324,411.81	132,182,197.12
应付职工薪酬	0.00	92,045.03
应交税费	405,119.46	226,244.77
其他应付款	628,105,991.36	771,893,448.81
其中：应付利息	23,308,610.67	83,165,964.54
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,058,067,713.19	55,169,739.00
其他流动负债	44,209,343.94	17,183,685.63
流动负债合计	6,488,609,565.65	5,210,022,121.30
非流动负债：		
长期借款	719,951,944.44	800,000,000.00
应付债券		497,578,821.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	32,372,891.91	
长期应付款	23,420,403.30	81,646,705.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
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	775,745,239.65	1,379,225,526.69
负债合计	7,264,354,805.30	6,589,247,647.99
所有者权益：		
股本	959,925,877.00	959,925,877.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,471,123,319.55	3,491,076,032.22
减：库存股	10,147,800.00	0.00

其他综合收益	-2,250,674.62	-2,250,100.36
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
未分配利润	-1,029,732,300.53	-351,784,955.67
所有者权益合计	3,404,356,291.80	4,112,404,723.59
负债和所有者权益总计	10,668,711,097.10	10,701,652,371.58

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,950,792,946.32	3,896,180,389.56
其中：营业收入	2,950,792,946.32	3,896,180,389.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,582,939,953.42	4,523,674,981.29
其中：营业成本	2,695,366,895.89	3,547,620,301.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	23,554,648.37	18,832,615.88
销售费用	270,383,226.92	317,179,848.13
管理费用	149,823,649.29	198,917,753.97
研发费用	2,815,822.28	7,630,149.18
财务费用	440,995,710.67	433,494,312.91
其中：利息费用	444,980,975.64	442,369,771.62
利息收入	5,754,891.39	11,378,944.26
加：其他收益	1,591,284.12	6,812,451.36
投资收益（损失以“-”号填	-3,987,112.67	-2,779,673.36

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,100,873.73	-3,611,587.82
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-617,813,539.44	-905,452,489.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-135,880,871.41	-1,391,732,166.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,987,874.71	-4,060,093.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,392,225,121.21	-2,924,706,562.71
加：营业外收入	1,313,211.58	77,469,115.99
减：营业外支出	86,789,939.58	28,447,827.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,477,701,849.21	-2,875,685,273.95
减：所得税费用	-76,252,390.40	-209,060,035.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,401,449,458.81	-2,666,625,238.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,401,449,458.81	-2,669,623,155.78
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,997,917.24
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-1,289,062,353.36	-2,559,932,726.07
2.少数股东损益	-112,387,105.45	-106,692,512.47
六、其他综合收益的税后净额	-489,570.50	13,241,226.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-489,570.50	8,921,351.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-574.26	-169.13
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	-574.26	-169.13
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	-488,996.24	8,921,520.33
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		10,079,708.03
6.外币财务报表折算差额	-488,996.24	-1,158,187.70
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,319,874.86
七、综合收益总额	-1,401,939,029.31	-2,653,384,012.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,289,551,923.86	-2,551,011,374.87
归属于少数股东的综合收益总额	-112,387,105.45	-102,372,637.61
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.35	-2.99
(二) 稀释每股收益	-1.35	-2.99

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：王晓峰

主管会计工作负责人：蒋学福

会计机构负责人：蒋学福

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	351,706,388.09	1,390,768,252.80

减：营业成本	327,638,661.34	1,297,488,617.91
税金及附加	1,109,466.02	654,476.33
销售费用	49,872,379.25	50,966,076.25
管理费用	53,421,255.57	69,246,234.76
研发费用	344,339.60	2,587,190.06
财务费用	345,907,883.77	300,894,115.69
其中：利息费用	394,958,276.54	359,335,986.47
利息收入	49,107,714.15	60,398,226.70
加：其他收益	191,403.70	193,402.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,118,138.80	164,452,388.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	768,100.14	483,848.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-252,490,907.20	-148,821,904.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,958,560.57	-879,677.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,658.50	719.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-701,961,141.83	-316,123,529.98
加：营业外收入	137,557.29	70,121,007.12
减：营业外支出	141,386.20	18.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-701,964,970.74	-246,002,541.79
减：所得税费用	-24,017,625.88	-57,853,687.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-677,947,344.86	-188,148,853.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-677,947,344.86	-188,148,853.82
（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	-574.26	-169.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-574.26	-169.13
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	-574.26	-169.13
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	-677,947,919.12	-188,149,022.95
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	2021 年度	2020 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	3,674,471,112.12	4,792,857,735.95
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		
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	22,323,475.09	11,779,766.06
收到其他与经营活动有关的现金	42,427,340.41	99,547,190.62
经营活动现金流入小计	3,739,221,927.62	4,904,184,692.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,863,061,385.88	4,315,860,972.57
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	196,576,214.85	197,713,464.78
支付的各项税费	42,753,878.40	158,897,055.19
支付其他与经营活动有关的现金	233,302,367.93	287,536,807.13
经营活动现金流出小计	3,335,693,847.06	4,960,008,299.67
经营活动产生的现金流量净额	403,528,080.56	-55,823,607.04
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
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	666,367.02	811,081.57
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		
投资活动现金流入小计	666,367.02	2,646,281.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,821,377.57	33,768,638.18
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,821,377.57	33,768,638.18
投资活动产生的现金流量净额	-13,155,010.55	-31,122,356.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		384,022,945.43
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	5,307,710,000.00	6,674,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	823,008,555.56	1,257,996,750.00
筹资活动现金流入小计	6,130,718,555.56	8,316,669,695.43
偿还债务支付的现金	4,645,220,000.00	6,967,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	468,565,085.47	340,709,129.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,503,548,393.50	1,230,425,203.35
筹资活动现金流出小计	6,617,333,478.97	8,538,534,333.08
筹资活动产生的现金流量净额	-486,614,923.41	-221,864,637.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,219.81	293,791.94
五、现金及现金等价物净增加额	-96,247,073.21	-308,516,809.36
加：期初现金及现金等价物余额	153,931,446.23	462,448,255.59
六、期末现金及现金等价物余额	57,684,373.02	153,931,446.23

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	490,123,176.58	1,883,330,870.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,064,498,854.94	11,134,316,594.10
经营活动现金流入小计	3,554,622,031.52	13,017,647,464.60
购买商品、接受劳务支付的现金	986,907,782.06	2,383,848,017.76
支付给职工以及为职工支付的现金	52,232,895.08	36,445,162.61
支付的各项税费	1,094,683.69	653,042.79
支付其他与经营活动有关的现金	2,819,924,671.11	10,676,812,722.69
经营活动现金流出小计	3,860,160,031.94	13,097,758,945.85
经营活动产生的现金流量净额	-305,538,000.42	-80,111,481.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	52,835,200.00
取得投资收益收到的现金	51,000,000.00	85,133,339.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,567.02	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	217,985,809.98	342,067,702.64
投资活动现金流入小计	268,999,377.00	480,044,544.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,346,162.52	11,947,223.04
投资支付的现金		
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	30,100,000.00	324,860,000.00
投资活动现金流出小计	33,446,162.52	336,807,223.04
投资活动产生的现金流量净额	235,553,214.48	143,237,321.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		384,022,945.43
取得借款收到的现金	4,295,700,000.00	5,922,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,500,000.00	334,396,750.00
筹资活动现金流入小计	4,336,200,000.00	6,641,069,695.43
偿还债务支付的现金	3,793,220,000.00	6,186,700,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	409,606,389.34	283,246,257.94
支付其他与筹资活动有关的现金	148,757,192.90	307,041,635.92
筹资活动现金流出小计	4,351,583,582.24	6,776,987,893.86
筹资活动产生的现金流量净额	-15,383,582.24	-135,918,198.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-85,368,368.18	-72,792,358.53
加：期初现金及现金等价物余额	85,583,402.19	158,375,760.72
六、期末现金及现金等价物余额	215,034.01	85,583,402.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	959,925,877.00				3,306,002,464.37		10,879,154.90		15,437,870.40		-1,848,898.57		2,443,346.79	-104,409,386.95	2,338,937,408.36
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	959,925,877.00				3,306,002,464.37		10,879,154.90		15,437,870.40		-1,848,898.57		2,443,346.79	-104,409,386.95	2,338,937,408.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-19,952,712.67	10,147,800.00	-489,570.50				-1,289,062.35		-1,319,652.43	-112,387,105.45	-1,432,039.54
(一)综合收益							-489,570.50				-1,289,062.35		-1,289,652.43	-112,387.45	-1,401,198.28

总额						70.50				062,35		551,92	87,105	939,02
										3.36		3.86	.45	9.31
(二)所有者投入和减少资本				-19,95	10,147							-30,10		-30,10
				2,712.	,800.0							0,512.		0,512.
				67	0							67		67
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				-19,95	10,147							-30,10		-30,10
				2,712.	,800.0							0,512.		0,512.
				67	0							67		67
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收														

益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	959,925,877.00				3,286,049,751.70	10,147,800.00	10,389,584.40		15,437,870.40		-3,137,960.92		1,123,694.35	-216,796.492	906,897,866.38	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	834,718,154.00	0.00	0.00	0.00	3,049,492,027.42	0.00	1,957,803.70	0.00	15,437,870.40	0.00	711,034,154.71	0.00	4,612,640.01	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		4,612,640.01	49,959,965.12	4,662,599,975.35	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,207,723.00	0.00	0.00	0.00	256,510,436.95	0.00	8,921,351.20	0.00	0.00	0.00	-2,559,932.72	0.00	-2,169,293.21	-154,369,352.07	-2,323,662,566.99	
(一)综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,921,351.20	0.00	0.00	0.00	-2,559,932.72	0.00	-2,551,011.37	-102,376,637.1	-2,653,384,012.48	
(二)所有者	125,207,723.00	0.00	0.00	0.00	256,510,436.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,714.87	-51,996,102.37	329,721,329.721	

投入和减少资本	07,723.00				0,436.95									8,159.95	,714.46	,445.49
1. 所有者投入的普通股	125,207,723.00	0.00	0.00	0.00	256,510,436.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,718,159.95	-51,996,714.46	329,721,445.49
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	959,925,877.00			3,306,002.46	10,879,154.90		15,437,870.40		-1,848,898.57		2,443,346.79	-104,409.38	2,338,937.40

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	959,925,877.00				3,491,076,032.22		-2,250,100.36		15,437,870.40	-351,784,955.67		4,112,404,723.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	959,925,877.00				3,491,076,032.22		-2,250,100.36		15,437,870.40	-351,784,955.67		4,112,404,723.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-19,952,712.67	10,147,800.00	-574.26			-677,947,344.86		-708,048,431.79
（一）综合收益总额							-574.26			-677,947,344.86		-677,947,919.12
（二）所有者投入和减少资本					-19,952,712.67	10,147,800.00						-30,100,512.67
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					-19,952,712.67	10,147,800.00						-30,100,512.67
(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	959,925,877.00				3,471,123,319.55	10,147,800.00	-2,250,674.62		15,437,870.40	-1,029,732,300.53		3,404,356,291.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	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												
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)	125,207,723.00				256,510,436.95		-169.13			-188,148,853.82		193,569,137.00
(一)综合收益总额							-169.13			-188,148,853.82		-188,149,022.95
(二)所有者投入和减少资本	125,207,723.00				256,510,436.95							381,718,159.95
1. 所有者投入的普通股	125,207,723.00				256,510,436.95							381,718,159.95
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												



