

公司代码：600086

公司简称：东方金钰

# 东方金钰股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵宁、主管会计工作负责人宋孝刚及会计机构负责人(会计主管人员)曹霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

|      |                     |    |
|------|---------------------|----|
| 第一节  | 释义.....             | 3  |
| 第二节  | 公司简介.....           | 4  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....    | 5  |
| 第四节  | 董事会报告.....          | 6  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 12 |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 23 |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 27 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 28 |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 28 |
| 第十节  | 财务报告.....           | 29 |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 95 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                     |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 东方金钰/公司/本公司 | 指 | 东方金钰股份有限公司                          |
| 交易所/上交所     | 指 | 上海证券交易所                             |
| 深交所         | 指 | 深圳证券交易所                             |
| 中国证监会/证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会                         |
| 证监局         | 指 | 中国证券监督管理委员会湖北证监局                    |
| 兴龙实业        | 指 | 云南兴龙实业有限公司                          |
| 深圳东方金钰      | 指 | 深圳市东方金钰珠宝实业有限公司                     |
| 北京东方金钰      | 指 | 北京东方金钰珠宝有限公司                        |
| 兴龙珠宝        | 指 | 云南兴龙珠宝有限公司                          |
| 金钰网络        | 指 | 深圳东方金钰网络金融服务有限公司                    |
| 惠州东方金钰      | 指 | 惠州市东方金钰珠宝首饰有限公司                     |
| 云南东方金钰      | 指 | 云南东方金钰珠宝有限公司                        |
| 腾冲东方金钰      | 指 | 腾冲东方金钰珠宝有限公司                        |
| 瑞丽东方金钰      | 指 | 瑞丽东方金钰珠宝有限公司                        |
| 盈江东方金钰      | 指 | 盈江东方金钰珠宝有限公司                        |
| 江苏东方金钰      | 指 | 江苏东方金钰珠宝有限公司                        |
| 西藏东方金钰      | 指 | 西藏东方金钰珠宝有限公司                        |
| 金饰珠宝        | 指 | 深圳市东方金钰金饰珠宝首饰有限公司                   |
| 瑞丽金泽        | 指 | 瑞丽金泽投资管理有限公司                        |
| 腾冲嘉德利       | 指 | 腾冲嘉德利珠宝实业有限公司                       |
| 北京珠宝中心      | 指 | 北京国际珠宝交易中心有限责任公司，或指其拥有的北京国际珠宝交易中心商场 |
| 金龙房地产       | 指 | 瑞丽姐告金龙房地产开发有限公司                     |
| 报告期         | 指 | 2016年1月1日至6月30日                     |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                           |
|-----------|---------------------------|
| 公司的中文名称   | 东方金钰股份有限公司                |
| 公司的中文简称   | 东方金钰                      |
| 公司的外文名称   | EASTERN GOLD JADE CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | EASTERN GOLD JADE         |
| 公司的法定代表人  | 赵宁                        |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|--------|
| 姓名   | 刘雅清                         | /      |
| 联系地址 | 深圳市罗湖区贝丽北路水贝工业区2栋东方金钰珠宝大厦3楼 | /      |
| 电话   | 0755-25266298               | /      |
| 传真   | 0755-25266279               | /      |
| 电子信箱 | leaf_600086@sina.com        | /      |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 公司注册地址      | 湖北省鄂州市武昌大道298号              |
| 公司注册地址的邮政编码 | 436000                      |
| 公司办公地址      | 深圳市罗湖区贝丽北路水贝工业区2栋东方金钰珠宝大厦3楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518020                      |
| 公司网址        | http://www.goldjade.com     |
| 电子信箱        | dfjy600086@sina.cn          |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司董事会办公室                      |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称   |
|------|---------|------|--------|-----------|
| A股   | 上海证券交易所 | 东方金钰 | 600086 | 多佳股份、ST多佳 |

### 六、 公司报告期内注册变更情况

|                |   |
|----------------|---|
| 报告期内注册变更情况查询索引 | <p>1.报告期内，公司已完成“三证合一、一照一码”营业执照工商登记手续，详见公司于2016年1月6日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登发布的《关于完成公司营业执照变更的公告》(编号：临2016-01)。</p> <p>2.报告期内，公司法定代表人由“赵兴龙”变更为“赵宁”，详见公司于2016年4月16日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)</p> |
|----------------|---|

|  |  |
|--|--|
|  | 上刊登发布的《关于完成公司法定代表人工商变更的公告》(编号:临2016-16)。 |
|--|--|

## 七、其他有关资料

|                   |            |                                       |
|-------------------|------------|---------------------------------------|
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称         | 华英证券有限责任公司                            |
|                   | 办公地址       | 北京市朝阳区建外街道建国门外大街8号IFC大厦A座10层1002(建国门) |
|                   | 签字的保荐代表人姓名 | 江红安、葛娟娟                               |
|                   | 持续的督导期间    | 2015年2月至2016年12月                      |

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 4,011,534,800.12 | 4,331,850,519.86 | -7.39               |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 195,217,405.83   | 261,525,521.85   | -25.35              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 261,433,221.67   | 261,877,668.93   | -0.17               |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 19,613,686.26    | -926,727,908.27  | 不适用                 |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 2,948,540,439.58 | 2,753,323,033.75 | 7.09                |
| 总资产                        | 8,790,069,490.48 | 9,571,036,838.90 | -8.16               |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期   | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.1446         | 0.2088 | -30.75             |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.1446         | 0.2088 | -30.75             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.1937         | 0.2091 | -7.36              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 9.11           | 12.47  | 减少3.36个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 11.43          | 12.49  | 减少1.06个百分点         |

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 金额             |
|---|----------------|
| 计入当期损益的政府补助，但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                              | 800,000.00     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -69,087,754.45 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -20,000,000.00 |
| 所得税影响额  | 22,071,938.61  |
| 合计  | -66,215,815.84 |

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，国内经济增长继续维持低位运行，黄金珠宝行业发展复苏缓慢，市场竞争激烈态势依旧。公司按照董事会确定的年度主要经营计划，认真分析市场形势，积极应对市场环境和行业发展增速下行的不利局面，强化内部管理，提升强化现有翡翠原石、黄金、翡翠成品批发业务，稳定已开业门店的零售业务，持续加大品牌建设力度，提升品牌价值，保持经营稳健发展。报告期内，公司实现营业收入 401,153.48 万元，比去年同期减少 7.39%；实现营业利润 27,882.17 万元，比去年同期减少 20.14%；归属母公司所有者净利润 19,521.74 万元，较去年同期减少 25.35%。

报告期内，公司主要经营工作：

#### 一、强化翡翠原石经营，提高黄金金条及饰品业务发展

报告期内，公司珠宝首饰实现销售收入 64,312.56 万元，比上年同期增加 2.41%，毛利率 41.60%，较上年同期减少 18.97%；黄金金条及饰品实现销售收入 334,621.05 万元，比上年同期减少 13.85%，毛利率 7.31%，较上年同期增加 4.6%。

#### 二、继续推进产业链金融服务项目

报告期内，公司就 2015 年非公开发行中小贷和典当等未开展项目持续与相关主管部门保持沟通协商，等待条件成熟，以自有资金或其他方式投入。公司已开展的互联网金融服务业务，目前运营良好，未发生逾期项目。金钰网络公司不断完善平台风险控制制度与措施，一直严格按照最新监管要求开展业务。报告期内，网络金融服务费收入 1699.96 万元。

#### 三、继续做好品牌建设

报告期内，公司以 2016 年主要经营计划为发展方针，稳步推进各项产业布局及经营，持续加大品牌建设力度，荣登由世界品牌实验室颁布的 2016 年度“中国 500 最具价值品牌”榜单，品牌价值 120.98 亿元，比去年增长 25%，位列榜单第 279 位，比去年提升 6 位。

#### 四、获评中国黄金珠宝销售收入十大企业

公司在 2016 中国国际黄金大会上以 2015 年度黄金珠宝销售收入 76 亿元的业绩被中国黄金协会评为 2015 年度中国黄金珠宝销售收入十大企业，位列第九位。

#### 五、当选中国黄金协会常务理事单位

2016 年 7 月 21 日，公司成功加入中国黄金协会，并在 2016 年 7 月 26 日召开的中国黄金协会第三届理事会第六次会议上，当选中国黄金协会第三届理事会常务理事单位。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 4,011,534,800.12 | 4,331,850,519.86 | -7.39    |
| 营业成本          | 3,478,590,421.05 | 3,848,363,618.44 | -9.61    |
| 销售费用          | 66,089,939.44    | 17,214,112.49    | 283.93   |
| 管理费用          | 27,170,440.70    | 21,669,452.17    | 25.39    |
| 财务费用          | 183,506,350.87   | 104,661,249.73   | 75.33    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,613,686.26    | -926,727,908.27  | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,176,328.83   | -118,497,503.22  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,026,105.13   | 1,204,773,644.04 | -104.65  |

营业收入变动原因说明:主要为黄金金条销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明:主要为黄金金条销售收入减少导致营业成本减少所致。

销售费用变动原因说明:主要为网络金融推广费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要为折旧费、租赁费及员工工资增加所致。

财务费用变动原因说明:主要为借款增加导致利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为购买固定资产、无形资产减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为上期公司增发收到的资金增加所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

报告期内公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

**(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明**

1、2015年9月14日,公司向中国证监会提交了公司2015年非公开发行股票的申请文件,并于2015年9月21日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》(152758号)。2015年12月11日,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》(152758号)。公司分别于2015年12月30日、2016年1月26日向中国证监会提交了本次非公开发行股票申请文件反馈意见回复文件。

由于市场环境发生变化,经审慎研究,公司于2016年3月29日召开第八届董事会第十一次会议,审议通过了《关于公司申请撤回公司2015年度非公开发行股票申请文件的议案》,并与保荐机构同时向证监会报送了撤回本次非公开发行股票申请文件的请示。2016年4月12日,公司收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》([2016]253号),根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十条的规定,证监会决定终止对该行政许可申请的审查。

2、2016年5月25日,公司2015年年度股东大会审议并通过了公司面向合格投资者公开发行公司债券事项。本次公开发行的公司债券票面总额不超过人民币10亿元(含10亿元),债券期限为5年,募集资金用途用于补充流动资金及偿还公司债务。2016年6月13日,公司向上交所提交了公司公开发行2016年公司债券的申报文件,公司于2016年6月23日、2016年7月15日收到上交所出具的两次反馈意见,公司分别于2016年7月6日、2016年8月2日向上交所提交了反馈意见回复文件,目前公开发行公司债券仍在上交所审核中。

3、2016年5月25日,公司2015年年度股东大会审议并通过了公司面向合格投资者非公开发行公司债券事项。本次非公开发行的公司债券票面总额不超过人民币15亿元(含15亿元),债

券期限为 5 年，募集资金用途用于补充流动资金及偿还公司债务。2016 年 6 月 13 日，公司向深交所提交了公司非公开发行 2016 年公司债券的申报文件，公司于 2016 年 6 月 29 日、2016 年 7 月 26 日收到深交所出具的两次反馈意见，公司分别于 2016 年 7 月 8 日、2016 年 8 月 2 日向深交所提交了反馈意见回复文件，目前非公开发行公司债券仍在深交所审核中。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，稳步推进各项经营计划，具体工作进展情况详见“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                  |         |               |               |               |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 珠宝玉石饰品销售  | 643,125,610.47   | 375,584,644.07   | 41.60   | 2.41          | 51.68         | 减少 18.97 个百分点 |
| 黄金摆件饰品销售  | 3,346,210,471.69 | 3,101,492,892.31 | 7.31    | -9.58         | -13.85        | 增加 4.6 个百分点   |
| 网络金融服务    | 16,999,622.64    | 938,678.68       | 94.48   | 不适用           | 不适用           | 不适用           |
| 合计        | 4,006,335,704.80 | 3,478,016,215.06 | 13.19   | -7.46         | -9.61         | 增加 2.07 个百分点  |
| 主营业务分产品情况 |                  |                  |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 珠宝玉石饰品销售  | 643,125,610.47   | 375,584,644.07   | 41.60   | 2.41          | 51.68         | 减少 18.97 个百分点 |
| 黄金摆件饰品销售  | 3,346,210,471.69 | 3,101,492,892.31 | 7.31    | -9.58         | -13.85        | 增加 4.6 个百分点   |
| 网络金融服务    | 16,999,622.64    | 938,678.68       | 94.48   | 不适用           | 不适用           | 不适用           |
| 合计        | 4,006,335,704.80 | 3,478,016,215.06 | 13.19   | -7.46         | -9.61         | 增加 2.07 个百分点  |

### 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区  | 营业收入             | 营业收入比上年增减 (%) |
|-----|------------------|---------------|
| 广东省 | 3,121,123,842.02 | -21.49        |
| 河南省 | 90,412,393.17    | -1.05         |
| 贵州省 | 130,237,606.78   | 不适用           |
| 云南省 | 81,786,171.57    | 1,931.93      |



|     |                  |        |
|-----|------------------|--------|
| 福建省 | 53,175,066.58    | 不适用    |
| 湖北省 | 86,239,316.00    | 不适用    |
| 上海市 | 315,814,355.40   | 不适用    |
| 北京市 | 33,332,184.23    | -9.44  |
| 江苏省 | 3,827,788.59     | -27.95 |
| 浙江省 | 85,471,769.42    | 不适用    |
| 其他  | 4,915,211.04     | -33.74 |
| 合计  | 4,006,335,704.80 | -7.46  |

### (三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

公司认缴 2000 万元参股江苏东方金钰智能机器人有限公司（以下简称“江苏机器人公司”），占江苏机器人公司注册资本的 40%，公司仅作为财务投资者。目前该项目尚处于前期储备和建设阶段，并未实际缴纳任何投资款。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