(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	959,925,877.00			3,491,076,032.22		-2,250,100.36		15,437,870.40	-351,784,955.67			4,112,404,723.59

### 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“本集团”）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69号院11号九层901，统一社会信用代码：91110000669102172T；法定代表人：王晓峰；注册资本：人民币95,992.59万元。本集团及子公司（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14,200.00万元。

根据本集团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》，本集团分别于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16,725.00万元。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。

根据本集团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》，本集团于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3,456.46万股，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20,181.46万元。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日本集团采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）1,419.74万股，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21,601.20万元。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。

根据本集团2015年9月22日召开的2015年第四次临时股东大会决议，通过了本集团2015年半年度权益分派方案。分派方案为：以公司现有总股本21,601.20万股为基数，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64,803.60万股。

根据本集团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3,841.31万股，向黄奕彬现金支付14,040.00万元，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4,045.83万股，向哈尔滨法瑞尔贸易有限公司现金支付25,350.00万元，用于收购其所持有的深圳市捷夫珠宝有限公司100.00%的股权；向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明发行人民币普通股股票3,319.92万股，向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明现金支付20,801.67万元，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1,313.82万股，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8,232.00万元，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77,324.48万元。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）6,147.34万股，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83,471.82万元。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14,938.38万股股份，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，海科金公司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集团股份14,938.38万股，通过海鑫资产持有本集团股份1,315.79万股，合计持有上市公司股份16,254.17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4,000.00万股股份、10,938.38万股股份。截至2019年12月31日，其中4,000.00万股股份已办理完毕过户手续，10,938.38万股股份尚在转让程序中。截至本报告期末，海科金通过碧空龙翔持有上市公司股份10,938.38万股，通过海鑫资产持有上市公司5,315.79万股股份，占公司总股份19.47%。

2020年8月27日，中国证监会出具《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2020]1962号），公司获准非公开发行不超过125,207,723股新股股票，每股面值人民币1元。公司本次向海鑫资产非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股12,520.77万股，每股发行价格为人民币3.09元。2020年10月21日，公司申请增加注册资本人民币12,520.77万元，变更后的注册资本为人民币95,992.59万元。此次非公开发行由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2020BJA110002号验资报告。

2021年1月15日，根据公司召开的第四届董事会第四十次会议审议通过的《关于回购公司股份的议案》，同意公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股（A股）用于股权激励计划或员工持股计划。本次回购资金总额不低于人民币3,000万元（包含3,000万元），不超过人民币6,000万元（包含6,000万元），回购价格不超过人民币4.98元/股（含）。公司于2021年6月30日召开第四届董事会第四十四次会议审议通过了《关于延长股份回购实施期限的议案》，本次股份回购实施期限变更为自2021年1月15日至2022年1月14日。公司于2021年1月29日首次通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份702,600股，最高成交价为2.70元/股，最低成交价为2.65元/股，成交总金额为1,872,674元（不含交易费用等）；截至2021年12月31日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为10,147,800股，占公司目前总股本的1.06%，最高成交价为3.54元/股，最低成交价为2.48元/股，成交总金额为30,095,434元（不含交易费用等）。

2021年12月31日，公司注册资本为人民币95,992.59万元，股份总数为95,992.59万股（每股面值为人民币1元），其中有限售条件的流通股份为20,838.13万股，无限售条件的流通股份为75,154.46万股。

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；动漫及衍生产品设计服务；文艺表演；承办展览展示活动；销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品、纸制品、工艺品、文化用品、橡胶制品、服装、鞋帽、针纺织品、日用品、陶瓷制品、皮革制品、塑料制品、玩具、电子产品、箱包、音响设备、化妆品、收藏品（不含文物）；销售文物。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售文物以及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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表已经本集团董事会于2022年4月28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。与上年相比无变化。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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2、持续经营

本集团2021年为提高资金周转效率，公司减少开展资金效率相对较低的业务，经营有所收缩，公司电商、文创等业务仍处于进一步拓展中，经营转化效果未形成规模，整体业务未达预期，另公司财务费用较高，上述原因综合导致公司报告期业绩亏损。针对以上情况，公司管理层将采取相关措施改善经营业绩与财务状况，预计使公司可见未来十二个月处于可持续经营的状态。因此，本财务报表在持续经营假设基础上编制。

2022年，公司将进一步强化党建对业务发展的方向引领作用，抓队伍、保经营、促发展，落实“三重一大”制度，从强化党建引领、锻造骨干队伍、加强生产经营、激发人才活力等方面，提升上市公司的整体凝聚力和战斗力，确保公司经营发展持续稳定。

本集团采取了以下措施以改善持续经营能力：

(1) 公司将以盘活资产、降低负债为基础，围绕现有核心业务，落实各项经营决策。第一，通过战略调整持续梳理产权结构，以降本增效为前提，进一步实施业务优化，持续清理经营不善的非重点业务；其次，通过调配资源，集中优势夯实现有优质业务，保持战略定力，深入拓展区域市场，保障经营指标稳中有进；第三，及时关注市场变化和消费者需求，提供更多围绕主营业务的增值服务，提升产品的附加值。

(2) 公司将深化经营管理，聚力开展管理改革，打造高效经营管理团队，抓经营考核，抓项目落实，抓业绩提升。特别是在重点销售区域的渠道拓展、重点项目推进、重点产品研发等环节，做好整体规划及成本控制，有针对性的开展营销活动，扎实推进业务的持续、稳定发展。

(3) 依托在黄金珠宝领域的产业基础，进一步聚焦核心业务的细分领域，深耕银邮渠道和零售渠道，提升现有渠道的市场份额及盈利能力。

(4) 以稳经营、促发展和保障资金流动性为管理重点，优化债务结构，适时增加权益性融资，改善公司资产负债结构；同时进一步提升内部风险控制，强化事前风险预判和管控，贯彻落实好“三重一大”的决策机制。此外，2022年，公司将积极利用资本市场的平台拓展各方合作资源，创新业务合作模式，全面提升公司的综合抗风险能力。

(5) 为确保公司经营发展持续稳定，海科金集团及其子公司在2022年度继续对金一文化经营发展提供资金支持，同意给予金一文化2022年度综合授信额度不超过560,000万元，其中：借款总额度不超过410,000万元，提供担保总额度不超过150,000万元。北京海鑫资产管理有限公司在2022年度继续对金一文化经营发展提供资金支持，同意给予金一文化2022年度综合授信额度不超过340,000万元，其中：借款总额度不超过240,000万元，提供担保总额度不超过100,000万元。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 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

若公司营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

#### 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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

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。

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

A.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。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。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本集团对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。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%

B.对于应收账款，划分为组合的应收票据及应收账款，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。当单项应收账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应收账款划分为若干组合，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
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	按应收账款的账龄并参考历史信用损失经验，结合当前状

	风险特征	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。

#### (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，集团不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (9) 权益工具

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

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

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、半成品和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

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述10.金融工具相关内容描述。

## 17、合同成本

### 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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应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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

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%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，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### (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	5	2.71%
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.05%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00%-31.67%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

## 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

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 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。

本集团对使用寿命有限的无形资产按照预计使用年限、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。

无法预见为本集团带来经济利益期限的无形资产，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

## 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、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

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 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

#### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 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

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需要遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。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。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团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) 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团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集团品牌珠宝首饰，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。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 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：

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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弥补亏损，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（或可弥补亏损）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、可弥补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

##### （2）融资租赁的会计处理方法

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 1. 持有待售

（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对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。

## 2. 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3. 公允价值计量

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。

#### 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
2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《关于修订印发的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据财政部要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应变更。	公司于 2021 年 4 月 28 日召开第四届董事会第四十一次会议及第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

财政部于2018年12月7日修订发布了《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》财会〔2018〕35号（以下简称“新租赁准则”）要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

新租赁准则引入了要求承租人在资产负债表内确认租赁的单一会计模型。因此，在作为承租人时，本公司就使用标的资产的权利确认使用权资产，同时就其支付租赁付款额的义务确认租赁负债。

本公司在计量租赁负债时，使用2021年1月1日的增量借款利率将租赁付款额进行折现。本公司采用其在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

本公司在应用新租赁准则时采用经修订的追溯法，将首次采用新租赁准则的累积影响确认为对2021年1月1日留存收益的调整，不调整2020年可比期间信息，即沿用按照《企业会计准则第21号——

租赁》（以下简称“原租赁准则”）列报的可比期间金额，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。首次执行日，本公司对期初留存收益影响金额为0。会计政策变更导致影响如下：

1) 合并资产负债表：

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付账款	337,981,386.07	331,621,196.27	-6,360,189.80
使用权资产		88,841,701.86	88,841,701.86
一年内到期的非流动负债	55,169,739.00	74,069,267.22	18,899,528.22
租赁负债		63,581,983.84	63,581,983.84

2) 母公司资产负债表：

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		39,867,469.14	39,867,469.14
租赁负债		39,867,469.14	39,867,469.14

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	439,354,514.75	439,354,514.75	
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			
应收账款	3,180,296,871.16	3,180,296,871.16	

应收款项融资			
预付款项	337,981,386.07	331,621,196.27	-6,360,189.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,430,027.31	59,430,027.31	
其中：应收利息	3,373,880.62	3,373,880.62	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,505,370,089.23	4,505,370,089.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,246,641.64	2,246,641.64	
其他流动资产	373,922,907.93	373,922,907.93	
流动资产合计	8,898,602,438.09	8,892,242,248.29	-6,360,189.80
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	6,096,871.58	6,096,871.58	
长期股权投资	135,546,916.17	135,546,916.17	
其他权益工具投资	6,399,866.18	6,399,866.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,339,570.37	5,339,570.37	
固定资产	397,333,323.11	397,333,323.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		88,841,701.86	88,841,701.86
无形资产	101,651,382.19	101,651,382.19	
开发支出			
商誉	226,875,585.76	226,875,585.76	
长期待摊费用	22,389,040.01	22,389,040.01	

递延所得税资产	511,203,317.56	511,203,317.56	
其他非流动资产	194,699.62	194,699.62	
非流动资产合计	1,413,030,572.55	1,501,872,274.41	88,841,701.86
资产总计	10,311,633,010.64	10,394,114,522.70	82,481,512.06
流动负债：			
短期借款	5,096,306,917.77	5,096,306,917.77	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付账款	374,135,352.31	374,135,352.31	
预收款项			
合同负债	681,258,525.45	681,258,525.45	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	7,780,212.28	7,780,212.28	
应交税费	43,080,969.36	43,080,969.36	
其他应付款	126,721,990.36	126,721,990.36	
其中：应付利息	83,873,469.70	83,873,469.70	
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	55,169,739.00	74,069,267.22	18,899,528.22
其他流动负债	70,415,713.33	70,415,713.33	
流动负债合计	6,544,869,419.86	6,563,768,948.08	18,899,528.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	800,000,000.00	800,000,000.00	
应付债券	497,578,821.25	497,578,821.25	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,581,983.84	63,581,983.84
长期应付款	81,646,705.44	81,646,705.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,668,407.17	9,668,407.17	
递延所得税负债	38,932,248.56	38,932,248.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,427,826,182.42	1,491,408,166.26	63,581,983.84
负债合计	7,972,695,602.28	8,055,177,114.34	82,481,512.06
所有者权益：			
股本	959,925,877.00	959,925,877.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,306,002,464.37	3,306,002,464.37	
减：库存股			
其他综合收益	10,879,154.90	10,879,154.90	
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	-1,848,898,571.36	-1,848,898,571.36	
归属于母公司所有者权益合计	2,443,346,795.31	2,443,346,795.31	
少数股东权益	-104,409,386.95	-104,409,386.95	
所有者权益合计	2,338,937,408.36	2,338,937,408.36	
负债和所有者权益总计	10,311,633,010.64	10,394,114,522.70	82,481,512.06

## 调整情况说明

公司自2021年1月1日采用《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。2021年1月1日合并资产负债表减少预付款项6,360,189.80元，增加使用权资产88,841,701.86元，增加一年内到期的非流动负债18,899,528.22元，增加租赁负债63,581,983.84元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,181,405.10	138,181,405.10	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	774,643,060.57	774,643,060.57	
应收款项融资			
预付款项	1,123,476,859.69	1,123,476,859.69	
其他应收款	4,049,697,648.57	4,049,697,648.57	
其中：应收利息	251,033.42	251,033.42	
应收股利	101,000,000.00	101,000,000.00	
存货	404,626,739.25	404,626,739.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,246,641.64	2,246,641.64	
其他流动资产	55,150,690.83	55,150,690.83	
流动资产合计	6,548,023,045.65	6,548,023,045.65	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,096,871.58	6,096,871.58	
长期股权投资	3,922,131,630.47	3,922,131,630.47	
其他权益工具投资	6,399,866.18	6,399,866.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,648,507.68	3,648,507.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	39,867,469.14	39,867,469.14
无形资产	689,171.51	689,171.51	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	7,477,408.40	7,477,408.40	
递延所得税资产	207,185,870.11	207,185,870.11	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,153,629,325.93	4,193,496,795.07	39,867,469.14
资产总计	10,701,652,371.58	10,741,519,840.72	39,867,469.14
流动负债：			
短期借款	3,709,650,000.00	3,709,650,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	470,000,000.00	470,000,000.00	
应付账款	53,624,760.94	53,624,760.94	
预收款项			
合同负债	132,182,197.12	132,182,197.12	
应付职工薪酬	92,045.03	92,045.03	
应交税费	226,244.77	226,244.77	
其他应付款	771,893,448.81	771,893,448.81	
其中：应付利息	83,165,964.54	83,165,964.54	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	55,169,739.00	55,169,739.00	
其他流动负债	17,183,685.63	17,183,685.63	
流动负债合计	5,210,022,121.30	5,210,022,121.30	
非流动负债：			
长期借款	800,000,000.00	800,000,000.00	
应付债券	497,578,821.25	497,578,821.25	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		39,867,469.14	39,867,469.14
长期应付款	81,646,705.44	81,646,705.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	1,379,225,526.69	1,419,092,995.83	39,867,469.14
负债合计	6,589,247,647.99	6,629,115,117.13	39,867,469.14
所有者权益：			
股本	959,925,877.00	959,925,877.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,491,076,032.22	3,491,076,032.22	
减：库存股	0.00		
其他综合收益	-2,250,100.36	-2,250,100.36	
专项储备			
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40	
未分配利润	-351,784,955.67	-351,784,955.67	
所有者权益合计	4,112,404,723.59	4,112,404,723.59	
负债和所有者权益总计	10,701,652,371.58	10,741,519,840.72	39,867,469.14

## 调整情况说明

公司自2021年1月1日采用《关于修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。2021年1月1日母公司资产负债表增加使用权资产39,867,469.14元，增加租赁负债39,867,469.14元。

**(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税加盟费收入、应税设计服务收入、商品销售应税收入	5%、6%、9%、13%
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有关税收政策的通知》（财税[2006]65号）规定“我国自上海钻石交易所再次进入国内市场，其进口环节增值税实际税负超过4%的部分，由海关实行即征即退”。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	67,593.32	38,255.70
银行存款	108,922,925.59	162,670,107.29
其他货币资金	336,922,080.69	276,646,151.76
合计	445,912,599.60	439,354,514.75
其中：存放在境外的款项总额	0.19	367,265.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	388,228,226.58	285,423,068.52

其他说明

因抵押、质押、冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项的说明

单位：元

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

保证金	336,548,272.89	276,146,330.02
冻结的银行存款	51,679,953.69	9,276,738.50
合计	388,228,226.58	285,423,068.52

注：其他货币余额中，保证金336,548,272.89元，主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金等。银行存款中被冻结的金额为51,679,953.69元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**(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	2,728,783,375.68	70.37%	1,162,480,032.04	42.60%	1,566,303,343.64	2,466,856,682.83	56.92%	724,022,362.29	29.35%	1,742,834,320.54
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,149,190,721.58	29.63%	434,240,746.22	37.79%	714,949,975.36	1,867,145,246.71	43.08%	429,682,696.09	23.01%	1,437,462,550.62
其中:										
合计	3,877,974,097.26	100.00%	1,596,720,778.26	41.17%	2,281,253,319.00	4,334,001,929.54	100.00%	1,153,705,058.38	26.62%	3,180,296,871.16

按单项计提坏账准备：1,162,480,032.04

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
瑞金和美珠宝有限公司	939,950,900.87	272,303,775.99	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
江西金赣珠宝有限公司	535,911,394.07	155,253,530.86	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
深圳金赣珠宝有限公司	428,212,506.09	124,053,163.02	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控

				股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
江西和美珠宝有限公司	226,527,211.36	65,624,933.13	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
河南铭心文化发展有限公司	64,267,540.00	64,267,540.00	100.00%	无可执行财产，预期无法收回
河南汉王珠宝有限公司	35,015,400.00	35,015,400.00	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
成都市金马燕珠宝有限公司	34,551,835.62	20,731,101.37	60.00%	经营异常，预期部分无法收回
深圳市金利福钻石有限公司	23,900,000.00	23,900,000.00	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
深圳市金福珠宝首饰有限公司	20,321,212.43	20,321,212.43	100.00%	无可执行财产，预期无法收回
芝罘区古醇珠宝商行	20,100,000.00	20,100,000.00	100.00%	企业注销，预期无法收回
深圳周和福珠宝首饰有限公司	13,440,240.00	13,440,240.00	100.00%	无可执行财产，预期无法收回
江苏紫金茂业珠宝有限公司	10,797,930.30	10,797,930.30	100.00%	企业注销，预期无法收回
清碟实业（上海）有限公司	9,547,250.00	9,547,250.00	100.00%	被吊销营业执照，预期无法收回
深圳市七里香开运金饰有限公司	5,643,378.60	5,643,378.60	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
南京市秦淮区赛银楼珠宝店	3,281,814.75	3,281,814.75	100.00%	无可执行财产，预期无法收回
深圳市帝壹珠宝实业有限公司	3,095,600.00	3,095,600.00	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
深圳禧金珠宝有限公司	2,948,491.33	2,948,491.33	100.00%	无可执行财产，预期无法收回
龙游新东方专柜	2,093,300.93	2,093,300.93	100.00%	企业注销，预期无法收回

北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	被吊销营业执照，预期无法收回
河南金炎珠宝有限公司	1,288,303.99	1,288,303.99	100.00%	企业注销，预期无法收回
北京国圣工贸有限责任公司	1,182,776.69	1,182,776.69	100.00%	企业注销，预期无法收回
衢江东方专柜	800,000.00	800,000.00	100.00%	企业注销，预期无法收回
浙江东兴商厦股份有限公司	697,534.24	697,534.24	100.00%	破产清算中，预期无法收回
福建金珏珠宝有限公司	638,890.00	638,890.00	100.00%	企业注销，预期无法收回
温州市巨慧文化礼品有限公司	608,516.56	608,516.56	100.00%	企业注销，预期无法收回
深圳市明裕行珠宝有限公司	58,658,200.00	35,194,920.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
深圳豪鸿珠宝有限公司	29,000,000.00	17,400,000.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
深圳市麒英文化科技有限公司	10,131,800.00	6,079,080.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
北京金致生活珠宝科技有限公司	240,162,354.90	240,162,354.90	100.00%	企业注销，预期无法收回
深圳市金时代智造科技有限公司	2,510,932.95	2,510,932.95	100.00%	企业注销，预期无法收回
其他少数债务人	2,068,528.90	2,068,528.90	100.00%	预期无法收回
合计	2,728,783,375.68	1,162,480,032.04	--	--

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：434,240,746.22

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
零售	33,502,014.73	69,463.79	0.21%
加盟			
经销	1,023,734,053.14	396,578,880.06	38.74%

代销	91,954,653.71	37,592,402.37	40.88%
合计	1,149,190,721.58	434,240,746.22	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	483,656,850.37
6 个月以内（含 6 个月）	382,241,543.09
7-12 个月	101,415,307.28
1 至 2 年	810,664,691.13
2 至 3 年	2,160,390,652.65
3 年以上	423,261,903.11
3 至 4 年	214,172,367.14
4 至 5 年	110,266,323.59
5 年以上	98,823,212.38
合计	3,877,974,097.26

## （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	1,153,705,058.38	443,015,719.88				1,596,720,778.26
合计	1,153,705,058.38	443,015,719.88				1,596,720,778.26

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 2,370,764,367.29 元，占应收账款年末余额合计数的比例 61.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 857,397,757.90 元。

**(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****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	163,081,369.81	86.28%	205,888,235.79	62.09%
1 至 2 年	21,010,850.63	11.11%	121,797,690.86	36.73%
2 至 3 年	1,005,266.82	0.53%	178,881.32	0.05%



3 年以上	3,934,088.26	2.08%	3,756,388.30	1.13%
合计	189,031,575.52	--	331,621,196.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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128,881,124.85元，占预付款项年末余额合计数的比例68.18%。

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	2,307,046.12	3,373,880.62
其他应收款	127,115,560.59	56,056,146.69
合计	129,422,606.71	59,430,027.31

### (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	2,307,046.12	3,373,880.62
合计	2,307,046.12	3,373,880.62

#### 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	342,836,373.92	99,823,926.17
保证金及押金	27,210,395.56	28,208,279.05
备用金	4,786,317.77	1,940,024.85
暂估进项税	1,903,594.05	907,217.77
合计	376,736,681.30	130,879,447.84