□适用 √不适用

**(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

**4、主要子公司、参股公司分析**

单位：元 币种：人民币

| 公司名称             | 经营范围            | 注册资本             | 总资产              | 净资产              | 净利润            | 负债合计             |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 深圳东方金钰珠宝实业有限公司   | 珠宝玉石购销、黄金制品加工销售 | 1,980,000,000.00 | 7,119,888,499.03 | 3,029,157,582.29 | 228,754,809.14 | 4,090,730,916.74 |
| 北京东方金钰珠宝有限公司     | 珠宝玉石购销、黄金制品加工销售 | 10,000,000.00    | 47,233,997.09    | -11,347,628.13   | -2,251,218.25  | 58,581,625.22    |
| 云南兴龙珠宝有限公司       | 珠宝玉石购销、黄金制品加工销售 | 365,000,000.00   | 2,229,912,816.06 | 509,677,124.44   | 9,280,510.74   | 1,720,235,691.62 |
| 深圳东方金钰网络金融服务有限公司 | 网络金融服务中介        | 100,000,000.00   | 89,128,124.90    | 40,825,309.89    | -27,638,571.70 | 48,302,815.01    |

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

报告期内，公司因未达到《公司章程》规定的利润分配条件，未进行利润分配。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

|         |   |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型   | 查询索引  |
|---|---|
| 1、公司全资子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司参与深圳市土地房产交易中心举行的国有土地使用权挂牌出让活动，以人民币 8811 万元价款成功竞得编号为 G04410-0301 宗地的国有土地使用权。2016 年 4 月 12 日，公司全资子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司与深圳市规划和国土资源委员会龙岗管理局签订了《深圳市土地使用权出让合同书》，并交付土地，公司正在办理该宗地权证事宜。   | 详见公司于 2015 年 12 月 17 日及 2016 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 上刊登发布的《关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告》(公告编号：临 2015-116) 及《关于全资子公司竞买土地使用权事项的进展公告》(公告编号：临 2016-15) |
| 2、经公司六届十五次董事会、2011 年第一次临时股东大会审议通过，本公司通过自筹资金收购腾冲嘉德利珠宝实业有限公司投资建设并持有的位于腾冲腾越镇北二环路北侧“腾冲翡翠交易中心”的三栋在建商业性房产作为经营场所，已于 2012 年 11 月 30 日正式开业。嘉德利公司是控股股东云南兴龙实业有限公司的子公司，本次交易属于关联交易，本次购买资产的评估值为 80,376,507 元，成交价格 80,376,507 元。截至 2016 年 6 月 30 日，该在建工程已暂估转入固定资产，相关资产转让手续尚在办理中。 | 详见公司于 2011 年 8 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn) 上刊登发布的《关于收购腾冲嘉德利珠宝实业有限公司在建工程暨关联交易的公告》(公告编号：临 2011-17)   |

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

√适用 □不适用

## 1、 出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方              | 被出售资产                       | 出售日            | 出售价格     | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益  | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 资产出售定价原则  | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 资产出售为上市公司净利润占利润总额的比例(%) | 关联关系 |
|-------------------|-----------------------------|----------------|----------|------------------------|----------|--------------------|-----------|-----------------|-----------------|-------------------------|------|
| 深圳市中金创展金融控股股份有限公司 | 深圳市中金创展融资担保股份有限公司 2000 万股股份 | 2016 年 6 月 7 日 | 2,600.00 | /                      | /        | 否                  | 1.3 元/股   | 是               | 是               | /                       |      |
| 深圳市中金创展金融控股股份有限公司 | 深圳市珠宝贷互联网金融服务有限公司 1000 万股股份 | 2016 年 6 月 7 日 | 2,000.00 | 675.00                 | 1,000.00 | 否                  | 2 元/股     | 是               | 是               | 2.59                    |      |
| 郑伟春               | 深圳市中金创展金融控股股份有限公司 642 万股股份  | 2016 年 6 月 7 日 | 900.084  | 159.80985              | 258.084  | 否                  | 1.402 元/股 | 是               | 是               | 0.61                    |      |

## 出售资产情况说明

- 1、 深圳市中金创展金融控股股份有限公司与本公司子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司于 2016 年 6 月 7 日签署股份转让协议, 同意以每股转让单价 1.3 元的价格受让深圳市东方金钰珠宝实业有限公司持有的深圳市中金创展融资担保股份有限公司 2000 万股股份, 合计股份转

让价款为人民币 2600 万元。相关股权转让的工商登记手续已于 2016 年 7 月 6 日办理完毕。

- 2、深圳市中金创展金融控股股份有限公司与本公司子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司于 2016 年 6 月 7 日签署股份转让协议，同意以每股转让单价 2.0 元的价格受让深圳市东方金钰珠宝实业有限公司持有的深圳市珠宝贷互联网金融服务股份有限公司 1000 万股股份，合计股份转让价款为人民币 2000 万元。相关股权转让的工商登记手续已于 2016 年 6 月 21 日办理完毕。
- 3、郑伟春与本公司子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司于 2016 年 6 月 7 日签署股份转让协议，同意以每股转让单价 1.402 元的价格受让深圳市东方金钰珠宝实业有限公司持有的深圳市中金创展金融控股股份有限公司 642 万股股份，合计股份转让价款为人民币 900.084 万元。相关股权转让的工商登记手续已于 2016 年 6 月 21 日办理完毕。

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于预计 2016 年日常关联交易的议案》，预计 2016 年，公司与北京珠宝中心发生联营销售商品的关联交易需支付的返点费用为 100-200 万元，发生租赁经营场地的关联交易需支付的租金为 150 万元。2016 年 1-6 月，公司实际与北京珠宝中心发生联营销售商品的关联交易需支付的返点费用为 474,220.22 元；向北京国际珠宝交易中心支付场地租赁费 0 元。 | 详见公司于 2016 年 4 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登发布的《关于预计 2016 年日常关联交易的公告》（临 2016-23） |

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述                         | 查询索引  |
|------------------------------|---|
| 详见第五节重要事项三、资产交易、企业合并事项（一）、2。 | 详见上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述  | 查询索引  |
|---|---|
| 经公司第八届七次董事会、2015 年第五次临时股东大会审议通过，公司向兴龙实业借款 10 亿元，期限一年，在一年内公司可在借款额度内分次循环使用，用于偿还银行贷款及补充流动资金。截止 2016 年 6 月 30 日，公司向兴龙实业借款余额为 2.28 亿元。 | 详见公司于 2015 年 10 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登发布的《关于向大股东借款暨关联交易的公告》（临 2015-108） |

**2、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用



## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）               |            |
|------------------------------------|------------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            | 0          |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          | 0          |
| 公司对子公司的担保情况                        |            |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    | 70,000.00  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  | 221,955.90 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |            |
| 担保总额（A+B）                          | 221,955.90 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   | 74.64%     |
| 其中：                                |            |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           | 0          |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 0          |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               | 73,275.28  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  | 73,275.28  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |            |

### 3 其他重大合同或交易

公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司拟与北京久银投资控股股份有限公司签署设立珠宝产业并购基金的战略合作框架协议的议案》。为促进公司成为国内领先的珠宝行业综合服务商发展战略目标的实现，把握行业品牌集中度逐步提高，行业供给侧结构性改革，行业消费理念、消费方式升级的趋势，紧抓国家推动相关产业投资并购的有利时机，积极推动珠宝产业链整合，努力提升公司综合竞争力，培育公司新的利润增长点，促进良性运行和可持续发展，公司与北京久银投资控股股份有限公司（以下简称“北京久银”）于2016年5月31日签署了《关于设立珠宝产业并购基金的战略合作框架协议》，主要内容如下：

#### 1.基金基本要素

（1）基金的名称：金钰久银珠宝产业投资基金（有限合伙）（暂定名，具体名称以工商管理部门最终核准登记的名称为准）。

（2）基金的组织形式：有限合伙企业。

（3）基金的规模：拟定规模为人民币20亿元。

（4）基金的管理人：北京久银全资子公司—珠海久银股权投资基金管理有限公司（以下简称“珠海久银”）。

（5）基金的投资范围：包括但不限于金银珠宝行业等领域非上市企业股权投资。

（6）基金的投资领域：主要投资于金银珠宝及其上下游行业等领域。

（7）基金的退出方式：在并购对象达到各方约定的并购条件时，优先注入公司。该等项目注入公司的条件包括但不限于：符合上市公司发展战略方向与目的、公司董事会或股东大会审议通过、证券监督管理部门审核通过等；如不符合注入公司的条件，可以遵循收益最大化原则，视条

件通过新三板挂牌转 A 股、出售、转让、独立上市等方式实现退出。

(8) 基金的存续期限：基金的预计存续期限为 5 年，其中，前 3 年为投资期，后 2 年为退出期。经基金合伙人大会同意，可通过修改有限合伙协议的方式延长基金存续期。

## 2.基金的出资

(1) 基金的出资人：本公司为基金的劣后级有限合伙人，认缴出资比例不超过 35%，享受劣后级有限合伙人的权利并承担相应的义务；珠海久银为基金的普通合伙人，珠海久银或其关联方认缴出资比例不超过 2%，负责基金募集、设立、投资、管理等工作，享受普通合伙人权利并承担相应的义务；其余基金份额由珠海久银向其他合格投资者非公开募集或通过商业银行、证券公司及其他渠道募集筹措。具体出资比例以为成立产业基金之目的签署的《合伙协议》（以下简称“合伙协议”）及其他相关协议为准。

(2) 基金的出资时间：基金采用分期出资制，合伙人出资资金视投资项目资金需要逐步到位。

(3) 基金出资的调整：公司与基金管理人协商一致有权调整基金分期成立时间及规模。

## 3.基金经营及投资决策

基金内部设立投资决策委员会（以下简称“投委会”）。投委会为基金的最高投资决策机构，由 5 名委员组成。其中，公司委派 3 名委员，北京久银委派 2 名委员。投委会采取一人一票制，投资决策需经其委员的 2/3 以上同意通过。

## 4.基金管理费用及基金管理人报酬

### (1) 管理费

基金的管理费由基金财产承担，每日计算，按年计提，年管理费率为不超过 2%，视基金实际发行规模由双方协商确定。每期基金的管理费计算方法如下：

每期基金的管理费=每期基金成立规模×年管理费率/365×该期基金实际成立天数；

### (2) 托管费

基金的托管费自基金成立之日起，每日计算，按年计提。年托管费率待通过询价的方式择优选择托管机构后确定。

### (3) 基金管理人报酬

基金在单个投资项目退出后即分配收益，不作循环投资。基金管理人报酬，由双方另行协商确定。

截止目前，公司签署的关于珠宝产业并购基金的战略合作框架协议，为协议双方初步确定合作意愿的约定性文件，后续关于基金设立的合伙协议、产业整合与并购等相关事宜，以双方另行签署的协议为准。该基金的正式实施尚需协议各方进一步协商谈判，尚存在不确定性。公司将按照《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定履行相应的决策和审批程序，就产业并购基金的后续进展情况，及时履行信息披露义务。

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景               | 承诺类型   | 承诺方        | 承诺内容  | 承诺时间及期限        | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|------------|---|----------------|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决关联交易 | 云南兴龙实业有限公司 | 兴龙实业作为公司的控股股东，将尽量减少并规范与多佳股份之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生，兴龙实业均履行合法手续，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。1、不利用自身的地位及控制性影响谋求多佳股份在业务合作等方面给予优先权利；2、不利用自身的地位及控制性影响谋求与多佳股份达成交易的优先权利；3、不以低于市场价格的条件与多佳股份进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害多佳股份利益的行为。同时，兴龙实业将采取如下措施规范可能发生的关联交易：1、若有关联交易，均履行合法程序，及时详细进行信息披露；2、对 | 2005年11月16日-长期 | 否       | 是        |

|           |            |            |   |                |   |   |
|-----------|------------|------------|---|----------------|---|---|
|           |            |            | 于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。  |                |   |   |
| 解决同业竞争    | 云南兴龙实业有限公司 |            | 1、对于多佳股份正在或已经进行经营的业务，如实际控制人或主要股东及其关联企业目前亦进行生产、开发、经营的，将会通过将竞争性股权、产权转让给多佳股份或独立第三方等措施，不再直接或间接生产、开发、经营、投资任何对多佳股份经营的业务构成竞争的同类业务；2、对于多佳股份正在或已经进行经营的业务，如实际控制人或主要股东及其关联企业目前尚未对此进行生产、开发、经营的，将不再直接或间接生产、开发、经营、投资任何对多佳股份经营的业务构成竞争的同类业务；3、对于多佳股份将来进一步拓展其经营业务范围，而实际控制人或主要股东及其关联企业目前尚未对此进行生产、开发、经营的，将不再直接或间接生产、开发、经营、投资任何对多佳股份经营的业务构成竞争的同类业务；4、对于多佳股份将来进一步拓展其经营业务范围，而实际控制人或主要股东及其关联企业已对此进行生产、开发、经营的，将赋予多佳股份对该等业务生产、开发、经营的优先权。                                     | 2005年11月16日-长期 | 否 | 是 |
| 其他        | 云南兴龙实业有限公司 |            | 2005年11月，兴龙实业成为公司第一大股东后作出承诺：严格实现“五分开”，保证上市公司独立运作：1、保证与公司人员独立2、保证公司资产独立完整3、保证公司财务独立4、保证公司机构独立5、保证公司业务独立  | 2005年11月16日-长期 | 否 | 是 |
| 其他        | 云南兴龙实业有限公司 |            | 一、严格按照《上市公司治理准则》的要求，保持上市公司的独立性，完善公司治理；二、作为收购人，兴龙实业控股将严格按照《上市公司收购管理办法》的规定，切实履行对被收购公司和其他股东的诚信义务。三、在过渡期间，收购人将保证不影响上市公司正常的生产经营，上市公司不进行再融资。四、鉴于在本次收购之前，收购人已推荐部分董事、监事及高管人员在上市公司任职，本次股权转让完成后，收购人没有调整上市公司董事、监事及高管人员的计划。五、收购人将严格遵守《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，不以多佳股份为收购人及其关联方提供担保，收购人及其关联方保证不占用上市公司资金和资产。鉴于多佳股份于2004年4月为其控股子公司光谷城500万元贷款提供了担保，现光谷城已因资产置换而成为收购人的控股子公司，因此客观上造成了多佳股份为收购人的子公司提供担保的情形。收购人承诺，将积极参与债权银行进行协商，于近期解除多佳股份的该笔担保。 | 2005年11月16日-长期 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争     | 赵兴龙、赵宁、赵美英 | 本人目前所从事的业务与公司不存在同业竞争的情况；本人在今后作为公司的实际控制人期间，也不从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争威胁的业务活动。   | 2011年9月18日-长期  | 否 | 是 |
|           | 解决同业竞争     | 云南兴龙实业有限公司 | 1、兴龙实业及所控制的其他企业目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接开发、经营、投资任何导致或可能导致与东方金钰主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与东方金钰产品相同或相似或可以取代东方金钰产品的产品。2、如果东方金钰认为本公司及所控制的其他企业从事了对东方金钰的业务构成竞争的业务，本公司将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给东方金钰。3、如果本公司将来可能存在任何与东方金钰主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本公司应当立即通知东方金钰并尽力促使该业务机会按东方金钰能合理接受的条件优先提供给东方金钰，东方金钰对上述业务享有优先购买权。4、如因违反本承诺的任  | 2011年9月18日-长期  | 否 | 是 |