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	29,892,745.59		44,930,555.56	74,823,301.15
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	7,455,034.29		167,342,785.27	174,797,819.56

2021 年 12 月 31 日余额	37,347,779.88		212,273,340.83	249,621,120.71
--------------------	---------------	--	----------------	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	247,538,115.51
6 个月以内（含 6 个月）	64,877,506.88
7-12 个月	182,660,608.63
1 至 2 年	41,349,812.41
2 至 3 年	26,780,387.50
3 年以上	61,068,365.88
3 至 4 年	20,548,854.73
4 至 5 年	37,278,617.43
5 年以上	3,240,893.72
合计	376,736,681.30

### 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	
按单项计提坏账准备	44,930,555.56	167,342,785.27				212,273,340.83
按组合计提坏账准备	29,892,745.59	7,455,034.29				37,347,779.88
合计	74,823,301.15	174,797,819.56				249,621,120.71

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年末余额前五名其他应收款汇总金额 306,720,487.00 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 81.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 212,313,040.83 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	374,591,894.13	40,254,755.96	334,337,138.17	370,434,205.49	31,106,990.74	339,327,214.75
在产品	209,619,501.91	452,086.10	209,167,415.81	181,594,476.09	443,413.85	181,151,062.24
库存商品	3,357,610,670.84	9,777,487.46	3,347,833,183.38	3,574,488,090.06	11,787,135.43	3,562,700,954.63
周转材料	25,592,423.30	3,045,537.56	22,546,885.74	33,003,577.98	3,045,537.56	29,958,040.42
发出商品	270,204,597.23	65,246,251.14	204,958,346.09	325,700,861.07	12,849,325.46	312,851,535.61
委托加工物资	75,442,990.54	8,417,193.61	67,025,796.93	86,913,862.42	7,532,580.84	79,381,281.58
合计	4,313,062,077.95	127,193,311.83	4,185,868,766.12	4,572,135,073.11	66,764,983.88	4,505,370,089.23

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中珠宝相关业的披露要求

截至 2021 年 12 月 31 日，公司各类产品存货情况如下：

单位：万元

类别	原材料	在产品	库存商品	周转材料	发出商品	委托加工物资	合计
存货余额	37,459.19	20,961.95	335,761.07	2,559.24	27,020.46	7,544.30	431,306.21
其中：黄金类	1,678.81	2,335.63	24,763.07		16,281.74	4,034.34	49,093.59
钻石类	12,685.40	0.31	91,110.26		4,422.11	1,779.36	109,997.44
贵金属工艺品		2,807.69	104,444.09		5,891.68	8.91	113,152.37
翡翠、玉石及宝石类	4,553.33		89,073.11				93,626.44
银类	136.88	15,562.81	725.65		67.02	47.27	16,539.63

## (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	31,106,990.74	10,405,054.33		1,257,289.11		40,254,755.96
在产品	443,413.85	13,300.90		4,628.65		452,086.10
库存商品	11,787,135.43	4,554,533.74		6,564,181.71		9,777,487.46
周转材料	3,045,537.56					3,045,537.56
发出商品	12,849,325.46	52,484,874.21		87,948.53		65,246,251.14
委托加工物资	7,532,580.84	4,949,627.99		4,065,015.22		8,417,193.61
合计	66,764,983.88	72,407,391.17		11,979,063.22		127,193,311.83

## (3) 存货跌价准备计提

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

## (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		2,246,641.64
合计		2,246,641.64

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	372,368,021.93	361,192,416.73
预缴税金	4,524,427.83	12,728,289.46
其他	2,201.74	2,201.74
合计	376,894,651.50	373,922,907.93

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)	
2021 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)	
2021 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	13,017,447.42		13,017,447.42	6,096,871.58		6,096,871.58	9.27-9.59
合计	13,017,447.42		13,017,447.42	6,096,871.58		6,096,871.58	--

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)	
2021 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）	8,752,738.47			768,100.14						9,520,838.61	
小计	8,752,738.47			768,100.14						9,520,838.61	
二、联营企业											
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	47,549,788.73			-5,277,766.16						42,272,022.57	
安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	79,244,388.97			2,408,792.29						81,653,181.26	
深圳可戴设备文化发展有限公司											2,365,809.92
上海金一黄金珠宝有限公司											
小计	126,794,177.70			-2,868,973.87						123,925,203.83	2,365,809.92
合计	135,546,916.17			-2,100,873.73						133,446,042.44	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	6,399,100.51	6,399,866.18
合计	6,399,100.51	6,399,866.18

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	2,272,851.61			2,272,851.61
2.本期增加金额	206,622.84			206,622.84
(1) 计提或摊销	206,622.84			206,622.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,479,474.45			2,479,474.45
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	5,132,947.53			5,132,947.53
2.期初账面价值	5,339,570.37			5,339,570.37

## (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

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HTC330650000ZGDB202100010，抵押期间为2021年03月03日至2026年03月02日，本合同所担保的债权最高额为11,040,000.00元，截至2021年12月31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1,862,320.60元。

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2021年12月31日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为3,270,626.93元。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	370,222,877.84	397,333,323.11
合计	370,222,877.84	397,333,323.11

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	32,744,971.63	9,382,097.60	68,512,671.28	560,163,384.90
2.本期增加金额		861,837.19	875,002.49	4,187,986.83	5,924,826.51
(1) 购置		861,837.19	875,002.49	4,187,986.83	5,924,826.51
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		77,900.00	1,700,450.70	11,696,959.55	13,475,310.25
(1) 处置或报废		77,900.00	1,700,450.70	11,696,959.55	13,475,310.25
4.期末余额	449,523,644.39	33,528,908.82	8,556,649.39	61,003,698.56	552,612,901.16
二、累计折旧					
1.期初余额	97,411,561.20	23,288,893.50	8,067,810.81	34,061,796.28	162,830,061.79

2.本期增加金额	14,762,055.02	3,059,605.27	402,290.65	10,039,547.59	28,263,498.53
(1) 计提	14,762,055.02	3,059,605.27	402,290.65	10,039,547.59	28,263,498.53
3.本期减少金额		21,584.79	1,645,599.14	7,036,353.07	8,703,537.00
(1) 处置或报 废		21,584.79	1,645,599.14	7,036,353.07	8,703,537.00
4.期末余额	112,173,616.22	26,326,913.98	6,824,502.32	37,064,990.80	182,390,023.32
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	337,350,028.17	7,201,994.84	1,732,147.07	23,938,707.76	370,222,877.84
2.期初账面价值	352,112,083.19	9,456,078.13	1,314,286.79	34,450,875.00	397,333,323.11

## (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) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (4) 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

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

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5,900,000.00元，截至2021年12月31日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为727,405.15元。

本集团二级子公司江苏金一黄金珠宝有限公司以黄金珠宝产业园的房地产和土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为2021江阴字第0610号，抵押期间为2021年11月10日至2024年11月1日，本合同所担保债权之最高本金余额为109,158,700.00元，主合同为2021年11月23日签署的编号为2021年江阴字01372号的《流动资金借款合同》，短期贷款额度40,000,000.00元，借款期限12个月。截至2021年12月31日，黄金珠宝产业园房地产账面价值为149,502,905.71元。

**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	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	88,841,701.86	88,841,701.86
2.本期增加金额	5,329,717.93	5,329,717.93
租入	5,329,717.93	5,329,717.93
3.本期减少金额		
4.期末余额	94,171,419.79	94,171,419.79
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	32,674,799.48	32,674,799.48
(1) 计提	32,674,799.48	32,674,799.48
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	32,674,799.48	32,674,799.48
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	61,496,620.31	61,496,620.31
2.期初账面价值	88,841,701.86	88,841,701.86

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	上海黄金交易所 会员资格	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	18,870,976.00	46,946,491.63		6,100,000.00	71,419,592.74	143,337,060.37
2.本期增加 金额		2,980,100.89			16,050.00	2,996,150.89
(1) 购置		2,980,100.89			16,050.00	2,996,150.89
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额		25,179.64				25,179.64
(1) 处置		25,179.64				25,179.64



4.期末余额	18,870,976.00	49,901,412.88		6,100,000.00	71,435,642.74	146,308,031.62
二、累计摊销						
1.期初余额	2,799,194.77	14,933,505.74			23,952,977.67	41,685,678.18
2.本期增加金额	377,419.52	3,131,847.22			58,085.91	3,567,352.65
(1) 计提	377,419.52	3,131,847.22			58,085.91	3,567,352.65
3.本期减少金额		9,792.08				9,792.08
(1) 处置		9,792.08				9,792.08
4.期末余额	3,176,614.29	18,055,560.88			24,011,063.58	45,243,238.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					29,198,151.28	29,198,151.28
(1) 计提					29,198,151.28	29,198,151.28
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					29,198,151.28	29,198,151.28
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,694,361.71	31,845,852.00		6,100,000.00	18,226,427.88	71,866,641.59
2.期初账面价值	16,071,781.23	32,012,985.89		6,100,000.00	47,466,615.07	101,651,382.19

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：

本集团二级子公司江苏金一黄金珠宝有限公司以黄金珠宝产业园的房地产和土地作为抵押，与中国工商银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为2021江阴字第0610号，抵

押期间为2021年11月10日至2024年11月1日，本合同所担保债权之最高本金余额为109,158,700.00元，主合同为2021年11月23日签署的编号为2021年江阴字01372号的《流动资金借款合同》，短期贷款额度40,000,000.00元，借款期限12个月。截至2021年12月31日，土地账面价值15,694,361.71元。

## 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

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江越王珠宝有	218,246,749.35					218,246,749.35

限公司						
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	355,220,212.21	21,444,720.53				376,664,932.74
深圳市金艺珠宝有限公司	324,130,534.75	12,830,608.43				336,961,143.18
深圳市捷夫珠宝有限公司	446,349,101.09					446,349,101.09
合计	1,343,946,597.40	34,275,328.96				1,378,221,926.36

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司分别以浙江越王珠宝有限公司、臻宝通（深圳）互联网科技有限公司、深圳市金艺珠宝有限公司和深圳市捷夫珠宝有限公司整体作为单个资产组，与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。可收回金额按照资产组公允价值减处置费用与预计未来现金流现值孰高确认。

年末包含的四家子公司进行减值测试的资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致；年末本集团基于中京民信（北京）资产评估有限公司的评估结果对子公司进行商誉减值测试，根据测试结果，臻宝通（深圳）互联网科技有限公司、深圳市金艺珠宝有限公司资产组账面金额低于评估报告商誉的资产组价值。

本年度，本集团商誉减值测试主要假设如下：

资产组名称	评估报告号	折现率（%）
浙江越王珠宝有限公司	京信评报字2022第208号	12.23
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	京信评报字(2022)第211号	不适用
深圳市金艺珠宝有限公司	京信评报字(2022)第210号	不适用
深圳市捷夫珠宝有限公司	京信评报字(2022)第206号	12.90