|                   |                         |  |   |                       |   |   |
|-------------------|-------------------------|--|---|-----------------------|---|---|
|                   |                         |  | 何条款而导致东方金钰遭受的一切损失、损害和开支，兴龙实业将予以赔偿。5、该承诺函自兴龙实业签字盖章之日起生效，直至发生以下情形为止（以较早为准）：1）本公司不再直接或间接控制东方金钰；2）东方金钰终止在证券交易所上市。   |                       |   |   |
| 解 决<br>同 业<br>竞 争 | 腾冲嘉德利<br>珠宝实业有<br>限公司   |  | （1）本公司目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与东方金钰主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与东方金钰产品相同或相似或可以取代东方金钰产品的产品。（2）对于本公司拥有的位于腾冲翡翠交易中心内的32栋商住楼，本公司承诺不会以任何方式直接或间接用于任何导致或可能导致与东方金钰主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动。如果用于出租，东方金钰在同等情况下有优先承租权，且本公司不会将该等物业出租给与东方金钰主营业务直接或间接竞争的其他主体；如果用于出售，东方金钰在同等情况下有优先购买权，且本公司不会将该等物业出售给与东方金钰主营业务直接或间接竞争的其他主体。（3）如果东方金钰认为本公司从事了对东方金钰的业务构成竞争的业务，本公司将愿意以公平合理的价格将相关资产转让给东方金钰。（4）如果本公司将来可能存在任何与东方金钰主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本公司应当立即通知东方金钰并尽力促使该业务机构按东方金钰能合理接受的条件首先提供给东方金钰，东方金钰对上述业务享有优先购买权。   | 2011年9<br>月18日-<br>长期 | 否 | 是 |
| 解 决<br>同 业<br>竞 争 | 瑞丽姐告金<br>龙房地产开发<br>有限公司 |  | （1）本公司目前没有，将来亦不会在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何导致或可能导致与东方金钰主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与东方金钰产品相同或相似或可以取代东方金钰产品的产品。（2）对于本公司拟在瑞丽建设的‘瑞丽彩色宝石交易中心及相关配套设施’项目（包括彩色宝石交易中心、五星级大酒店、配套高级生活服务区等设施），该项目系作为商业地产项目进行开发，开发完成后将用于出售或出租，本公司不会以任何方式将之用于任何导致或可能导致与东方金钰主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动。我公司同时承诺，将来不会发展珠宝玉石销售等与东方金钰主营业务相同或相似的业务。（3）‘瑞丽彩色宝石交易中心及相关配套设施’项目建成后，东方金钰有权选择在其认为合适的时机以公允的价格将其收购；且一旦东方金钰发出收购要约，本公司不得拒绝。本公司同时承诺，届时该等物业如果用于出租，东方金钰在同等情况下有优先承租权，且本公司不会将该等物业出租给与东方金钰主营业务直接或间接竞争的其他主体；如果用于出售，东方金钰在同等情况下有优先购买权，且本公司不会将该等物业出售给与东方金钰主营业务直接或间接竞争的其他主体。（4）如果东方金钰认为本公司从事了对东方金钰的业务构成竞争的业务，本公司将愿意以公平合理的价格将相关资产转让给东方金钰。（5）如果本公司将来可能存在任何与东方金钰主营业务产生直接或间接竞争的业务机会，本公司应当立即通知东方金钰并尽力促使该业务机构按东方金钰能合理接受的条件首先提供给东方金钰，东方金钰对上述业务享有优先购买权。 | 2011年9<br>月18日-<br>长期 | 否 | 是 |
| 解 决<br>关 联<br>交 易 | 云南兴龙实<br>业有限公司          |  | 1、本次非公开发行完成后，本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及东方金钰《公司章程》、《关联交易制度》等有关规定行使股东或董事权利并履行股东或董事的义务，在股东大会以及董事会对有关涉及本公司  | 2014年7<br>月-长期        | 否 | 是 |

|        |            |  |  |               |   |   |
|--------|------------|--|--|---------------|---|---|
|        |            |  | 及所控制的其他企业与东方金钰的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次非公开发行完成后，本公司及所控制的其他企业与东方金钰发生的关联交易确有必要且无法规避时，承诺将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，按照有关法律、法规、规范性文件和东方金钰《公司章程》、《关联交易制度》等规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，并督促东方金钰及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害东方金钰及其他股东特别是中小股东的利益。3、如果本公司及所控制的其他企业违反本函所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成东方金钰及除本公司所控制的其他企业以外其他股东的损失承担连带赔偿责任。   |               |   |   |
| 解决关联交易 | 赵兴龙、赵宁、赵美英 |  | 1、本次非公开发行完成后，本人将继续严格按照《公司法》等法律法规以及东方金钰《公司章程》、《关联交易制度》等有关规定行使股东或董事权利并履行股东或董事的义务，在股东大会以及董事会对有关涉及本人及所控制的其他企业与东方金钰的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本次非公开发行完成后，本人及所控制的其他企业与东方金钰发生的关联交易确有必要且无法规避时，承诺将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，按照有关法律、法规、规范性文件和东方金钰《公司章程》、《关联交易制度》等规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，并督促东方金钰及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害东方金钰及其他股东特别是中小股东的利益。3、如果本人及所控制的其他企业违反本函所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成东方金钰及除本人所控制的其他企业以外其他股东的损失承担连带赔偿责任。        | 2014 年 7 月-长期 | 否 | 是 |
| 其他     | 云南兴龙实业有限公司 |  | 1、如东方金钰截至 2014 年 6 月 30 日存货中的翡翠原石未来发生实质性减值（包括但不限于期末减值测试、销售和资产评估等业务中发生可变现净值低于截至 2014 年 6 月 30 日账面净值情形），本公司针对出现减值的翡翠原石将按照可变现净值低于截至 2014 年 6 月 30 日账面净值的差额对东方金钰给予现金补偿。2、如果本公司违反本函所作承诺，将依法承担全部责任。如本公司未能及时赔偿东方金钰的损失，东方金钰有权从本公司持有的该公司股份对应之应付而未付的现金分红中直接予以扣除，用以抵偿本公司因违反上述承诺所应承担的补偿费用，直到足额偿付为止。3、上述承诺一经签署立即生效，且本公司已经采取签署和履行本承诺函所需的一切内部审核和批准手续，在本承诺函上签字的代表有在本承诺函上签名的充分授权。4、上述承诺在本公司对东方金钰拥有由资本因素或非资本因素形成的控制权期间持续有效，且不可变更或撤销。 | 2014 年 7 月-长期 | 否 | 是 |
| 其他     | 赵兴龙、赵宁、赵美英 |  | 1、如东方金钰截至 2014 年 6 月 30 日存货中的翡翠原石未来发生实质性减值（包括但不限于期末减值测试、销售和资产评估等业务中发生可变现净值低于截至 2014 年 6 月 30 日账面净值情形），本人针对出现减值的翡翠原石按照可变现净值低于截至 2014 年 6 月 30 日账面净值的差额对东方金钰给予现金补偿。2、如果本人违反本函所作承诺，将依法承担全部责任。如本人未能及时赔偿东方金钰的损失，东方金钰有权从本人持有的该公司股份对应之应付而未付的现金分红中直接予以扣除，用以抵偿本人因违反上述承诺所应承担的补偿费用，直到足额偿付为止。3、上述承诺在本人对东方金钰拥有由资本因素或非资本因素形成的控制权期间持续有效，且不  | 2014 年 7 月-长期 | 否 | 是 |

|      |        |                                      |   |                        |   |   |
|------|--------|--------------------------------------|---|------------------------|---|---|
|      |        |                                      | 可变更或撤销。   |                        |   |   |
| 其他承诺 | 其他     | 云南兴龙实业有限公司                           | 2006年1月,公司与兴龙实业进行资产置换时,兴龙实业作为公司的控股股东,为规范控股股东行为、保护上市公司利益,作出承诺:严格实现“五分开”,保证上市公司独立运作:1、保证与公司人员独立2、保证公司资产独立完整3、保证公司财务独立4、保证公司机构独立5、保证公司业务独立。  | 2006年5月28日-长期          | 否 | 是 |
|      | 解决关联交易 | 云南兴龙实业有限公司                           | 为了避免或减少将来可能产生的与公司之间的关联交易,兴龙实业及其实际控制人作出如下承诺:兴龙实业作为公司的控股股东,将尽量减少并规范与多佳股份之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易发生,兴龙实业均履行合法手续,及时进行信息披露,保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。1、不利用自身的地位及控制性影响谋求多佳股份在业务合作等方面给予优先权利;2、不利用自身的地位及控制性影响谋求与多佳股份达成交易的优先权利;3、不以低于市场价格的条件与多佳股份进行交易,亦不利用该类交易从事任何损害多佳股份利益的行为。同时,兴龙实业将采取如下措施规范可能发生的关联交易:1、若有关联交易,均履行合法程序,及时详细进行信息披露;2、对于原材料采购、产品销售等均严格按照市场经济原则,采用公开招标或者市场定价等方式。  | 2006年5月28日-长期          | 否 | 是 |
|      | 解决同业竞争 | 云南兴龙实业有限公司                           | 1、对于多佳股份正在或已经进行经营的业务,如实际控制人或主要股东及其关联企业目前亦进行生产、开发、经营的,将会通过将竞争性股权、产权转让给多佳股份或独立第三方等措施,不再直接或间接生产、开发、经营、投资任何对多佳股份经营的业务构成竞争的同类业务;2、对于多佳股份正在或已经进行经营的业务,如实际控制人或主要股东及其关联企业目前尚未对此进行生产、开发、经营的,将不再直接或间接生产、开发、经营、投资任何对多佳股份经营的业务构成竞争的同类业务;3、对于多佳股份将来进一步拓展其经营业务范围,而实际控制人或主要股东及其关联企业目前尚未对此进行生产、开发、经营的,将不再直接或间接生产、开发、经营、投资任何对多佳股份经营的业务构成竞争的同类业务;4、对于多佳股份将来进一步拓展其经营业务范围,而实际控制人或主要股东及其关联企业已对此进行生产、开发、经营的,将赋予多佳股份对该等业务生产、开发、经营的优先权。 | 2006年5月28日-长期          | 否 | 是 |
|      | 其他     | 云南兴龙实业有限公司、高国旭、尹梦葶                   | 在股市异常波动期间,公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺在未来六个月内不减持公司股票,切实维护全体股东的利益。  | 2015年7月9日-2016年1月9日    | 是 | 是 |
|      | 其他     | 云南兴龙实业有限公司                           | 自2015年12月28日起六个月内,在公司股价不超过20元/股的范围内以自有资金增持公司股份,增持金额不低于5580万元。   | 2015年12月28日-2016年6月28日 | 是 | 是 |
|      | 其他     | 宋孝刚、高国旭、雷军、杨媛媛、尹梦葶、姜平、刘雅清            | 自2015年12月28日起六个月内,在公司股价不超过20元/股的范围内以自有资金增持公司股份,增持金额不低于60万元。   | 2015年12月28日-2016年6月28日 | 是 | 是 |
|      | 其他     | 云南兴龙实业有限公司、宋孝刚、高国旭、雷军、杨媛媛、尹梦葶、姜平、刘雅清 | 自2016年6月28日起六个月内,不减持所持有的公司股份。   | 2016年6月28日-2016年12月28日 | 是 | 是 |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》以及中国证监会、上海证券交易所最新法律法规的要求，结合公司实际情况，进一步完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，规范公司运作与信息披露义务。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，董事、监事、高级管理人员工作勤勉尽责，能够维护公司与股东的利益。

报告期内，公司严格执行《内幕信息登记管理制度》，规范信息传递流程，在定期报告及临时公告披露期间，对未公开信息，公司董事会办公室都严格控制知情人范围并填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

1、2016 年 4 月 8 日，公司收到赵兴龙先生书面辞职申请，因个人原因，赵兴龙先生申请辞去公司董事长、董事及董事会下属专门委员会相关职务。同日，公司第八届董事会第十二次会议，选举赵宁先生为公司董事长，董事长任公司法定代表人，已于 2016 年 4 月 15 日完成工商变更。详见公司 2016 年 4 月 11 日发布的《关于董事长、董事辞职并选举产生新的董事长、董事的公告》（临 2016-11）、公司 2016 年 4 月 16 日发布的《关于完成公司法定代表人工商变更的公告》（临 2016-16）。

2、为建立和完善利益共享机制，提高员工凝聚力和公司竞争力，有助于公司的持续发展，公司于 2016 年 6 月 6 日召开的第八届董事会第十八次会议及 2016 年 6 月 24 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了公司第一期员工持股计划事项。截止目前，公司与各相关中介机构正根据证监会颁布的《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》，拟对公司员工持股计划方案进行修订，待员工持股计划方案确定后，公司董事会将视情况根据股东大会的授权，审议修订后的员工持股计划方案，同时公司仍将在原股东大会审议通过员工持股计划后 6 个月内，完成标的股票的购买。详见公司于 2016 年 6 月 7 日、2016 年 6 月 25 日及 2016 年 7 月 27 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登发布的相关公告。

3、公司于 2016 年 8 月 5 日接到通知，中国证券登记结算有限公司上海分公司根据青岛市公安局送达的《协助冻结财产通知书》（青公（经）冻财字[2016]612 号）冻结了犯罪嫌疑人徐翔的下列财产——瑞丽金泽投资管理有限公司持有的本公司限售流通股 293,154,984 股及孳息。冻结期限从 2016 年 8 月 5 日至 2018 年 8 月 4 日。瑞丽金泽投资管理有限公司持有本公司限售流通股 293,154,984 股，占公司总股本的 21.72%，此次股份冻结后，瑞丽金泽投资管理有限公司累计冻结 293,154,984 股，占公司总股本的 21.72%，以上冻结股份已办理质押。（详见公司于 2016 年 8 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登发布的《公司关于股东瑞丽金泽投资管理有限公司股份被冻结的公告》（编号：临 2016-60））

瑞丽金泽所持本公司全部股份被公安机关司法冻结后，公司分别于 2016 年 8 月 5 号和 2016 年 8 月 8 号收到上交所关于公司股权司法冻结事项的问询函。收到问询函后，公司与相关中介机构根据相关当事方提供的核实回复函及资金来源证明文件就问询事项进行了核实。情况如下：1、赵兴龙配偶赵美英女士书面回复称赵兴龙持有瑞丽金泽 51% 的股权为其自有，其资金来源系自有资金及向上市公司控股股东兴龙实业的借款，与徐翔不存在股份代持安排，也不存在其他产权、协议或其他控制关系及利益安排。2、朱向英女士书面回复，称其在瑞丽金泽所持有的股份，系徐翔出资，其本人仅为徐翔代持。除此之外，公司尚未取得其他资料证实是否存在其他产权、协议或其他控制关系及利益安排。3、瑞丽金泽书面回复，其认购资金来源于自有资金及向西藏信托有限公司的贷款，与徐翔不存在股份代持安排，且不存在其他产权、协议或其他控制关系及利益安排。公司分别于 2016 年 8 月 8 日及 2016 年 8 月 19 日回复上交所关于公司股权司法冻结事项的问询。（详见公司于 2016 年 8 月 8 日及 2016 年 8 月 19 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登发布的《公司关于上海证券交易所对公司股权司法冻结事项问询函的回复公告》（编号：临 2016-62、临 2016-66））

4、2016 年 8 月 16 日，公司收到第二大股东瑞丽金泽通知，股东赵兴龙先生将其持有的 51% 瑞丽金泽股权享有的除收益权、处置权以外的包括但不限于提案权表决权等其他股东权利委托给其子、公司实际控制人赵宁先生行使，委托有效期三年。此次股东权利受托后，赵宁先生通过云南兴龙实业有限公司间接控制公司 33.42% 股份，通过瑞丽金泽间接控制公司 21.72% 股份，合计控制公司 55.13% 股份，为公司实际控制人。（详见公司于 2016 年 8 月 16 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登发布的《公司关于股东权益变动的提示性公告》（编号：临 2016-65））

5、2015 年 4 月，本公司与孙泓及曾晓龙签订了《云南瑞隆达贸易有限公司股权转让协议》，协议约定孙泓将拥有的云南瑞隆达贸易有限公司（下称目标公司）70% 股权，即 1400 万元出资额转让给本公司，曾晓龙将拥有的目标公司 30% 股权，即 600 万元出资额转让给本公司，最终交易价格以评估值为基准协商确定，孙泓、曾晓龙保证目标公司及子公司业务不存在违反任何法律、法规和相关规定，以致对目标公司的业务或资产构成重大不利影响的情形。本公司与孙泓、曾晓龙又签订《股权转让协议》，约定孙泓将其合法持有的目标公司 1400 万元的股权以 1400 万元人民币转让给本公司；约定曾晓龙将其合法持有的目标公司 600 万元的股权以 600 万元人民币转让给本公司。

基于上述股权转让事项双方发生争议，孙泓、曾晓龙分别向昆明市中级人民法院和昆明市盘龙区人民法院提起了民事诉讼，公司接到法院传票后，以孙泓、曾晓龙隐瞒了目标公司子公司被处罚的事实，以致于其不能正常开展业务为依据，就孙泓、曾晓龙的民事诉讼提起反诉，要求撤销本公司与孙泓、曾晓龙签订的《云南瑞隆达贸易有限公司股权转让协议》及《股权转让协议》及判令孙泓、曾晓龙承担本案的全部诉讼费用。

本公司于 2016 年 7 月 11 日收到云南省昆明市中级人民法院民事判决书（2016）云 01 民初 228 号，依法判令本公司于判决生效之日起十五日内向孙泓支付股权转让款人民币 1400 万元及利息；且承担案件受理费人民币 108544 元。本公司于 2016 年 7 月 25 日，收到昆明市盘龙区人民法院一审判决书（2016）云 0103 民初 848 号，依法判令本公司立即向曾晓龙支付股份转让款 600 万元并以 600 万元为基数，向曾晓龙支付逾期付款的利息（暂计至起诉之日为 196000 元）；且承担本案诉讼费、保全费等诉讼费用为人民币 55172 元。云南省昆明市中级人民法院和昆明市盘龙区人民法院均驳回了本公司的反诉请求。本公司依据上述判决结果进行了账务处理。

本公司收到上述法院民事判决书后，已分别向云南省高级人民法院、云南省昆明市中级人民



法院提起民事上诉。目前，两案件均已被相关法院受理，处于等待审理阶段。

上述诉讼事项不属于《上海证券交易所股票上市规则》第 11.1.1 条规定的重大诉讼，该诉讼对本公司不会产生重大影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

|               |        |
|---------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 75,777 |
|---------------|--------|

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况                          |            |             |           |                 |          |             |             |
|------------------------------------|------------|-------------|-----------|-----------------|----------|-------------|-------------|
| 股东名称<br>(全称)                       | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售条<br>件股份数量 | 质押或冻结情况  |             | 股东性质        |
|                                    |            |             |           |                 | 股份<br>状态 | 数量          |             |
| 云南兴龙实业<br>有限公司                     | 5,779,050  | 451,122,942 | 33.42     | 0               | 质押       | 444,000,000 | 境内非国<br>有法人 |
| 瑞丽金泽投资<br>管理有限公司                   | 0          | 293,154,984 | 21.72     | 293,154,984     | 质押       | 293,154,984 | 境内非国<br>有法人 |
| 中央汇金资产<br>管理有限责任<br>公司             | 0          | 34,169,700  | 2.53      | 0               | 未知       |             | 国有法人        |
| 中国证券金融<br>股份有限公司                   | 0          | 16,930,293  | 1.25      | 0               | 未知       |             | 国有法人        |
| 郭宏伟                                | 0          | 15,000,000  | 1.11      | 0               | 未知       |             | 境内自然<br>人   |
| 中信信托有限<br>责任公司                     | 0          | 11,399,820  | 0.84      | 0               | 未知       |             | 国有法人        |
| 博时基金—农<br>业银行—博时<br>中证金融资<br>产管理计划 | 0          | 9,576,300   | 0.71      | 0               | 未知       |             | 其他          |
| 大成基金—农<br>业银行—大成<br>中证金融资<br>产管理计划 | 0          | 9,576,300   | 0.71      | 0               | 未知       |             | 其他          |

|                            |   |           |      |   |    |    |
|----------------------------|---|-----------|------|---|----|----|
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划     | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划     | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划     | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划     | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划   | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划     | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划     | 0 | 9,576,300 | 0.71 | 0 | 未知 | 其他 |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                   | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |             |
|------------------------|---------------|---------|-------------|
|                        |               | 种类      | 数量          |
| 云南兴龙实业有限公司             | 451,122,942   | 人民币普通股  | 451,122,942 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司         | 34,169,700    | 人民币普通股  | 34,169,700  |
| 中国证券金融股份有限公司           | 16,930,293    | 人民币普通股  | 16,930,293  |
| 郭宏伟                    | 15,000,000    | 人民币普通股  | 15,000,000  |
| 中信信托有限责任公司             | 11,399,820    | 人民币普通股  | 11,399,820  |
| 博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划 | 9,576,300     | 人民币普通股  | 9,576,300   |
| 大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划 | 9,576,300     | 人民币普通股  | 9,576,300   |

|                            |                                       |        |           |
|----------------------------|---------------------------------------|--------|-----------|
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划 | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划     | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划     | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划     | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划     | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划   | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划     | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划     | 9,576,300                             | 人民币普通股 | 9,576,300 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明           | 云南兴龙实业有限公司、瑞丽金泽投资管理有限公司均为实际控制人赵宁控制的公司 |        |           |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件              |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|-------------------|
|    |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                   |
| 1  | 瑞丽金泽投资管理有限公司 | 293,154,984  | 2018年2月17日     | 293,154,984 | 自发行结束之日起三十六个月不得转让 |

注：瑞丽金泽投资管理有限公司持有本公司 293,154,984 股限售流通股被青岛市公安局要求司法冻结，冻结期限从 2016 年 8 月 5 日至 2018 年 8 月 4 日。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名  | 职务      | 期初持股数   | 期末持股数   | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|---------|---------|---------|-------------|--------|
| 宋孝刚 | 董事、财务总监 | 0       | 73,800  | 73,800      | 增持     |
| 尹梦葶 | 副总裁     | 163,500 | 226,500 | 63,000      | 增持     |
| 杨媛媛 | 副总裁     | 0       | 80,000  | 80,000      | 增持     |
| 姜平  | 副总裁     | 0       | 68,700  | 68,700      | 增持     |
| 高国旭 | 副总裁     | 300     | 68,700  | 68,400      | 增持     |
| 雷军  | 副总裁     | 0       | 70,000  | 70,000      | 增持     |
| 刘雅清 | 董事会秘书   | 0       | 63,600  | 63,600      | 增持     |

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因      |
|-----|-------|------|-----------|
| 梁思思 | 职工监事  | 离任   | 因个人原因辞去职务 |
| 李桂弟 | 职工监事  | 离任   | 因个人原因辞去职务 |
| 陈香兰 | 职工监事  | 选举   | 职工大会选举    |
| 周凡鹭 | 职工监事  | 选举   | 职工大会选举    |

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 1,139,303,108.99 | 2,567,511,743.07 |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2  | 955,784.12       | 52,973.97        |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   |      |                  |                  |
| 应收账款                   | 七、5  | 113,798,777.16   | 399,274,338.60   |
| 预付款项                   | 七、6  | 151,746,073.94   | 97,255,792.47    |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   | 七、7  | 14,965,176.95    | 50,402,517.06    |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、9  | 40,636,761.45    | 13,562,369.89    |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、10 | 6,362,588,124.91 | 5,591,996,225.05 |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七、12 | 84,935,261.41    | 63,176,558.95    |
| 流动资产合计                 |      | 7,908,929,068.93 | 8,783,232,519.06 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 七、13 | 21,250,000.00    | 37,670,000.00    |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 |      |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 七、17 | 104,631,812.97   | 106,436,082.63   |
| 固定资产                   | 七、18 | 258,656,069.97   | 207,055,665.76   |
| 在建工程                   | 七、19 | 1,398,000.00     | 2,968,461.60     |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 无形资产                   | 七、24 | 42,361,950.83    | 42,470,754.01    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     |      |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 七、27 | 4,837,771.83     | 8,874,970.17     |
| 递延所得税资产                | 七、28 | 53,727,215.95    | 58,130,785.67    |
| 其他非流动资产                | 七、29 | 394,277,600.00   | 324,197,600.00   |
| 非流动资产合计                |      | 881,140,421.55   | 787,804,319.84   |
| 资产总计                   |      | 8,790,069,490.48 | 9,571,036,838.90 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、30 | 1,489,559,000.00 | 1,430,309,000.00 |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 七、31 | 1,984,428,674.02 | 3,179,480,069.57 |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   | 七、33 | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 应付账款                   | 七、34 | 248,722,585.62   | 134,929,439.14   |
| 预收款项                   | 七、35 | 28,611,456.57    | 26,091,601.37    |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、36 | 9,888,693.03     | 10,438,918.12    |
| 应交税费                   | 七、37 | 79,339,856.68    | 133,604,439.08   |
| 应付利息                   | 七、38 | 45,270,935.15    | 33,378,307.12    |
| 应付股利                   | 七、39 | 7,797.38         | 7,797.38         |
| 其他应付款                  | 七、40 | 328,547,340.83   | 205,046,358.95   |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 七、42 | 460,000,000.00   | 340,000,000.00   |
| 其他流动负债                 |      |                  |                  |
| 流动负债合计                 |      | 4,724,376,339.28 | 5,543,285,930.73 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   | 七、43 | 1,070,000,000.00 | 1,240,000,000.00 |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 专项应付款                  |      |                  |                  |
| 预计负债                   | 七、48 | 21,000,000.00    |                  |
| 递延收益                   |      |                  |                  |
| 递延所得税负债                |      | 1,080,662.61     | 8,143,057.61     |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |
| 非流动负债合计                |      | 1,092,080,662.61 | 1,248,143,057.61 |
| 负债合计                   |      | 5,816,457,001.89 | 6,791,428,988.34 |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>所有者权益</b>  |      |                  |                  |
| 股本            | 七、50 | 1,350,000,000.00 | 1,350,000,000.00 |
| 其他权益工具        |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 资本公积          | 七、52 | 631,236,290.48   | 631,236,290.48   |
| 减：库存股         |      |                  |                  |
| 其他综合收益        |      |                  |                  |
| 专项储备          |      |                  |                  |
| 盈余公积          | 七、56 | 40,150,190.55    | 40,150,190.55    |
| 一般风险准备        |      |                  |                  |
| 未分配利润         | 七、57 | 927,153,958.55   | 731,936,552.72   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 2,948,540,439.58 | 2,753,323,033.75 |
| 少数股东权益        |      | 25,072,049.01    | 26,284,816.81    |
| 所有者权益合计       |      | 2,973,612,488.59 | 2,779,607,850.56 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 8,790,069,490.48 | 9,571,036,838.90 |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