注：对于臻宝通（深圳）互联网科技有限公司、深圳市金艺珠宝有限公司本集团规划将逐步整合到其他事业部，未来不再经营，不适用于未来现金流量测试。

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	19,117,675.53	6,623,008.68	13,304,405.25	16,221.40	12,420,057.56
柜台道具	2,051,980.14		1,078,783.74		973,196.40

设计费	1,204,335.80		200,722.63		1,003,613.17
企业邮箱	15,048.54		15,048.54		
合计	22,389,040.01	6,623,008.68	14,598,960.16	16,221.40	14,396,867.13

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	1,433,050,201.34	358,262,550.36	1,105,746,171.71	276,436,543.01
内部交易未实现利润	8,337,147.27	2,084,286.82	10,099,816.64	2,524,954.16
可抵扣亏损	857,169,583.86	214,292,395.98	916,298,740.41	229,074,685.11
递延收益	9,419,127.33	2,354,781.84	9,668,407.17	2,417,101.83
其他权益工具投资价值变动	3,000,899.49	750,224.87	3,000,133.82	750,033.45
合计	2,310,976,959.29	577,744,239.87	2,044,813,269.75	511,203,317.56

#### (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	112,743,519.92	28,185,879.97	148,377,686.20	37,094,421.54
新增固定资产一次性抵扣确认递延	3,322,745.37	830,686.34	7,351,308.06	1,837,827.02
合计	116,066,265.29	29,016,566.31	155,728,994.26	38,932,248.56

#### (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	617,737,346.81	189,547,171.70
可抵扣亏损	1,055,974,545.99	475,165,036.37

合计	1,673,711,892.80	664,712,208.07
----	------------------	----------------

## (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
2021 年		91,085,655.91	
2022 年	87,573,697.08	87,664,111.81	
2023 年	70,080,333.85	70,103,853.14	
2024 年	392,387,875.10	96,569,249.57	
2025 年	447,475,878.28	129,742,165.94	
2026 年	58,456,761.68		
合计	1,055,974,545.99	475,165,036.37	--

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
预付设备款	194,699.62		194,699.62	194,699.62		194,699.62
合计	194,699.62		194,699.62	194,699.62		194,699.62

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	315,469,293.68	228,643,354.34
抵押借款	56,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	745,500,000.00	1,522,013,563.43
信用借款	3,821,440,000.00	3,329,650,000.00
合计	4,938,409,293.68	5,096,306,917.77

短期借款分类的说明：

注1：

质押借款为北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款8,620万元，以下属二级子公司深圳金一文化发展有限公司9,000万存单提供质押；

质押借款为下属二级子公司江苏金一向工商银行江阴支行取得短期借款1,993.67万元，以2,000万存单提供质押；

质押借款为下属二级子公司江苏金一向招商银行深圳东滨支行取得短期借款4,955.76万元，以5,000万存单提供质押；

质押借款为下属二级子公司海金盈泰向江苏银行南京分行取得短期借款2,988.84万元，以3,000万存单提供质押；

质押借款为下属二级子公司海金盈泰向浦发银行南京分行取得短期借款2,988.66万元，以3,000万存单提供质押；

质押借款为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1,000万元，以1000万存单提供质押；向兴业银行绍兴分行取得短期借款1,000万元，以两张500万存单提供质押；向中信银行绍兴分行取得短期借款3,000万元，以3,000万存单提供质押；向光大银行绍兴分行取得短期借款5,000万元，以5,000万存单提供质押。

注2：

抵押借款为浙江越王珠宝有限公司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、北京金一文化发展股份有限公司提供连带责任保证；

抵押借款为江苏金一向工商银行江阴支行取得借款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，北京金一文化发展股份有限公司，江苏金一黄金珠宝有限公司提供连带责任担保，其中以江苏金一黄金珠宝有限公司房屋建筑及土地使用权作为抵押担保，与中国工商银行股份有限公司江阴支行签订《最高额抵押合同》，合同编号为2021年江阴字第0610号，抵押期间为2021年11月10日至2024年11月1日，本合同所担保的债权最高额为109,158,700.00元，截止2021年12月31日，珠宝房屋建筑账面价值为149,502,905.71元，土地使用权账面价值15,694,361.71元。

注3：

保证借款为下属二级子公司江苏海金盈泰向江苏银行南京分行取得短期借款3,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额连带责任保证；

保证借款为下属二级子公司江苏海金盈泰向浦发银行南京分行取得短期借款3,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额连带责任保证；保证借款为下属二级子公司越王珠宝有限公司向建设银行绍兴分行取得短期借款3,100万，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最高额保证；

保证借款为下属二级子公司越王珠宝有限公司向兴业银行绍兴分行取得短期借款5,150万，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最高额保证；

保证借款为下属二级子公司越王珠宝有限公司向中信银行绍兴分行取得短期借款2,000万，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最高额保证；

保证借款为下属二级子公司越王珠宝有限公司向中国光大银行绍兴分行取得短期借款4,800万，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最高额保证；

保证借款为下属二级子公司越王珠宝有限公司向中信银行绍兴分行取得短期借款3,000万，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最高额保证

保证借款为下属二级子公司越王珠宝有限公司向中信银行绍兴分行取得短期借款2,500万,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最高额保证;

保证借款为北京金一向北京银行中关村科技园区支行取得短期借款30,000万元,由北京市海淀区国有资本运营有限公司提供连带责任保证、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供反担保;

保证借款为北京金一向厦门国际银行股份有限公司北京海淀桥支行取得短期借款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担保;

保证借款为北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款15,000万元,由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司以及浙江越王珠宝有限公司提供连带责任担保;

注4:

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取得短期借款283,301万元。信用借款为北京金一向北京海鑫资产管理有限公司取得短期借款98,843万元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元,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
其中:		
其中:		

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	20,000,000.00	90,000,000.00
合计	20,000,000.00	90,000,000.00

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	318,646,464.58	371,686,416.96
应付其他	3,262,953.16	2,448,935.35
合计	321,909,417.74	374,135,352.31

#### (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
江西瑞和珠宝有限公司	216,689,006.12	尚未结算
河南上意珠宝有限公司	35,945,713.00	尚未结算
深圳市一品翠珠宝有限公司	5,000,000.00	尚未结算
深圳市金嘉福珠宝有限公司	4,272,351.98	尚未结算
ZUANMINGHOLDINGHONGKONGLI MITED	2,632,137.42	尚未结算
合计	264,539,208.52	--

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

#### (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
----	------	-----------



### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收黄金及珠宝购货款	693,649,309.81	681,258,525.45
合计	693,649,309.81	681,258,525.45

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	6,343,825.83	169,336,814.47	170,120,233.73	5,560,406.57
二、离职后福利-设定提存计划	307,085.75	17,205,139.34	17,086,591.26	425,633.83
三、辞退福利	1,129,300.70	6,198,785.86	7,091,204.56	236,882.00
合计	7,780,212.28	192,740,739.67	194,298,029.55	6,222,922.40

#### (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	5,984,841.03	145,763,753.26	146,588,073.25	5,160,521.04
2、职工福利费		3,850,456.98	3,850,456.98	
3、社会保险费	282,754.22	10,087,961.10	10,030,185.06	340,530.26
其中：医疗保险费	113,480.71	9,367,056.95	9,280,199.17	200,338.49
工伤保险费	25,169.49	362,904.15	375,588.49	12,485.15
生育保险费	144,104.02	358,000.00	374,397.40	127,706.62
4、住房公积金	21,457.00	8,873,330.67	8,872,982.67	21,805.00
5、工会经费和职工教育经费	54,773.58	761,312.46	778,535.77	37,550.27
合计	6,343,825.83	169,336,814.47	170,120,233.73	5,560,406.57

**(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	262,592.12	16,693,312.78	16,553,766.67	402,138.23
2、失业保险费	44,493.63	511,826.56	532,824.59	23,495.60
合计	307,085.75	17,205,139.34	17,086,591.26	425,633.83

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	779,125.30	1,433,107.38
消费税	803,371.01	1,014,005.56
企业所得税	38,337,405.79	38,504,096.90
个人所得税	536,978.93	418,603.91
城市维护建设税	302,314.11	368,052.58
教育费附加	217,318.98	269,206.99
其他税费	1,016,273.68	1,073,896.04
合计	41,992,787.80	43,080,969.36

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	23,618,547.14	83,873,469.70
应付股利	235,000.00	235,000.00
其他应付款	34,791,265.28	42,613,520.66
合计	58,644,812.42	126,721,990.36

**(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	648,333.33	9,977,500.00
企业债券利息	12,178,082.20	12,273,972.61

短期借款应付利息	10,792,131.61	61,600,417.65
其他		21,579.44
合计	23,618,547.14	83,873,469.70

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
周玉忠	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
应付费用性支出	15,235,152.61	18,270,360.51
往来款	2,151,442.47	2,495,006.40
押金保证金	7,647,690.20	12,091,173.75
其他	9,756,980.00	9,756,980.00
合计	34,791,265.28	42,613,520.66

### 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	500,000,000.00	
一年内到期的应付债券	499,042,950.68	
一年内到期的长期应付款	59,024,762.51	55,169,739.00
一年内到期的租赁负债	12,128,802.22	18,899,528.22
合计	1,070,196,515.41	74,069,267.22

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	62,865,800.96	70,415,713.33
保理融资	29,997,170.41	
合计	92,862,971.37	70,415,713.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

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
保证借款	719,951,944.44	300,000,000.00
信用借款		500,000,000.00
合计	719,951,944.44	800,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：

保证借款为北京金一向中国建设银行北京光华支行取得长期借款30,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供连带责任担保；还款日为2022年3月15日，为一年内到期的长期借款；

保证借款为北京金一向中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司取得91,995.19万元，由北京市海淀区国有资本运营有限公司、北京海鑫资产管理有限公司提供连带责任担保；债务重组合同约定应于12个月内时偿还20,000万元，为一年内到期的长期借款。

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
公司债		497,578,821.25
合计		497,578,821.25

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年以内	期末余额
19 金-01	500,000,000.00	2019.8.27	3 年	500,000,000.00	497,578,821.25		34,904,109.59	1,464,129.43		499,042,950.68	
合计	--	--	--	500,000,000.00	497,578,821.25		34,904,109.59	1,464,129.43		499,042,950.68	

##### (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
租赁负债合计	45,054,983.75	63,581,983.84
其中：租赁付款额	62,693,056.43	91,768,501.82
未确认的融资费用	5,509,270.46	9,286,989.76
减：一年内到期部分年末余额（附注七、43）	12,128,802.22	18,899,528.22
合计	45,054,983.75	63,581,983.84

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	23,420,403.30	81,646,705.44
合计	23,420,403.30	81,646,705.44

##### （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
应付售后回租款	82,445,165.81	136,816,444.44
减：一年内到期部分	59,024,762.51	55,169,739.00
合计	23,420,403.30	81,646,705.44

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	77,252,337.37		诉讼事项
合计	77,252,337.37		--