**母公司资产负债表**

2016年6月30日

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   |      | 3,438,165.23     | 20,365,543.67    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 955,784.12       | 52,973.97        |
| 衍生金融资产                 |      |                  |                  |
| 应收票据                   |      |                  |                  |
| 应收账款                   | 十七、1 | 3,302,244.00     | 6,669,044.00     |
| 预付款项                   |      | 66,420,183.05    | 3,260,112.33     |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 581,978,072.33   | 354,321,056.54   |
| 存货                     |      | 174,132,045.76   | 154,330,482.99   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 |      |                  |                  |
| 流动资产合计                 |      | 830,226,494.49   | 538,999,213.50   |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 2,545,334,349.95 | 2,545,334,349.95 |
| 投资性房地产                 |      |                  |                  |
| 固定资产                   |      | 32,100.66        | 17,419.52        |
| 在建工程                   |      |                  |                  |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 工程物资                   |  |                  |                  |
| 固定资产清理                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 40,975,616.67    | 40,975,616.67    |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  |                  |                  |
| 递延所得税资产                |  | 6,845,429.28     | 2,683,795.44     |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 2,593,187,496.56 | 2,589,011,181.58 |
| 资产总计                   |  | 3,423,413,991.05 | 3,128,010,395.08 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 300,000,000.00   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  | 149,997,760.00   | 149,997,760.00   |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  | 50,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 应付账款                   |  |                  | 85,566,579.73    |
| 预收款项                   |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 |  | 809,590.86       | 873,141.94       |
| 应交税费                   |  | 960,180.94       | 953,361.23       |
| 应付利息                   |  | 2,053,747.70     | 1,576,802.75     |
| 应付股利                   |  | 7,797.38         | 7,797.38         |
| 其他应付款                  |  | 430,769,982.30   | 357,317,954.92   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  | 200,000,000.00   | 140,000,000.00   |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 1,134,599,059.18 | 786,293,397.95   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  | 300,000,000.00   | 360,000,000.00   |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  | 21,000,000.00    |                  |
| 递延收益                   |  |                  |                  |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 321,000,000.00   | 360,000,000.00   |
| 负债合计                   |  | 1,455,599,059.18 | 1,146,293,397.95 |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 1,350,000,000.00 | 1,350,000,000.00 |
| 其他权益工具                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |



|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积       |  | 566,259,151.34   | 566,259,151.34   |
| 减：库存股      |  |                  |                  |
| 其他综合收益     |  |                  |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 40,150,190.55    | 40,150,190.55    |
| 未分配利润      |  | 11,405,589.98    | 25,307,655.24    |
| 所有者权益合计    |  | 1,967,814,931.87 | 1,981,716,997.13 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 3,423,413,991.05 | 3,128,010,395.08 |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |      | 4,011,534,800.12 | 4,331,850,519.86 |
| 其中：营业收入               | 七、58 | 4,011,534,800.12 | 4,331,850,519.86 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 3,641,646,986.16 | 4,061,238,262.13 |
| 其中：营业成本               | 七、58 | 3,478,590,421.05 | 3,848,363,618.44 |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 七、59 | 1,045,167.91     | 19,733,784.43    |
| 销售费用                  | 七、60 | 66,089,939.44    | 17,214,112.49    |
| 管理费用                  | 七、61 | 27,170,440.70    | 21,669,452.17    |
| 财务费用                  | 七、62 | 183,506,350.87   | 104,661,249.73   |
| 资产减值损失                | 七、63 | -114,755,333.81  | 49,596,044.87    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 七、64 | -69,087,754.45   | -479,988.87      |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 七、65 | -21,978,398.92   | 79,005,020.64    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                  |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |      |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 278,821,660.59   | 349,137,289.50   |
| 加：营业外收入               | 七、66 | 800,000.00       | 10,462.10        |
| 其中：非流动资产处置利得          |      |                  |                  |
| 减：营业外支出               | 七、67 | 20,000,000.00    |                  |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                  |                  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 259,621,660.59   | 349,147,751.60   |
| 减：所得税费用               | 七、68 | 65,617,022.56    | 87,956,061.41    |

|                                    |  |                |                |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）                  |  | 194,004,638.03 | 261,191,690.19 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |  | 195,217,405.83 | 261,525,521.85 |
| 少数股东损益                             |  | -1,212,767.80  | -333,831.66    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |  |                |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |  |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |  |                |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |  |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |  |                |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |                |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |  |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |  |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |  |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |  |                |                |
| 6.其他                               |  |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |  |                |                |
| 七、综合收益总额                           |  | 194,004,638.03 | 261,191,690.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |  | 195,217,405.83 | 261,525,521.85 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |  | -1,212,767.80  | -333,831.66    |
| 八、每股收益：                            |  |                |                |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |  | 0.1446         | 0.2088         |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |  | 0.1446         | 0.2088         |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

母公司利润表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------------------|------|----------------|---------------|
| 一、营业收入                | 十七、4 | 149,684,418.62 | 99,125,550.44 |
| 减：营业成本                | 十七、4 | 109,906,778.82 | 49,969,981.36 |
| 营业税金及附加               |      | 61,534.03      | 12,472.42     |
| 销售费用                  |      |                |               |
| 管理费用                  |      | 6,429,536.59   | 2,771,360.45  |
| 财务费用                  |      | 31,243,083.76  | 25,524,868.96 |
| 资产减值损失                |      | -174,894.50    | 1,034,542.83  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |      |                |               |

|                                    |      |                |               |
|------------------------------------|------|----------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 十七、5 | -282,079.02    |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |      |                |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |      | 1,936,300.90   | 19,812,324.42 |
| 加：营业外收入                            |      |                | 10,328.64     |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      |                |               |
| 减：营业外支出                            |      | 20,000,000.00  |               |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      |                |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |      | -18,063,699.10 | 19,822,653.06 |
| 减：所得税费用                            |      | -4,161,633.84  | 4,992,658.78  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | -13,902,065.26 | 14,829,994.28 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |      |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |                |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |      |                |               |
| 6.其他                               |      |                |               |
| 六、综合收益总额                           |      | -13,902,065.26 | 14,829,994.28 |
| 七、每股收益：                            |      |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                     |      |                |               |
| （二）稀释每股收益(元/股)                     |      |                |               |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

## 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 4,988,322,407.78 | 3,221,529,170.55 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |

|                              |          |                  |                  |
|------------------------------|----------|------------------|------------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |          |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |          |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |          |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |          |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |          |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、69、(1) | 2,795,281,927.49 | 12,732,034.64    |
| 经营活动现金流入小计                   |          | 7,783,604,335.27 | 3,234,261,205.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |          | 4,794,869,354.77 | 3,874,269,512.80 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |          |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |          |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |          |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |          |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                    |          |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |          | 16,930,254.62    | 15,443,096.89    |
| 支付的各项税费                      |          | 129,112,868.48   | 39,250,110.63    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七、69、(2) | 2,823,078,171.14 | 232,026,393.14   |
| 经营活动现金流出小计                   |          | 7,763,990,649.01 | 4,160,989,113.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |          | 19,613,686.26    | -926,727,908.27  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |          |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |          |                  |                  |
| 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    |          |                  |                  |
| 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                   |          |                  |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |          | 87,176,328.83    | 102,376,691.22   |
| 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               | 七、69、(3) |                  | 16,120,812.00    |
| 投资活动现金流出小计                   |          | 87,176,328.83    | 118,497,503.22   |
| 投资活动产生的现金流量净额                |          | -87,176,328.83   | -118,497,503.22  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |          |                  | 1,466,658,868.56 |
| 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                    |          | 2,307,086,732.80 | 2,080,750,000.00 |
| 发行债券收到的现金                    |          |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 七、69、(4) | 1,367,328,348.19 | 1,583,831,663.12 |
| 筹资活动现金流入小计                   |          | 3,674,415,080.99 | 5,131,240,531.68 |
| 偿还债务支付的现金                    |          | 2,458,572,800.00 | 2,294,473,953.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |          | 148,289,640.73   | 116,522,933.68   |

|                           |          |                  |                  |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| 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            | 七、69、(5) | 1,123,578,745.39 | 1,515,470,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 3,730,441,186.12 | 3,926,466,887.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |          | -56,026,105.13   | 1,204,773,644.04 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | -123,588,747.70  | 159,548,232.55   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 181,644,783.07   | 7,802,995.97     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |          | 58,056,035.37    | 167,351,228.52   |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 178,674,773.10   | 12,401,894.00     |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 1,105,492,797.55 | 60,763,290.63     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,284,167,570.65 | 73,165,184.63     |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 303,489,440.00   | 70,647,000.00     |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 3,940,530.48     |                   |
| 支付的各项税费                   |    | 1,336,343.50     | 4,608,841.73      |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 1,262,597,265.67 | 1,625,075,960.05  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,571,363,579.65 | 1,700,331,801.78  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -287,196,009.00  | -1,627,166,617.15 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                   |
| 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 |    |                  |                   |
| 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                |    |                  |                   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 66,275.20        | 40,925,200.00     |
| 投资支付的现金                   |    |                  | 7,000,000.00      |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  | 3,000,000.00      |
| 投资活动现金流出小计                |    | 66,275.20        | 50,925,200.00     |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -66,275.20       | -50,925,200.00    |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  | 1,465,158,868.56  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 300,000,000.00   | 300,000,000.00    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                   |

|                           |  |                |                  |
|---------------------------|--|----------------|------------------|
| 筹资活动现金流入小计                |  | 300,000,000.00 | 1,765,158,868.56 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                | 60,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 29,665,094.24  | 25,503,889.43    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 1,500,000.00     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 29,665,094.24  | 87,003,889.43    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 270,334,905.76 | 1,678,154,979.13 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -16,927,378.44 | 63,161.98        |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 17,168,583.67  | 24,455.60        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 241,205.23     | 87,617.58        |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

合并所有者权益变动表  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期               |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 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            |
|                       | 优先股              | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,350,000,000.00 |        |    |  | 631,236,290.48 |       |        |      | 40,150,190.55 |        | 731,936,552.72 | 26,284,816.81 | 2,779,607,850.56 |
| 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              | 1,350,000,000.00 |        |    |  | 631,236,290.48 |       |        |      | 40,150,190.55 |        | 731,936,552.72 | 26,284,816.81 | 2,779,607,850.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 195,217,405.83 | -1,212,767.80 | 194,004,638.03   |
| (一)综合收益总额             |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 195,217,405.83 | -1,212,767.80 | 194,004,638.03   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 1.股东投入的普通股            |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |

|                  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| (三) 利润分配         |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 提取盈余公积        |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 其他            |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 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         | 1,350,000,000.00 |  |  |  | 631,236,290.48 |  |  |  | 40,150,190.55 |  | 927,153,958.55 | 25,072,049.01 | 2,973,612,488.59 |

| 项目       | 上期             |        |    |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|          | 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            |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 352,281,672.00 |        |    |  | 167,335,749.92 |       |        |      | 40,150,190.55 |        | 431,649,565.27 | 24,013,276.24 | 1,015,430,453.98 |
| 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              | 352,281,672.00 |  |  | 167,335,749.92   |  |  |  | 40,150,190.55 |  | 431,649,565.27 | 24,013,276.24 | 1,015,430,453.98 |               |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 997,718,328.00 |  |  | 463,900,540.56   |  |  |  |               |  | 300,286,987.45 | 2,271,540.57  | 1,764,177,396.58 |               |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                  |  |  |  |               |  | 300,286,987.45 | -728,459.43   | 299,558,528.02   |               |
| （二）所有者投入和减少资本         | 97,718,328.00  |  |  | 1,367,440,540.56 |  |  |  |               |  |                | 3,000,000.00  | 1,468,158,868.56 |               |
| 1. 股东投入的普通股           | 97,718,328.00  |  |  | 1,367,440,540.56 |  |  |  |               |  |                |               | 1,465,158,868.56 |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                  |  |  |  |               |  |                | 3,000,000.00  | 3,000,000.00     |               |
| 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          | 900,000,000.00 |  |  | -903,540,000.00  |  |  |  |               |  |                |               |                  | -3,540,000.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 900,000,000.00 |  |  | -900,000,000.00  |  |  |  |               |  |                |               |                  |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |               |                  |               |
| 3. 盈余公积弥补             |                |  |  |                  |  |  |  |               |  |                |               |                  |               |

|          |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |               |  |                  |
|----------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|--|------------------|
| 亏损       |                  |  |  |  |                |  |  |               |  |                |               |  |                  |
| 4. 其他    |                  |  |  |  | -3,540,000.00  |  |  |               |  |                |               |  | -3,540,000.00    |
| (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 | 1,350,000,000.00 |  |  |  | 631,236,290.48 |  |  | 40,150,190.55 |  | 731,936,552.72 | 26,284,816.81 |  | 2,779,607,850.56 |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 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          | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,350,000,000.00 |        |     |    | 566,259,151.34 |       |        |      | 40,150,190.55 | 25,307,655.24  | 1,981,716,997.13 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,350,000,000.00 |        |     |    | 566,259,151.34 |       |        |      | 40,150,190.55 | 25,307,655.24  | 1,981,716,997.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                  |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,902,065.26 | -13,902,065.26   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                |       |        |      |               | -13,902,065.26 | -13,902,065.26   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1. 股东投入的普             |                  |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                   |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 普通股               |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 4. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (三) 利润分配          |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 其他             |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                  |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                  |
| 4. 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          | 1,350,000,000.00 |  |  |  | 566,259,151.34 |  |  |  | 40,150,190.55 | 11,405,589.98 | 1,967,814,931.87 |

| 项目       | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |               |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|---------------|----------------|
|          | 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         | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |               |                |
| 一、上年期末余额 | 352,281,672.00 |        |     |    | 102,358,610.78 |       |        |      | 40,150,190.55 | 34,009,899.80 | 528,800,373.13 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |               |                |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 352,281,672.00   |  |  |  | 102,358,610.78   |  |  |  | 40,150,190.55 | 34,009,899.80 | 528,800,373.13   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 997,718,328.00   |  |  |  | 463,900,540.56   |  |  |  |               | -8,702,244.56 | 1,452,916,624.00 |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -8,702,244.56 | -8,702,244.56    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 97,718,328.00    |  |  |  | 1,367,440,540.56 |  |  |  |               |               | 1,465,158,868.56 |
| 1. 股东投入的普通股           | 97,718,328.00    |  |  |  | 1,367,440,540.56 |  |  |  |               |               | 1,465,158,868.56 |
| 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          | 900,000,000.00   |  |  |  | -903,540,000.00  |  |  |  |               |               | -3,540,000.00    |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 900,000,000.00   |  |  |  | -900,000,000.00  |  |  |  |               |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |               |                  |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  | -3,540,000.00    |  |  |  |               |               | -3,540,000.00    |
| （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              | 1,350,000,000.00 |  |  |  | 566,259,151.34   |  |  |  | 40,150,190.55 | 25,307,655.24 | 1,981,716,997.13 |