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	9,668,407.17		249,279.84	9,419,127.33	取得与资产相关的政府补助
合计	9,668,407.17		249,279.84	9,419,127.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府土地补贴款 2015-2017 年度目标完	4,729,978.52			111,075.84			4,618,902.68	与资产相关

成转 55%								
政府土地补贴款 2013-2014 年度目标完 成转 45%	3,655,727.31			85,848.84			3,569,878.47	与资产相关
亚洲创意办 公大楼工程 补助	1,282,701.34			52,355.16			1,230,346.18	与资产相关
合计	9,668,407.17			249,279.84			9,419,127.33	

其他说明：

注1：政府土地补贴款文件号为：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为：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	959,925,877.00						959,925,877.00

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
北京海鑫资产管理有限公司	125,207,723.00			125,207,723.00
钟葱	69,518,923.00		13,022,826.00	56,496,097.00
陈宝康	25,177,500.00			25,177,500.00
周凡卜	2,000,000.00		500,000.00	1,500,000.00
合计	221,904,146.00		13,522,826.00	208,381,320.00



## 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）	3,283,257,189.62		19,952,712.67	3,263,304,476.95
其他资本公积	22,745,274.75			22,745,274.75
合计	3,306,002,464.37		19,952,712.67	3,286,049,751.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注“56、库存股”。

## 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
股份回购		10,147,800.00		10,147,800.00
合计		10,147,800.00		10,147,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2021年1月15日，根据公司召开的第四届董事会第四十次会议审议通过的《关于回购公司股份的议案》，同意公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股（A股）用于股权激励计划或员工持股计划。2021年6月30日，公司召开第四届董事会第四十四次会议审议通过了《关于延长股份回购实施期限的议案》，将股份回购方案的实施期限延长6个月，即本次股份回购实施期限为2021年1月15日至2022年1月14日。本次回购资金总额不低于人民币3,000万元（包含3,000万元），不超过人民币6,000万元（包含6,000万元），回购价格不超过人民币4.98元/股（含）。截至2021年12月31日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为10,147,800股，占公司目前总股本的1.06%，最高成交价为3.54元/股，最低成交价为2.48元/股，成交总金额为30,095,434元（不含交易费用等）。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,250,100.36	-765.67			-191.41	-574.26	-2,250,674.62
其他权益工具投资公允价值变动	-2,250,100.36	-765.67			-191.41	-574.26	-2,250,674.62
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,129,255.26	-488,996.24				-488,996.24	12,640,259.02
现金流量套期储备	11,559,439.11						11,559,439.11
外币财务报表折算差额	1,569,816.15	-488,996.24				-488,996.24	1,080,819.91
其他综合收益合计	10,879,154.90	-489,761.91			-191.41	-489,570.50	10,389,584.40

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	-1,848,898,571.36	711,034,154.71
调整后期初未分配利润	-1,848,898,571.36	711,034,154.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,289,062,353.36	-2,559,932,726.07
期末未分配利润	-3,137,960,924.72	-1,848,898,571.36

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、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	2,923,862,416.95	2,650,983,280.32	3,794,425,607.59	3,411,124,971.79
其他业务	26,930,529.37	44,383,615.57	101,754,781.97	136,495,329.43
合计	2,950,792,946.32	2,695,366,895.89	3,896,180,389.56	3,547,620,301.22

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	2,950,792,946.32	营业收入	3,896,180,389.56	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	23,169,565.53	与主营业务无关的收入	97,897,575.29	与主营业务无关的收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.79%		2.51%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托	23,169,565.53	原材料收入、租赁与水电收入、服务收入以及包装物及其他收入	97,897,575.29	原材料收入、租赁与水电收入、服务收入以及包装物及其他收入

管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	23,169,565.53	原材料收入、租赁与水电收入、服务收入以及包装物及其他收入	97,897,575.29	原材料收入、租赁与水电收入、服务收入以及包装物及其他收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	不存在不具备商业实质收入	0.00	不存在不具备商业实质收入
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0		0	
营业收入扣除后金额	2,927,623,380.79	扣除与主营业务无关的收入后的收入净额	3,798,282,814.27	扣除与主营业务无关的收入后的收入净额

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				

其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,847,758.35	11,539,239.43
城市维护建设税	2,004,334.79	1,421,456.61
教育费附加	1,468,860.97	1,034,098.62
房产税	3,381,612.68	3,090,237.92
土地使用税	170,153.41	169,562.74
车船使用税	13,860.00	11,220.00
印花税	2,661,595.25	1,566,047.52
其他税种	6,472.92	753.04
合计	23,554,648.37	18,832,615.88

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,551,167.52	101,201,711.46
市场费	45,596,679.23	96,542,275.83
代销手续费	35,412,160.70	37,811,497.01
使用权资产折旧	24,786,568.74	
长期待摊费用摊销	8,258,715.58	7,252,682.46

租赁费	6,871,617.53	31,643,035.57
折旧费	6,440,644.74	8,541,556.68
水电费	2,448,642.31	2,651,347.80
中介机构费	1,475,268.10	380,282.17
低值易耗品摊销	962,759.17	1,709,787.38
广告费	466,230.88	863,132.36
其他	28,112,772.42	28,582,539.41
合计	270,383,226.92	317,179,848.13

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,293,293.00	83,931,152.62
折旧费	15,630,025.75	16,949,355.84
中介机构费	13,055,469.27	24,093,581.63
使用权资产折旧	7,888,230.74	
长期待摊费用摊销	6,340,244.56	10,519,639.74
无形资产摊销	3,398,253.78	9,655,990.59
业务招待费	2,808,113.12	3,933,516.69
差旅费	1,881,825.11	2,852,826.34
汽车费用	1,303,600.27	1,422,887.34
水电费	1,252,108.59	1,901,912.71
租赁费	815,789.29	23,936,424.01
办公费	409,549.72	696,003.94
其他	20,747,146.09	19,024,462.52
合计	149,823,649.29	198,917,753.97

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,253,153.87	2,529,791.22
折旧费	184,761.05	434,285.53

其他	377,907.36	4,666,072.43
合计	2,815,822.28	7,630,149.18

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	444,980,975.64	442,369,771.62
减：利息收入	5,754,891.39	11,378,944.26
加：汇兑损失		
减：汇兑收益	584,979.67	1,272,008.52
手续费支出	2,354,606.09	3,775,494.07
合计	440,995,710.67	433,494,312.91

其他说明：

## 67、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
稳岗补贴	609,589.47	2,285,482.28
专项补助经费	607,394.00	3,990,350.00
政府土地补贴款 2013—2017 年度目标完成	196,924.68	196,924.68
亚洲创意办公大楼工程补助	52,355.16	52,355.16
境外采购增值税返还		14,610.06
其他	125,020.81	272,729.18
合计	1,591,284.12	6,812,451.36

## 68、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	-2,100,873.73	-3,611,587.82
处置长期股权投资产生的投资收益		2,996,714.46
黄金租赁投资收益	-1,886,238.94	-2,164,800.00
合计	-3,987,112.67	-2,779,673.36

其他说明：

## 69、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：

## 70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、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	-174,797,819.56	-57,938,144.01
应收账款坏账损失	-443,015,719.88	-847,514,345.41
合计	-617,813,539.44	-905,452,489.42

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-72,407,391.17	-47,785,569.01
十、无形资产减值损失	-29,198,151.28	
十一、商誉减值损失	-34,275,328.96	-1,343,946,597.40
合计	-135,880,871.41	-1,391,732,166.41

其他说明：

## 73、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
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-3,987,874.71	-4,060,093.15



其中:固定资产处置收益	-3,987,874.71	-2,191,180.41
无形资产处置收益		-1,868,912.74
合计	-3,987,874.71	-4,060,093.15

#### 74、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	1,143,598.05	7,324,784.27	1,143,598.05
未决诉讼	135,762.83	70,121,004.00	135,762.83
其他	33,850.70	23,327.72	33,850.70
合计	1,313,211.58	77,469,115.99	1,313,211.58

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	355,198.05	3,957,084.27	与收益相关
专项资金扶 持		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	788,400.00	3,367,700.00	与收益相关

其他说明：

#### 75、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	102,000.00	150,000.00	102,000.00
非流动资产毁损报废损失合 计	189,223.47	17,631,746.25	189,223.47
其中：固定资产毁损报废损失	173,835.91	1,999,151.16	173,835.91
无形资产毁损报废损失	15,387.56	4,722,162.38	15,387.56

长期待摊费用转销损失		10,910,432.71	
诉讼赔偿支出	78,836,576.03	7,875,000.00	78,836,576.03
罚款及滞纳金	7,640,248.13	2,216,427.40	7,640,248.13
其他	21,891.95	574,653.58	21,891.95
合计	86,789,939.58	28,447,827.23	86,789,939.58

其他说明：

## 76、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	204,022.75	2,154,380.38
递延所得税费用	-76,456,413.15	-211,214,415.79
合计	-76,252,390.40	-209,060,035.41

### (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	-1,477,701,849.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-369,425,462.30
子公司适用不同税率的影响	26,483.78
调整以前期间所得税的影响	78,551.22
非应税收入的影响	736,620.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,754,296.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	280,990,871.44
其他	-413,751.12
所得税费用	-76,252,390.40

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行账户解冻	23,382,089.08	26,582,732.84
利息收入	6,110,969.13	14,796,214.45
备用金及押金	4,659,659.44	34,923,338.29
政府补助	3,862,765.56	19,800,616.55
往来款	2,117,896.75	2,578,572.47
其他	2,293,960.45	865,716.02
合计	42,427,340.41	99,547,190.62

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
费用性支出	152,686,424.75	256,516,183.30
账户资金冻结	65,785,304.27	1,273,531.23
往来款	6,148,266.78	8,103,972.29
押金、定金及备用金	5,134,752.82	18,232,582.69
其他	3,547,619.31	3,410,537.62
合计	233,302,367.93	287,536,807.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收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

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	405,500,000.00	397,996,750.00
融资款	417,508,555.56	860,000,000.00
合计	823,008,555.56	1,257,996,750.00

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
融资款	975,000,000.00	572,500,000.00
保证金	341,250,000.00	227,510,000.00
租赁费	96,646,523.82	151,707,101.01
担保费	31,571,012.23	23,107,702.34
回购股份	30,100,512.67	
黄金租赁	28,800,000.00	89,522,400.00
保理款	180,344.78	114,832,500.00
少数股东股权款		49,000,000.00
其他		2,245,500.00
合计	1,503,548,393.50	1,230,425,203.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、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	-1,401,449,458.81	-2,666,625,238.54
加：资产减值准备	753,694,410.85	2,297,184,655.83
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	28,470,121.37	32,895,402.66
使用权资产折旧	32,674,799.48	