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：曹霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址

东方金钰股份有限公司（原名湖北多佳股份有限公司，2006 年 8 月更名为湖北东方金钰股份有限公司，2010 年 6 月 2 日正式变更为东方金钰股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）系 1993 年 4 月经湖北省体改委鄂改【1993】39 号文件批准，以鄂州市服装总厂为主要发起人，通过定向募集方式设立的股份有限公司。统一社会信用代码为 91420000707099649A。

住所：鄂州市鄂城区武昌大道 298 号

总部办公地址：广东省深圳市罗湖区贝丽北路东方金钰珠宝大厦 3 楼

注册资本（实收资本）：人民币壹拾叁亿伍仟万圆整

##### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司主要从事宝石及珠宝饰品的批发、销售；翡翠原材料的批发、销售；黄金金条及饰品的批发、销售。

#### 2. 合并财务报表范围

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司、孙公司如下：

|                   |
|-------------------|
| 子公司名称             |
| 深圳市东方金钰珠宝实业有限公司   |
| 北京东方金钰珠宝有限公司      |
| 云南兴龙珠宝有限公司        |
| 深圳东方金钰网络金融服务有限公司  |
| 孙公司名称             |
| 深圳市东方金钰金饰珠宝首饰有限公司 |
| 云南东方金钰珠宝有限公司      |
| 腾冲东方金钰珠宝有限公司      |
| 瑞丽东方金钰珠宝有限公司      |
| 盈江东方金钰珠宝有限公司      |
| 江苏东方金钰珠宝有限公司      |
| 西藏东方金钰珠宝有限公司      |
| 惠州市东方金钰珠宝首饰有限公司   |

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、

经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应当将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%                                |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌  |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

## 9. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |         |
|---|---------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |         |
| 账龄组合                                    | 账龄分析法   |
| 关联方组合                                   | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5.00         | 5.00          |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 |              |               |
|                 | 5.00         | 5.00          |
| 1—2 年           | 10.00        | 10.00         |
| 2—3 年           | 20.00        | 20.00         |
| 3 年以上           | 40.00        | 40.00         |
| 3—4 年           |              |               |
| 4—5 年           |              |               |
| 5 年以上           |              |               |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的



适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备         |

**10. 存货**

1、存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

本公司取得的原材料按实际成本核算，原材料、委托加工材料、在产品及自制半成品发出或领用时采用加权平均法计价（翡翠原料及制品库存商品、发出商品、包装物、低值易耗品采用个别计价法）。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时，对金额在 1000 元以下者采用一次摊销法摊销，金额在 1000 元以上者采用分期摊销法摊销，包装物采用“一次性摊销”。

**11. 划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

**12. 长期股权投资**

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

## 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 13. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

| 类别    | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 30      | 5      | 3.17    |

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 30      | 5      | 3.17        |
| 机器设备  | 平均年限法 | 6、10    | 5      | 15.83、9.50  |
| 电子设备  | 平均年限法 | 10      | 5      | 19.00、15.83 |
| 运输设备  | 平均年限法 | 5、6     | 5      | 9.50        |
| 其他设备  | 平均年限法 | 10      | 5      | 9.50        |

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使

用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 16. 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 18. 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的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。

本公司房屋装修费用摊销期限为 3 至 5 年。

## 20. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计

入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 21. 收入

销售商品确认的一般原则：

1、黄金、黄金首饰及珠宝玉石销售收入

于商品交付客户并收取价款或取得收款的权利时，确认销售收入。

2、特许加盟店销售收入

加盟店商品销售后，与加盟店结算时，确认销售收入。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 22. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

**23. 递延所得税资产/递延所得税负债**

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

**24. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**25. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种            | 计税依据                                      | 税率         |
|---------------|---|------------|
| 增值税           | 以产品销售、加工收入为计税依据                           | 17%、3%     |
| 消费税           |   |            |
| 营业税           | 以销售不动产、提供非应税劳务等为计税依据                      | 5%         |
| 城市维护建设税       | 以实际缴纳的流转税为计税依据                            | 7%         |
| 企业所得税         | 以应纳税所得额为计税依据                              | 25%、20%、9% |
| 房产税           | 房产出租的，以房产租金收入为计税依据；房产自用的，以房产账面原值的70%为计税依据 | 12%、1.2%   |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 以实际缴纳的流转税为计税依据                            | 3%、2%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

**2. 税收优惠**

西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知，藏政发[2014]51号，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收本公司全资孙公司西藏东方金钰珠宝有限公司所在区域企业应缴纳的企业所得税中归属于地方分享的部分，故本公司全资孙公司西藏东方金钰珠宝有限公司本年度执行的企业所得税率为9%。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 873,678.57       | 1,229,102.68     |
| 银行存款   | 57,182,356.80    | 180,415,680.39   |
| 其他货币资金 | 1,081,247,073.62 | 2,385,866,960.00 |
| 合计     | 1,139,303,108.99 | 2,567,511,743.07 |

其他说明

注:期末货币资金余额较期初减少 55.63%,主要系公司借金保证金减少所致。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目                       | 期末余额       | 期初余额      |
|--------------------------|------------|-----------|
| 交易性金融资产                  |            |           |
| 其中:债务工具投资                |            |           |
| 权益工具投资                   |            |           |
| 衍生金融资产                   |            |           |
| 其他                       |            |           |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 955,784.12 | 52,973.97 |
| 其中:债务工具投资                |            |           |
| 权益工具投资                   |            |           |
| 其他                       | 955,784.12 | 52,973.97 |
| 合计                       | 955,784.12 | 52,973.97 |

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 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:

□适用 √不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) | 价值             | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) | 价值             |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |              |          |                |                |        |               |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 121,111,566.43 | 100.00 | 7,312,789.27 | 6.04     | 113,798,777.16 | 422,934,629.16 | 100.00 | 23,660,290.56 | 5.59     | 399,274,338.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |          |                |                |        |               |          |                |
| 合计                    | 121,111,566.43 | /      | 7,312,789.27 | /        | 113,798,777.16 | 422,934,629.16 | /      | 23,660,290.56 | /        | 399,274,338.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额           |              |       |
|------------|----------------|--------------|-------|
|            | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内      |                |              |       |
| 其中：1 年以内分项 |                |              |       |
| 1 年以内小计    | 114,120,264.62 | 5,706,013.23 | 5.00  |
| 1 至 2 年    | 422,682.28     | 42,268.23    | 10.00 |
| 2 至 3 年    | 5,314,700.03   | 1,062,940.01 | 20.00 |
| 3 年以上      | 1,253,919.50   | 501,567.80   | 40.00 |
| 3 至 4 年    |                |              |       |
| 4 至 5 年    |                |              |       |
| 5 年以上      |                |              |       |
| 合计         | 121,111,566.43 | 7,312,789.27 |       |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 99,908.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,447,410.22 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备余额       |
|------|---------------|----------------|--------------|
| 第一名  | 41,023,639.54 | 33.87%         | 2,051,181.98 |
| 第二名  | 21,261,630.00 | 17.56%         | 1,063,081.50 |



|     |                |        |              |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 第三名 | 20,728,585.00  | 17.12% | 1,036,429.25 |
| 第四名 | 14,983,308.00  | 12.37% | 749,165.40   |
| 第五名 | 7,050,509.00   | 5.82%  | 352,525.45   |
| 合计  | 105,047,671.54 | 86.74% | 5,252,383.58 |

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额          |        |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 148,424,973.30 | 97.81  | 78,421,062.48 | 80.63  |
| 1至2年 | 3,010,734.64   | 1.98   | 10,588.00     | 0.01   |
| 2至3年 | 310,366.00     | 0.21   | 18,824,141.99 | 19.36  |
| 3年以上 |                |        |               |        |
| 合计   | 151,746,073.94 | 100.00 | 97,255,792.47 | 100.00 |

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：

| 债权单位       | 债务单位         | 期末余额         | 账龄   | 未结算原因    |
|------------|--------------|--------------|------|----------|
| 东方金钰股份有限公司 | 云南地矿珠宝有限公司   | 3,000,000.00 | 1-2年 | 合同尚未结算所致 |
| 深圳东方金钰     | 腾冲恒辉宝业有限责任公司 | 304,448.00   | 2-3年 | 合同尚未结算所致 |
| 合计         | --           | 3,304,448.00 | --   | --       |

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称         | 期末余额           | 占预付款项总额的比例(%) |
|--------------|----------------|---------------|
| 重庆粤通珠宝有限公司   | 73,395,277.00  | 48.37%        |
| 深圳市华宝丽珠宝有限公司 | 60,500,000.00  | 39.87%        |
| 深圳市翠绿金业有限公司  | 7,620,219.53   | 5.02%         |
| 深圳市永昌隆珠宝有限公司 | 3,270,000.00   | 2.15%         |
| 云南地矿珠宝有限公司   | 3,000,000.00   | 1.98%         |
| 合计           | 147,785,496.53 | 97.39%        |

## 7、应收利息

√适用 □不适用

### (1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                    |               |               |
|--------------------|---------------|---------------|
| 定期存款               |               |               |
| 委托贷款               |               |               |
| 债券投资               |               |               |
| 建设银行借金保证金利息        | 4,693,260.28  | 6,407,096.58  |
| 交通银行借金保证金利息        |               | 6,472,818.90  |
| 民生银行借金保证金利息        |               | 9,856,635.06  |
| 北京银行借金保证金利息        |               | 1,143,698.62  |
| 平安银行借金待解付理财款项利息    |               | 16,436,712.34 |
| 平安银行昆明分行营业总借金保证金利息 | 10,271,916.67 | 10,085,555.56 |
| 合计                 | 14,965,176.95 | 50,402,517.06 |

注：本期应收利息是本公司全资子公司深圳东方金钰、云南兴龙珠宝向银行借金缴纳的借金保证金，按照一年期定期存款利率乘以本期存款天数计提利息收益所致。

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 47,322,258.65 | 100.00 | 6,685,497.20 | 14.12    | 40,636,761.45 | 19,186,732.43 | 100.00 | 5,624,362.54 | 29.31    | 13,562,369.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 47,322,258.65 | /      | 6,685,497.20 | /        | 40,636,761.45 | 19,186,732.43 | /      | 5,624,362.54 | /        | 13,562,369.89 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |              |       |
|------------|---------------|--------------|-------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例  |
| 1 年以内      |               |              |       |
| 其中：1 年以内分项 |               |              |       |
| 1 年以内小计    | 33,657,912.89 | 1,682,895.64 | 5.00  |
| 1 至 2 年    | 89,251.50     | 8,925.15     | 10.00 |
| 2 至 3 年    | 2,181,806.55  | 436,361.31   | 20.00 |
| 3 年以上      | 11,393,287.71 | 4,557,315.10 | 40.00 |

|         |               |              |  |
|---------|---------------|--------------|--|
| 3 至 4 年 |               |              |  |
| 4 至 5 年 |               |              |  |
| 5 年以上   |               |              |  |
| 合计      | 47,322,258.65 | 6,685,497.20 |  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,485,983.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 424,849.23 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 11,408,200.00 | 9,402,134.60  |
| 股权转让款  | 29,000,840.00 | 0.00          |
| 往来款项   | 5,946,041.55  | 7,211,626.33  |
| 租金     | 670,946.55    | 688,946.55    |
| 备用金    | 229,799.17    | 923,135.68    |
| 中介服务费  | 0.00          | 400,000.00    |
| 其他款项   | 66,431.38     | 560,889.27    |
| 合计     | 47,322,258.65 | 19,186,732.43 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称              | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-------------------|-------|---------------|-------|---------------------|--------------|
| 深圳市中金创展金融控股股份有限公司 | 股权转让款 | 20,000,000.00 | 1 年以内 | 42.26               | 1,000,000.00 |
| 郑伟春               | 股权转让款 | 9,000,840.00  | 1 年以内 | 19.02               | 450,042.00   |
| 深圳市总商会            | 保证金   | 9,000,000.00  | 3 年以上 | 19.02               | 3,600,000.00 |
| 上海黄金交易所           | 保证金   | 2,010,000.00  | 1 年以内 | 4.25                | 100,500.00   |
| 昆明纪世金源购物大广场有限公司   | 往来款   | 1,390,000.00  | 3 年以上 | 2.94                | 556,000.00   |
| 合计                | /     | 41,400,840.00 | /     | 87.49               | 5,706,542.00 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |                |                  |
|-----------------|------------------|--------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                 | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备           | 账面价值             |
| 原材料             | 271,587,025.89   |              | 271,587,025.89   | 1,292,955,564.34 | 36,578,584.28  | 1,256,376,980.06 |
| 在产品             |                  |              |                  |                  |                |                  |
| 库存商品            |                  |              |                  |                  |                |                  |
| 周转材料            |                  |              |                  |                  |                |                  |
| 消耗性生物资产         |                  |              |                  |                  |                |                  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                  |              |                  |                  |                |                  |
| 库存商品-珠宝玉石       | 3,763,091,148.15 |              | 3,763,091,148.15 | 2,684,374,271.82 |                | 2,684,374,271.82 |
| 库存商品-黄金摆件及饰品    | 2,303,489,569.43 | 9,099,231.47 | 2,294,390,337.96 | 1,691,833,336.87 | 70,832,362.95  | 1,621,000,973.92 |
| 委托加工物资          | 31,902,193.69    |              | 31,902,193.69    | 32,039,230.43    | 3,416,980.40   | 28,622,250.03    |
| 周转材料            | 1,617,419.22     |              | 1,617,419.22     | 1,621,749.22     |                | 1,621,749.22     |
| 合计              | 6,371,687,356.38 | 9,099,231.47 | 6,362,588,124.91 | 5,702,824,152.68 | 110,827,927.63 | 5,591,996,225.05 |

注 1：报告期末，本公司存货抵押情况：详见第十节财务报告、十二、4、（4）关联担保情况③。

注 2：报告期末，公司翡翠原石及成品不存在减值的情形。

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 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             | 36,578,584.28  |        |    | 36,578,584.28  |    |              |
| 在产品             |                |        |    |                |    |              |
| 库存商品            |                |        |    |                |    |              |
| 周转材料            |                |        |    |                |    |              |
| 消耗性生物资产         |                |        |    |                |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |        |    |                |    |              |
| 库存商品-黄金摆件及饰品    | 70,832,362.95  |        |    | 61,733,131.48  |    | 9,099,231.47 |
| 委托加工物资          | 3,416,980.40   |        |    | 3,416,980.40   |    |              |
| 合计              | 110,827,927.63 |        |    | 101,728,696.16 |    | 9,099,231.47 |

注：本公司本期核算存货跌价准备时的处理方式分为：1、有合同锁定交易价格的，按照黄金材料账面成本加委外加工的加工费与合同交易价格比较计提减值损失。2、无合同锁定交易价格的，按照账面成本与上海黄金交易所 2016 年 6 月 30 日的黄金收盘价比较计提减值损失。

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税 | 84,935,261.41 | 63,176,558.95 |
| 合计     | 84,935,261.41 | 63,176,558.95 |

其他说明

注：本公司其他流动资产为增值税负数重分类调整所致。

## 13、 可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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          |
| 可供出售债务工具： |               |      |               |               |      |               |
| 可供出售权益工具： | 21,250,000.00 |      | 21,250,000.00 | 37,670,000.00 |      | 37,670,000.00 |
| 按公允价值计量的  |               |      |               |               |      |               |
| 按成本计量的    | 21,250,000.00 |      | 21,250,000.00 | 37,670,000.00 |      | 37,670,000.00 |
| 合计        | 21,250,000.00 |      | 21,250,000.00 | 37,670,000.00 |      | 37,670,000.00 |

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 账面余额          |      |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|----------------|--------|
|                   | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |                |        |
| 深圳市中金创展融资担保股份有限公司 | 21,250,000.00 |      |      | 21,250,000.00 |      |      |      |    | 2.8571         |        |
| 合计                | 21,250,000.00 |      |      | 21,250,000.00 |      |      |      |    | /              |        |

注：1、深圳市中金创展金融控股股份有限公司与本公司子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司于2016年6月7日签署股份转让协议，同意以每股转让单价1.3元的价格受让深圳市东方金钰珠宝实业有限公司持有的深圳市中金创展融资担保股份有限公司2000万股股份，合计股份转让价款为人民币2600万元。截止2016年6月30日，相关股权转让的工商登记手续尚未办理完毕。

注：2、深圳市中金创展金融控股股份有限公司与本公司子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司于2016年6月7日签署股份转让协议，同意以每股转让单价2.0元的价格受让深圳市东方金钰珠宝实业有限公司持有的深圳市珠宝贷互联网金融服务有限公司1000万股股份，合计股份转让价款为人民币2000万元。相关股权转让的工商登记手续已于2016年6月21日办理完毕。截止2016年6月30日，该笔款项尚未收回。

注：3、郑伟春与本公司子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司于2016年6月7日签署股份转

让协议，同意以每股转让单价 1.402 元的价格受让深圳市东方金钰珠宝实业有限公司持有的深圳市中金创展金融控股股份有限公司 642 万股股份，合计股份转让价款为人民币 900.084 万元。相关股权转让的工商登记手续已于 2016 年 6 月 21 日办理完毕。截止 2016 年 6 月 30 日，该笔款项尚未收回。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

14、 持有至到期投资

适用 不适用

15、 长期应收款

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 投资性房地产

适用 不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|--------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值             | 113,953,872.88 |       |      | 113,953,872.88 |
| 1.期初余额             | 113,953,872.88 |       |      | 113,953,872.88 |
| 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             | 113,953,872.88 |       |      | 113,953,872.88 |
| 二、累计折旧和累计摊销        | 9,322,059.91   |       |      | 9,322,059.91   |
| 1.期初余额             | 7,517,790.25   |       |      | 7,517,790.25   |
| 2.本期增加金额           | 1,804,269.66   |       |      | 1,804,269.66   |
| (1) 计提或摊销          | 1,804,269.66   |       |      | 1,804,269.66   |
| 3.本期减少金额           |                |       |      |                |
| (1) 处置             |                |       |      |                |
| (2) 其他转出           |                |       |      |                |
| 4.期末余额             | 9,322,059.91   |       |      | 9,322,059.91   |
| 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   | 104,631,812.97 |  |  | 104,631,812.97 |
| 1.期末账面价值 | 104,631,812.97 |  |  | 104,631,812.97 |
| 2.期初账面价值 | 106,436,082.63 |  |  | 106,436,082.63 |

注 1：本公司投资性房地产为徐州地王大厦对外出租部分，出租面积为 7,063.07 m<sup>2</sup>。

注 2：投资性房地产受限情况详见第十节财务报告、十二、4、(4) 关联方担保情况①

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

## 18、 固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备         | 运输工具         | 电子设备         | 其他           | 合计             |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    | 269,572,874.43 | 7,983,465.42 | 9,762,836.27 | 2,442,577.49 | 2,334,910.30 | 292,096,663.91 |
| 1.期初余额     | 215,756,732.87 | 6,134,265.33 | 9,762,836.27 | 2,124,895.59 | 2,000,815.75 | 235,779,545.81 |
| 2.本期增加金额   | 53,816,141.56  | 1,849,200.09 |              | 317,681.90   | 334,094.55   | 56,317,118.10  |
| (1) 购置     | 53,816,141.56  | 1,849,200.09 |              | 317,681.90   | 334,094.55   | 56,317,118.10  |
| (2) 在建工程转入 |                |              |              |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |              |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |              |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |                |              |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 269,572,874.43 | 7,983,465.42 | 9,762,836.27 | 2,442,577.49 | 2,334,910.30 | 292,096,663.91 |
| 二、累计折旧     | 22,189,171.08  | 2,811,992.72 | 5,131,562.65 | 1,500,632.19 | 1,807,235.30 | 33,440,593.94  |
| 1.期初余额     | 18,888,685.14  | 2,418,326.74 | 4,395,300.89 | 1,277,536.35 | 1,744,030.93 | 28,723,880.05  |
| 2.本期增加金额   | 3,300,485.94   | 393,665.98   | 736,261.76   | 223,095.84   | 63,204.37    | 4,716,713.89   |
| (1) 计提     | 3,300,485.94   | 393,665.98   | 736,261.76   | 223,095.84   | 63,204.37    | 4,716,713.89   |
| 3.本期减少金额   |                |              |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |                |              |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 22,189,171.08  | 2,811,992.72 | 5,131,562.65 | 1,500,632.19 | 1,807,235.30 | 33,440,593.94  |
| 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     | 247,383,703.35 | 5,171,472.70 | 4,631,273.62 | 941,945.30   | 527,675.00   | 258,656,069.97 |
| 1.期末账面价值   | 247,383,703.35 | 5,171,472.70 | 4,631,273.62 | 941,945.30   | 527,675.00   | 258,656,069.97 |
| 2.期初账面价值   | 196,868,047.73 | 3,715,938.59 | 5,367,535.38 | 847,359.24   | 256,784.82   | 207,055,665.76 |

注 1：本期计提折旧 4,716,713.89 元。

注 2：本公司的固定资产使用情况良好，报告期末预计可收回金额高于其账面价值，不存在计提固定资产减值准备之情形。

注 3：本公司 2011 年购买位于腾冲腾越镇北二环“腾冲翡翠交易中心”的三栋在建商业性房产的产权目前尚处于办理之中。

注 4：①固定资产受限情况说见第十节财务报告、十二、4、(4) 关联方担保情况⑤。

②本公司全资子公司深圳东方金钰与北京银行深圳分行签订了总额为 5,500.00 万元的最高授信额度借款合同，深圳东方金钰以位于沙头角沙盐路南侧的黄金珠宝大厦 8 楼 D、黄金珠宝大厦 8 楼 C 提供抵押担保；惠州东方金钰珠宝首饰有限公司以位于新圩镇长布村鹊水洋斜地段的员工宿舍 E30 栋及土地、厂房 B12 及土地提供抵押担保。截止 2016 年 6 月 30 日该笔贷款已全部还清，相关的解抵押手续尚未办理完毕。

③本公司全资子公司深圳东方金钰与交通银行股份有限公司深圳分行签订了总额为 2.3 亿元的流动资金最高额借款合同，深圳东方金钰以位于盐田区海景二路东南侧的壹海城四区 3 栋 101、壹海城四区 3 栋 102 提供抵押担保，截止 2016 年 6 月 30 日该笔贷款已全部还清，相关的解抵押手续尚未办理完毕。

注 5：本期新增的固定资产主要系购置盐田区海景二路南侧壹海城四区 4 栋 101、102 号房产所致。

注 6：本期新增的机器设备主要系购买玉雕机已安装完毕，由在建工程转入。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|---------------|------------|
| 腾冲翡翠交易中心 | 74,637,979.93 |            |

## 19、 在建工程

适用 不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 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         |
| 玉雕机安装             |              |      |              | 1,570,461.60 |      | 1,570,461.60 |
| A 栋二楼公共部分<br>装修工程 | 1,398,000.00 |      | 1,398,000.00 | 1,398,000.00 |      | 1,398,000.00 |
| 合计                | 1,398,000.00 |      | 1,398,000.00 | 2,968,461.60 |      | 2,968,461.60 |

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

注：在建工程期末余额为腾冲翡翠交易中心 A 栋二楼公共部分装修工程，截止报告期末尚未完工；需要安装才能使用的玉雕机安装完毕转入固定资产。

## 20、 工程物资

适用 不适用



**21、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、 生产性生物资产**

□适用 √不适用

**23、 油气资产**

□适用 √不适用

**24、 无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 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   | 软件         | 合计            |
|-----------|--------------|-----|-------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值    | 1,362,783.52 |     |       | 40,925,200.00 | 526,303.51 | 42,814,287.03 |
| 1.期初余额    | 1,362,783.52 |     |       | 40,925,200.00 | 471,303.51 | 42,759,287.03 |
| 2.本期增加金额  |              |     |       |               | 55,000.00  | 55,000.00     |
| (1)购置     |              |     |       |               | 55,000.00  | 55,000.00     |
| (2)内部研发   |              |     |       |               |            |               |
| (3)企业合并增加 |              |     |       |               |            |               |
| 3.本期减少金额  |              |     |       |               |            |               |
| (1)处置     |              |     |       |               |            |               |
| 4.期末余额    | 1,362,783.52 |     |       | 40,925,200.00 | 526,303.51 | 42,814,287.03 |
| 二、累计摊销    | 206,001.94   |     |       |               | 246,334.26 | 452,336.20    |
| 1.期初余额    | 190,155.64   |     |       |               | 98,377.38  | 288,533.02    |
| 2.本期增加金额  | 15,846.30    |     |       |               | 147,956.88 | 163,803.18    |
| (1)计提     | 15,846.30    |     |       |               | 147,956.88 | 163,803.18    |
| 3.本期减少金额  |              |     |       |               |            |               |
| (1)处置     |              |     |       |               |            |               |
| 4.期末余额    | 206,001.94   |     |       |               | 246,334.26 | 452,336.20    |
| 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    | 1,156,781.58 |     |       | 40,925,200.00 | 279,969.25 | 42,361,950.83 |
| 1.期末账面价值  | 1,156,781.58 |     |       | 40,925,200.00 | 279,969.25 | 42,361,950.83 |
| 2.期初账面价值  | 1,172,627.88 |     |       | 40,925,200.00 | 372,926.13 | 42,470,754.01 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

注 1：截止 2016 年 6 月 30 日，公司无形资产无账面金额高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

注 2: 公司通过拍卖获得的上海黄金交易所综合类会员资格,属于使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

注 3: 本期摊销金额 163,803.18 元。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 8,719,514.17 |        | 4,008,268.50 |        | 4,711,245.67 |
| 其他  | 155,456.00   |        | 28,929.84    |        | 126,526.16   |
| 合计  | 8,874,970.17 |        | 4,037,198.34 |        | 4,837,771.83 |