无形资产摊销	3,567,352.65	9,858,622.96
长期待摊费用摊销	14,598,960.16	17,772,322.20
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）	3,987,874.71	19,692,688.24
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	189,223.47	1,999,151.16
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	441,080,072.49	441,097,763.10
投资损失（收益以“－”号填列）	3,987,112.67	2,779,673.36
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-66,540,922.31	-204,029,840.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-9,915,682.25	-5,008,758.70
存货的减少（增加以“－”号填列）	247,093,931.94	-354,011,539.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	352,760,219.57	704,759,247.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-669,935.43	-354,187,756.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	403,528,080.56	-55,823,607.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	57,684,373.02	153,931,446.23
减：现金的期初余额	153,931,446.23	462,448,255.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-96,247,073.21	-308,516,809.36

## （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	57,684,373.02	153,931,446.23
其中：库存现金	67,593.32	38,255.70
可随时用于支付的银行存款	57,616,779.70	153,393,368.79
可随时用于支付的其他货币资金		499,821.74
三、期末现金及现金等价物余额	57,684,373.02	153,931,446.23

其他说明：

## 80、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：

## 81、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	388,228,226.58	银行承兑汇票保证金、保函保证金、冻结的银行存款
固定资产	150,230,310.86	为短期借款提供抵押担保
无形资产	15,694,361.71	为短期借款提供抵押担保
投资性房地产	5,132,947.53	为短期借款提供抵押担保

合计	559,285,846.68	--
----	----------------	----

其他说明：

## 82、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	0.03	6.3757	0.19
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	3,786.30	6.3757	24,140.32
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	39,000.00	0.8176	31,886.40
应付账款			
其中：美元	460,858.55	6.3757	2,938,295.88
其他应付款			
其中：港币	36,000.00	0.8176	29,433.60
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

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

### 83、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：

### 84、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
贷款贴息	1,500,000.00	财务费用	1,500,000.00
专项资金扶持	788,400.00	营业外收入	788,400.00
稳岗补贴	609,589.47	其他收益	609,589.47
专项补助经费	607,394.00	其他收益	607,394.00
奖励政策	355,198.05	营业外收入	355,198.05
政府土地补贴款 2013—2017 年度目标完成	196,924.68	其他收益	196,924.68
亚洲创意办公大楼工程补助	52,355.16	其他收益	52,355.16
总计	4,109,861.36	-	4,109,861.36

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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：

## 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%	-78,124,174.17		-189,356,277.86
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	0.94%	-773,845.10		3,577,568.92
上海金一云金网络服务有限公司	30.00%	-1,953,871.83		-8,726,711.99

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	1,154,372,454.04	10,249,125.50	1,164,621,579.54	1,638,012,274.18		1,638,012,274.18	1,191,410,505.33	13,044,588.00	1,204,455,093.33	1,482,535,352.54		1,482,535,352.54
	516,173,004.71	10,567,101.37	526,740,106.08	168,087,903.94		168,087,903.94	589,397,702.18	26,028,417.01	615,426,119.19	182,731,955.04		182,731,955.04
上海金一云金网络服务有限公司	2,307,706.66		2,307,706.66	31,396,746.63		31,396,746.63	9,257,612.75		9,257,612.75	31,833,746.63		31,833,746.63

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	159,228,764.85	-195,310,435.43	-195,310,435.43	-116,851,873.32	427,779,071.43	-239,225,863.43	-239,225,863.43	-167,267,980.99

公司								
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司		-74,041,962.01	-74,041,962.01	81,729,125.11	249,326,283.69	-38,027,139.97	-38,027,139.97	-7,162,126.02
上海金一云金网络服务有限公司		-6,512,906.09	-6,512,906.09	-50,878.36	40,573,012.85	-33,291,085.60	-18,891,502.71	-1,845,209.48

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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
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：						
深圳可穿戴设备文化发展有限公司	深圳市	深圳市	品牌设计；珠宝首饰的设计与销售	24.51%		权益法
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资、投资咨询、投资管理	22.73%		权益法
上海金一黄金珠宝有限公司	上海市	上海市	珠宝首饰销售；投资管理、实业投资	30.20%		权益法
安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	安阳市	安阳市	股权投资、投资咨询、投资管理	11.63%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## （2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）
流动资产	36,109,413.45	33,219,928.04
其中：现金和现金等价物	13,631,090.84	16,322,560.04
非流动资产		
资产合计	36,109,413.45	33,219,928.04
流动负债	45,630.84	65,615.65
非流动负债		
负债合计	45,630.84	65,615.65
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	36,063,782.61	33,154,312.39
按持股比例计算的净资产份额	9,520,838.61	8,752,738.47
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	9,520,838.61	8,752,738.47
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-48,063.82	-56,841.38
所得税费用		
净利润	2,909,470.22	1,832,758.48
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	
	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)	瑞金衡庐瑞宝一期投资 中心(有限合伙)
流动资产	27,871.79	6,222.25	1,978,538.71	6,200.21
非流动资产	745,385,507.37	193,813,463.38	711,773,706.45	214,832,870.20
资产合计	745,413,379.16	193,819,685.63	713,752,245.16	214,839,070.41
流动负债	43,199,748.47	7,820,000.00	32,250,500.00	5,620,000.00
非流动负债				
负债合计	43,199,748.47	7,820,000.00	32,250,500.00	5,620,000.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	702,213,630.69	185,999,685.63	681,501,745.16	209,219,070.41
按持股比例计算的净资产 份额	81,653,181.26	42,272,022.57	79,244,388.97	46,802,306.05
调整事项				
--商誉				



--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	81,653,181.26	42,272,022.57	79,244,388.97	46,802,306.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	20,711,885.53	-23,219,384.78	-28,801,030.11	-3,298,293.99
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,711,885.53	-23,219,384.78	-28,801,030.11	-3,298,293.99
本年度收到的来自联营企业的股利				

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六。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2021年12月31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	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金—美元	0.03	39.73
货币资金—港币		436,081.63
应收账款—美元	3,786.30	2,821,784.35

其他应收款—港币	39,000.00	63,152.99
固定资产—港币		2,711.10
应付账款—美元	460,858.55	48,019.56
应付职工薪酬—港币	1,933,850.00	1,936,850.00
应交税费—港币		
其他应付款—港币	36,000.00	87,004.13

## 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2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

### (3) 流动风险

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

## 2.敏感性分析

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。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值±5%	±148,121.81	±148,121.82	±936,259.18	±936,272.14
港币	对人民币贬值±5%		±82,121.79		±106,289.84

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京海鑫资产管理有限公司	北京	资产、投资管理	50,000 万元	29.98%	29.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业公司的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

陈宝芳	持有公司 5%以上股东
陈宝康	持有公司 5%以上股东
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
北京市海淀区国有资本经营管理中心	同一最终控制方
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	同一最终控制方
北京海金商业保理有限公司	同一最终控制方
北京海淀科技企业融资担保有限公司	同一最终控制方
深圳市仙蒂珠宝文化发展有限公司	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
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	出售商品		31,858.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈宝康	柯桥店营业房	58,333.33	141,046.25
陈宝芳	安吉店营业房	635,979.97	318,397.16
陈宝芳	上虞店营业房	200,000.00	200,000.00
绍兴越王投资发展有限公司	湖州店营业房	422,467.38	672,321.41

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	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	26,152,764.62	2020年06月28日	2023年06月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	26,152,764.62	2020年06月29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	300,000,000.00	2020年09月16日	2022年03月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、北京海淀科技企业融资担保有限公司	31,250,000.00	2020年12月29日	2023年01月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2021年01月04日	2022年01月04日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2021年02月02日	2022年02月01日	否

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	31,000,000.00	2021年03月01日	2022年02月28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	2021年03月23日	2022年03月22日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,303,038.50	2021年04月13日	2022年04月12日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	4,696,961.50	2021年04月20日	2022年04月19日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	9,896,425.00	2021年06月30日	2022年06月29日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	9,860,147.00	2021年06月30日	2022年06月29日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	20,000,000.00	2021年07月07日	2022年07月06日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2021年07月08日	2022年07月08日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	25,000,000.00	2021年07月13日	2022年07月13日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	51,500,000.00	2021年07月21日	2022年07月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	139,834.81	2021年07月21日	2022年07月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,763.60	2021年07月21日	2022年07月20日	否
北京市海淀区国有资本运营有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2021年10月15日	2022年10月15日	否
北京市海淀区国有资本运营有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2021年10月20日	2022年10月20日	否
北京市海淀区国有资本运营有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2021年10月22日	2022年10月22日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2021年11月08日	2022年02月07日	否
北京海淀科技金融资本	40,000,000.00	2021年11月30日	2022年11月30日	否



控股集团股份有限公司				
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	48,000,000.00	2021年12月08日	2022年12月06日	否
北京海鑫资产管理有限公司	919,951,944.44	2021年12月31日	2023年12月31日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	2,833,010,000.00	2021年10月19日	2022年12月31日	
北京海鑫资产管理有限公司	988,430,000.00	2021年07月20日	2022年12月16日	
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	8,264,685.20	8,600,088.54

### (8) 其他关联交易

#### ①向关联方支付利息

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	借款利息	267,527,518.75	225,819,265.85
北京海鑫资产管理有限公司	借款利息	17,072,915.30	

#### ②向关联方支付担保费

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	担保费	19,593,708.21	28,633,641.51

限公司			
北京海淀科技企业融资担保有限公司	担保费	1,373,934.26	1,662,028.30
北京市海淀区国有资本经营管理中心	担保费	2,449,108.27	76,712.33

## 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	47,338,870.99	55,720,737.83	29,041,734.77
应收账款	深圳市仙蒂珠宝文化发展有限公司	28,709,961.64	16,201,031.35	28,709,961.64	7,447,364.05
合计		84,430,699.47	63,539,902.34	84,430,699.47	36,489,098.82
预付账款	陈宝康			11,666.63	
预付账款	陈宝芳			26,780.72	
预付账款	绍兴越王投资发展有限公司			56,250.00	
预付账款	北京海淀科技企业融资担保有限公司			575,000.00	
合计				669,697.35	
其他应收款	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	1,200,000.00		1,200,000.00	
合计		1,200,000.00		1,200,000.00	

### (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	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司		9,980,232.95
其他应付款	北京市海淀区国有资本经营管理中心	1,517,808.20	76,712.33
合计		1,517,808.20	10,056,945.28

应付利息	北京海淀科技金融资本控股集团 股份有限公司	7,977,893.75	69,856,516.67
应付利息	北京海鑫资产管理有限公司	1,666,666.67	
合计		9,644,560.42	69,856,516.67

## 7、关联方承诺

## 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

截至2021年12月31日，本集团无需要披露的其他重要事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对集团内担保情况

担保单位	被担保单位	担保总额	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	北京金一文 化发展股份	150,000,000.00		综合授信 额度担保	正常经营

金一文化发展有 限公司、浙江越王 珠宝有限公司	有限公司				
北京金一文化发 展股份有限公司、 江苏金一黄金珠 宝有限公司	江苏金一文 化发展有限 公司	40,000,000.00		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	30,000,000.00		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	30,000,000.00		贷款担保	正常经营
北京金一文化发 展股份有限公司	浙江越王珠 宝有限公司	51,500,000.00		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	20,000,000.00		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	30,000,000.00		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	25,000,000.00		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	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	47,000,000.00		综合授信 额度担保	正常经营
合计		471,500,000.00		—	—

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影 响数	无法估计影响数的原因
----	----	--------------------	------------

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

### (1) 重要的非调整事项

1) 2022年1月18日，公司发布了《关于股份回购期限届满暨回购完成的公告》（公告编号：2022-007），截止2022年1月14日，公司回购股份期限届满，本次回购股份方案已实施完毕。公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为10,147,800股，占公司目前总股本的1.06%，最高成交价为3.54元/股，最低成交价为2.48元/股，成交总金额为30,095,434元（不含交易费用等）。公司回购股份的实施符合既定方案。公司回购股份的实施符合既定方案。实际回购时间为2021年1月29日至 2022 年1月14日。

2) 公司于2022年1月1日发布了《关于公司部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2022-002），公司名下部分银行账户被冻结。因涉诉被冻结的账户余额共计5,164万元，上述冻结银行账户非公司主要银行账户,对公司日常经营管理活动不构成实质影响。本次账户冻结原因主要系与安阳金合阳珠宝有限公司买卖合同纠纷案的诉讼保全措施，公司于2021年12月18日披露了《关于公司重大诉讼及其他诉讼事项进展的公告》（公告编号：2021-134）。公司已就上述账户冻结事项与银行、法院及有关方做进一步核实，并已委托律师处理相关事宜。

3) 2022年3月31日，公司发布了《关于持股5%以上股东被动减持股份的提示性公告》（公告编号：2022-016）。公司持股5%以上股东钟葱与西部证券股票质押业务违约，根据交易协议约定及相关司法裁定，西部证券拟对钟葱持有的在西部证券办理的股票质押式回购交易业务共计18,651,578股公司股份进行违约处置。

(2) 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 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

### 1. 债务重组

根据2021年12月30日公告2021—139，公司与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”、“转让方”）、中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司（以下简称“中国信达”、“收购方”）签订《债权收购协议》，中国信达收购海科金集团持有的金一文化到期债务人民币919,951,944.44元的债权，包含债务本金人民币9亿元及利息19,951,944.44元，中国信达向转让方支付的收购价款为人民币9亿元；中国信达与公司签署《债务重组合同》，对上述标的债务进行债务重组。北京海鑫资产管理有限公司（以下简称“海鑫资产”）、北京市海淀区国有资本运营有限公司（以下简称“海淀国资”）为本次债务重组提供连带责任保证担保。

重组涉及的债务情况：海科金集团持有的金一文化部分债权共计人民币919,951,944.44元，其中包含债务本金9亿元（以下简称“重组债务一”）及利息19,951,944.44元（以下简称“重组债务二”）。债务重组宽限期为24个月，自付款日起算。

(1) 债务重组宽限期：债务重组宽限期为24个月，自付款日起算。

(2) 支付方式及付款安排：债务人于重组宽限期满12个月时向中国信达偿还重组债务一2亿元，重组宽限期满24个月时向中国信达偿还重组债务一7亿元。

(3) 重组宽限补偿金：以重组债务一余额、重组宽限补偿金率和重组宽限期为基础计算的金额。重组宽限补偿金率为8.3%/年。重组宽限补偿金=重组债务一余额×年重组宽限补偿金率×实际用款天数÷360，如债务人依据协议提前偿还重组债务一的，则重组宽限补偿金分段计算。

(注：海科金集团保证承担因转让债权行为给北京金一增加的融资成本，即债权转让前海科金集团向北京金一提供借款的利息（年化7%）与债权转让后北京金一基于《债务重组合同》向信达公司支付的“重组宽限补偿金”（年化8.3%）之间的差额，由海科金集团承担。公司以8.3%计提财务费用，还款时由海科金集团承担差额，并确认资本公积。）

债务人在付款日后12个月之后可以提前清偿重组债务一和重组宽限补偿金。重组宽限期届满，债务人向中国信达偿还剩余重组债务一金额并结清剩余重组宽限补偿金。

重组宽限期内如债务人按照合同约定向中国信达偿还完毕重组债务一，且足额支付相应的重组宽限补偿金及违约金（如有），则中国信达将免除未偿还的重组债务二及相应的重组补偿金。

(4) 履约保证金安排：公司同意在中国信达根据《债权收购协议》支付收购价款前，向中国信达支付人民币3,000万元的履约保证金，履约保证金仅用于支付重组宽限补偿金。保证金在公司还款时点按照1.8%的重组利率抵扣公司应付重组宽限补偿金，转换公式为： $900,000,000.00 \times 1.8\% \times \text{乙方实际用款天数} \div 360$ ，直至全部转为重组宽限补偿金为止，最后一期如有剩余将适用重组利率用于偿还剩余重组债务。

本次债务重组未增加公司财务成本，对公司财务状况和经营发展无实质性影响。

2. 除存在上述其他重要事项外，本集团无其他重要事项。

### 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	390,605,234.61	50.66%	125,123,432.69	32.03%	265,481,801.92	358,025,234.61	36.26%	85,530,143.62	23.89%	272,495,090.99
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	380,501,507.32	49.34%	171,218,198.84	45.00%	209,283,308.48	629,323,428.83	63.74%	127,175,459.25	20.21%	502,147,969.58
其中：										
合计	771,106,741.93	100.00%	296,341,631.53	38.43%	474,765,110.40	987,348,663.44	100.00%	212,705,602.87	21.54%	774,643,060.57

按单项计提坏账准备：125,123,432.69

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
北京国圣工贸有限责任公司	1,182,776.69	1,182,776.69	100.00%	企业注销，预期无法收回
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	被吊销营业执照，预期无法收回
江西和美珠宝有限公司	8,157,400.00	2,363,198.78	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权



				回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
江西金赣珠宝有限公司	25,731,400.00	7,454,386.58	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
深圳金赣珠宝有限公司	67,460,500.00	19,543,306.85	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
瑞金和美珠宝有限公司	254,063,626.82	73,602,232.69	28.97%	根据公司与债务人签署的质押协议、质押物价值评估报告以及公司控股股东北京海鑫资产管理有限公司对相关债权回收的保障措施确定坏账准备计提金额。
深圳市明裕行珠宝有限公司	3,580,000.00	2,148,000.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
深圳豪鸿珠宝有限公司	29,000,000.00	17,400,000.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
合计	390,605,234.61	125,123,432.69	--	--

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：171,218,198.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
零售	454,566.95	6,673.59	1.47%
经销	268,396,518.16	167,165,741.39	62.28%
代销	4,372,529.11	4,045,783.86	92.53%

无风险组合（关联方）	107,277,893.10		
合计	380,501,507.32	171,218,198.84	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,160,800.05
6 个月以内（含 6 个月）	4,727,566.33
7-12 个月	21,433,233.72
1 至 2 年	245,555,545.63
2 至 3 年	403,460,754.64
3 年以上	95,929,641.61
3 至 4 年	51,414,797.66
4 至 5 年	1,887,706.72
5 年以上	42,627,137.23
合计	771,106,741.93

## （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	
按单项计提坏账准备	85,530,143.62	39,593,289.07				125,123,432.69
按组合计提坏账准备	127,175,459.25	44,042,739.59				171,218,198.84
合计	212,705,602.87	83,636,028.66				296,341,631.53

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 574,278,524.15 元，占应收账款年末余额合计数的比例 74.47%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 201,859,799.83 元。

**(5) 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) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	251,033.42
应收股利	50,000,000.00	101,000,000.00
其他应收款	4,052,860,200.59	3,948,446,615.15
合计	4,102,860,200.59	4,049,697,648.57

**(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		251,033.42
合计	0.00	251,033.42

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

## 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	4,211,037,556.50	3,939,853,000.88
保证金及押金	10,092,679.93	11,203,923.94
备用金	3,664,416.51	543,311.45

暂估进项税	91,475.55	17,428.24
合计	4,224,886,128.49	3,951,617,664.51

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,171,049.36			3,171,049.36
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,512,093.27		167,342,785.27	168,854,878.54
2021 年 12 月 31 日余额	4,683,142.63		167,342,785.27	172,025,927.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,320,325,713.58
6 个月以内（含 6 个月）	1,124,857,065.54
7 至 12 个月	1,195,468,648.04
1 至 2 年	1,626,033,825.98
2 至 3 年	275,035,212.99
3 年以上	3,491,375.94
3 至 4 年	947,014.35
4 至 5 年	1,984,942.57
5 年以上	559,419.02
合计	4,224,886,128.49

## 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	
按单项计提坏账准备		167,342,785.27				167,342,785.27

备						
按组合计提坏账准备	3,171,049.36	1,512,093.27				4,683,142.63
合计	3,171,049.36	168,854,878.54				172,025,927.90

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年末余额前五名其他应收款汇总金额 3,927,723,126.87 元，占其他应收款年末余额合计数的比例 92.97%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 124,407,785.27 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	3,913,378,892.00		3,913,378,892.00
对联营、合营企业投资	11,886,648.53	2,365,809.92	9,520,838.61	11,118,548.39	2,365,809.92	8,752,738.47
合计	3,925,265,540.53	2,365,809.92	3,922,899,730.61	3,924,497,440.39	2,365,809.92	3,922,131,630.47

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏金一文化发展有限公司	149,130,000.00					149,130,000.00	
江苏金一黄金珠宝有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浙江越王珠宝有限公司	900,000,000.00					900,000,000.00	
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	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	
江苏海金盈泰文化发展有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
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	
合计	3,913,378,892.00					3,913,378,892.00	

	00					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)	8,752,738 .47			768,100.1 4						9,520,838 .61	
小计	8,752,738 .47			768,100.1 4						9,520,838 .61	
二、联营企业											
深圳可戴 设备文化 发展有限 公司											2,365,809 .92
上海金一 黄金珠宝 有限公司											
小计											2,365,809 .92
合计	8,752,738 .47			768,100.1 4						9,520,838 .61	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	335,100,538.47	312,041,957.66	1,356,624,234.23	1,263,486,054.83
其他业务	16,605,849.62	15,596,703.68	34,144,018.57	34,002,563.08



合计	351,706,388.09	327,638,661.34	1,390,768,252.80	1,297,488,617.91
----	----------------	----------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	768,100.14	483,848.24
处置长期股权投资产生的投资收益		6,133,339.98
黄金租赁	-1,886,238.94	-2,164,800.00
子公司分配股利		160,000,000.00
合计	-1,118,138.80	164,452,388.22

## 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	-4,177,098.18	主要系本期固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,109,861.36	主要系本期收到的非经常性政府补助
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-77,252,337.37	主要系未决诉讼计提的预计负债
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,886,238.94	主要系本期黄金租赁损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,053,744.40	主要系所得税滞纳金及诉讼赔偿
减：所得税影响额	-1,907,435.39	
少数股东权益影响额	-30,994,840.17	
合计	-55,357,281.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目

的情况说明

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	-72.29%	-1.35	-1.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-69.19%	-1.29	-1.29

## 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

无