28、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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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     | 16,406,734.12  | 4,101,683.53  | 139,956,010.08 | 34,521,196.14 |
| 内部交易未实现利润  |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损      |                |               |                |               |
| 应付职工薪酬     | 8,861,320.39   | 2,215,330.10  | 9,263,293.50   | 2,315,823.38  |
| 借金公允价值变动损益 | 36,515,524.04  | 9,128,881.01  |                |               |
| 合并抵销内部利润   | 23,118,220.69  | 5,779,555.15  | 23,118,220.69  | 5,779,555.15  |
| 可弥补亏损      | 130,007,064.64 | 32,501,766.16 | 62,056,843.95  | 15,514,211.00 |
| 合计         | 214,908,863.88 | 53,727,215.95 | 234,394,368.22 | 58,130,785.67 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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        |              |              |               |              |
| 可供出售金融资产公允价值变动         |              |              |               |              |
| 黄金借金和黄金 T+D 业务公允价值变动损益 | 4,322,650.44 | 1,080,662.61 | 32,572,230.43 | 8,143,057.61 |

|    |              |              |               |              |
|----|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 4,322,650.44 | 1,080,662.61 | 32,572,230.43 | 8,143,057.61 |
|----|--------------|--------------|---------------|--------------|

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 156,752.15   | 154,446.64   |
| 可抵扣亏损    | 5,385,655.07 | 4,763,788.17 |
| 合计       | 5,542,407.22 | 4,918,234.81 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 年份      | 期末金额       | 期初金额       | 备注 |
|---------|------------|------------|----|
| 2016 年度 | 963,787.75 | 963,787.75 |    |
| 合计      | 963,787.75 | 963,787.75 | /  |

## 29、 其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                       | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 翡翠佛雕 (注 1)               | 86,000,000.00  | 86,000,000.00  |
| 翡翠群雕 (注 2)               | 176,000,000.00 | 176,000,000.00 |
| 预付瑞丽市土地收购储备交易中心购地款 (注 4) | 28,667,600.00  | 28,667,600.00  |
| 根雕                       |                | 330,000.00     |
| 预付东港实业发展 (深圳) 有限公司购房定金   | 1,500,000.00   | 1,500,000.00   |
| 预付刘海景购房定金                | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 预付邳州市炮车街道办事处购地定金         | 4,000,000.00   | 4,000,000.00   |
| 深圳市土地房产交易中心购地款           | 88,110,000.00  | 17,700,000.00  |
| 合计                       | 394,277,600.00 | 324,197,600.00 |

其他说明:

注 1: 该翡翠佛雕为公司控股子公司云南兴龙珠宝的一尊大型翡翠佛雕。

注 2: 该翡翠群雕为公司控股子公司深圳东方金钰的翡翠群雕共 38 件。

注 3: 上述翡翠雕件分别在 2004 年和 2006 年公司资产置换时置入, 未发现减值迹象, 故未计提减值准备。

注 4: 预付瑞丽市土地收购储备交易中心购地款 28,667,600.00 元, 尚未办理完相关购地手续, 期限在 1 年以上, 本公司作为其他非流动资产列报。

注 5: 根雕发票回, 转入固定资产。

注 6: 本公司全资子公司深圳东方金钰与深圳市土地房产交易中心举行的国有土地使用权挂牌出让活动, 以人民币 8811 万元价款成功竞得编号为 G04410-0301 宗地的国有土地使用权。2016 年 4 月 12 日, 与深圳市规划和国土资源委员会龙岗管理局已履行完内部审批程序, 签

订了《深圳市土地使用权出让合同书》，截止 2016 年 6 月 30 日止该宗土地权证尚未办理完毕。

### 30、 短期借款

√适用 □不适用

#### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款    |                  |                  |
| 抵押借款    |                  |                  |
| 保证借款    | 600,000,000.00   |                  |
| 信用借款    |                  |                  |
| 质押+保证借款 | 489,559,000.00   | 899,559,000.00   |
| 抵押+保证借款 | 400,000,000.00   | 530,750,000.00   |
| 合计      | 1,489,559,000.00 | 1,430,309,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：本公司短期借款详细情况详见第十节财务报告、十二、4、（4）关联担保情况

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

### 31、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债                   | 1,984,428,674.02 | 3,179,480,069.57 |
| 其中：发行的交易性债券               |                  |                  |
| 衍生金融负债                    |                  |                  |
| 其他                        | 1,984,428,674.02 | 3,179,480,069.57 |
| 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 |                  |                  |
| 合计                        | 1,984,428,674.02 | 3,179,480,069.57 |

其他说明：

注 1：交易性金融负债系本公司、本公司全资子公司深圳东方金钰和云南兴龙珠宝租借黄金所致，具体明细如下：（1）本公司全资子公司深圳东方金钰向建设银行深圳水贝珠宝支行租借黄金 986 公斤，借入黄金的总成本为 224,151,070.00 元，公允价值变动损益为负 36,515,524.02 元。（2）本公司向招商银行武汉分行创业街支行租借黄金 688 公斤，借入成本为 149,997,760.00 元，已套期锁价，公允价值变动损益为 0 元。（3）本公司全资子公司云南兴龙珠宝与平安银行股份有限公司昆明分行营业部租借黄金 6571 公斤，借入成本为 1,573,764,320.00 元，已套期锁价，公允价值变动损益为 0 元。

注 2：本公司全资子公司云南兴龙珠宝与平安银行股份有限公司昆明分行营业部签订了总额为 12 亿元的最高授信额度黄金租赁业务总协议，截止 2016 年 6 月 30 日已发放黄金数量 4024 公斤，金额 87,446.902 万元。分别为：（1）2015 年 8 月 3 日发放黄金数量 1613 公斤，金额 34,981.131 万元；（2）2015 年 8 月 6 日发放黄金数量 1378 公斤，金额 29,986.658 万元；（3）2015 年 8 月 6 日发放黄金数量 1033 公斤，金额 22,479.113 万元。由瑞丽市中港翡翠交易投资有限公司以位于瑞丽市瑞丽大道 217-1 号的瑞房权证瑞丽市字第 00031396 号房产（面积为 31,192.99 m<sup>2</sup>）提供抵押担保；由瑞丽市亿利翡翠交易投资有限公司以位于瑞丽市瑞丽大道 217-2 号瑞房权证瑞丽市字第 00031397 号房产（面积为 30,627.16 m<sup>2</sup>）提供抵押担保。

**32、 衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、 应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**34、 应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 226,604,494.44 | 110,085,805.04 |
| 1 年以上        | 22,118,091.18  | 24,843,634.10  |
| 合计           | 248,722,585.62 | 134,929,439.14 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 未偿还或结转的原因  |
|--------------|---------------|------------|
| 中国黄金集团营销有限公司 | 8,097,819.03  | 合同尚未结算完毕所致 |
| 黄智恒          | 6,455,995.77  | 合同尚未结算完毕所致 |
| 合计           | 14,553,814.80 | /          |

**35、 预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 28,611,456.57 | 26,091,601.37 |
| 1 年以上        |               |               |
| 合计           | 28,611,456.57 | 26,091,601.37 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**36、 应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 10,436,668.12 | 15,485,879.53 | 16,034,532.11 | 9,888,015.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,250.00      | 1,220,378.59  | 1,221,951.10  | 677.49       |
| 三、辞退福利         |               | 57,633.32     | 57,633.32     |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 10,438,918.12 | 16,763,891.44 | 17,314,116.53 | 9,888,693.03 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,037,676.50 | 13,858,982.94 | 14,407,635.52 | 9,489,023.92 |
| 二、职工福利费       |               | 564,258.30    | 564,258.30    | -            |
| 三、社会保险费       |               | 607,703.05    | 607,703.05    | -            |
| 其中: 医疗保险费     |               | 556,182.29    | 556,182.29    | -            |
| 工伤保险费         |               | 19,096.28     | 19,096.28     |              |
| 生育保险费         |               | 32,424.48     | 32,424.48     |              |
| 四、住房公积金       | 10,451.45     | 408,026.56    | 408,026.56    | 10,451.45    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 388,540.17    | 46,908.68     | 46,908.68     | 388,540.17   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 10,436,668.12 | 15,485,879.53 | 16,034,532.11 | 9,888,015.54 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |          | 1,160,297.66 | 1,160,297.66 | -      |
| 2、失业保险费  | 2,250.00 | 60,080.93    | 61,653.44    | 677.49 |
| 3、企业年金缴费 |          |              |              |        |
| 合计       | 2,250.00 | 1,220,378.59 | 1,221,951.10 | 677.49 |

## 37、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 增值税     | 1,415,127.71  | 3,106,275.56   |
| 消费税     | 3,691.27      | 3,104.85       |
| 营业税     |               | 363,400.00     |
| 企业所得税   | 77,433,291.73 | 129,128,426.86 |
| 个人所得税   | 65,621.35     | 77,859.67      |
| 城市维护建设税 | 101,378.62    | 280,539.73     |
| 房产税     | 125,673.85    | 125,673.85     |
| 土地使用税   | 2,831.08      | 2,578.06       |

|       |               |                |
|-------|---------------|----------------|
| 教育税附加 | 60,947.08     | 127,461.83     |
| 其他    | 131,293.99    | 389,118.67     |
| 合计    | 79,339,856.68 | 133,604,439.08 |

**38、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,116,937.50  | 3,277,152.78  |
| 短期借款应付利息        | 22,318,821.52 | 7,897,067.03  |
| 租借黄金应付利息        | 19,835,176.13 | 19,797,961.40 |
| 网络金融票的加息应付利息    |               | 2,406,125.91  |
| 合计              | 45,270,935.15 | 33,378,307.12 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**39、 应付股利**

□适用 √不适用

**40、 其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 云南兴龙实业有限公司借款 | 228,295,771.85 | 127,360,917.69 |
| 保证金、押金       | 2,846,505.07   | 2,736,657.50   |
| 工程及装修款       | 2,518,114.80   | 2,518,344.80   |
| 损赠款          | 2,200,000.00   | 2,200,000.00   |
| 购房款          | 883,965.00     | 2,383,955.00   |
| 租金           | 3,735,717.99   | 4,160,082.98   |
| 往来款          | 76,721,391.94  | 39,133,292.16  |
| 其他款项         | 185,488.50     | 3,293,701.71   |
| 网络金融代收代付利息款项 | 11,160,385.68  | 21,259,407.11  |
| 合计           | 328,547,340.83 | 205,046,358.95 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 深圳市东浦实业集团有限公司 | 5,580,000.00  | 往来款尚未结算所致 |
| 赵兴龙           | 10,808,128.02 | 往来款尚未结算所致 |
| 合计            | 16,388,128.02 | /         |

**41、 划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**42、 1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  | 460,000,000.00 | 340,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                |
| 合计           | 460,000,000.00 | 340,000,000.00 |

其他说明：

注 1：本公司全资子公司深圳东方金钰与建设银行签订的 12 亿元的长期借款合同，2015 年 2 月 11 日发放贷款 3 亿元(借款期限 2015 年 2 月 11 日至 2018 年 2 月 10 日)；2015 年 3 月 17 日发放贷款 2.5 亿元(借款期限 2015 年 3 月 17 日至 2018 年 2 月 10 日)；2015 年 6 月 17 日发放贷款 3 亿元(借款期限 2015 年 6 月 17 日至 2018 年 2 月 10 日)；2015 年 7 月 8 日发放贷款 2 亿元(借款期限 2015 年 7 月 8 日至 2018 年 2 月 10 日)；2015 年 7 月 9 日发放贷款 1.5 亿元(借款期限 2015 年 7 月 9 日至 2018 年 2 月 10 日)，截止 2016 年 6 月 30 日偿还借款 1.7 亿元，账面余额 10.3 亿元，根据合同规定第二年(即 2016 年)起每季度还款 5000 万元，第三年(即 2017 年)起每季度还款 8000 万元，故该笔借款 2017 年 6 月 30 日到期金额为 2.6 亿元。

注 2：本公司与华融西部开发投资股份有限公司签订的借款协议，华融西部开发投资股份有限公司委托宁夏银行股份有限公司凤凰支行借款本公司 2 亿元，2015 年 7 月 15 日发放借款 2 亿元(借款期限 2015 年 7 月 15 日至 2017 年 1 月 13 日)，截止 2016 年 6 月 30 日账面余额 2 亿元，根据借款合同规定 2016 年 7 月 20 日还款 8000 万元；2016 年 10 月 15 日还款 6000 万元，2017 年 1 月 13 日还款 6000 万，故该笔借款 2017 年 6 月 30 日到期金额为 2 亿元。

**43、 长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 质押借款       |                  |                  |
| 抵押借款       |                  |                  |
| 保证借款       |                  |                  |
| 信用借款       |                  |                  |
| 质押+保证借款    |                  | 60,000,000.00    |
| 抵押+保证借款    | 1,070,000,000.00 | 300,000,000.00   |
| 抵押+质押+保证借款 |                  | 880,000,000.00   |
| 合计         | 1,070,000,000.00 | 1,240,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：本公司长期借款详细情况详见第十节财务报告、十二、4、(4) 关联担保情况③

**44、 应付债券**

□适用 √不适用

**45、 长期应付款**

□适用 √不适用

**46、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用



**47、 专项应付款**

□适用 √不适用

**48、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 期末余额          | 形成原因          |
|----------|------|---------------|---------------|
| 对外提供担保   |      |               |               |
| 未决诉讼     | 0    | 21,000,000.00 | 股权转让纠纷形成的未决诉讼 |
| 产品质量保证   |      |               |               |
| 重组义务     |      |               |               |
| 待执行的亏损合同 |      |               |               |
| 其他       |      |               |               |
| 合计       | 0    | 21,000,000.00 | /             |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：形成原因详见第五节重要事项、十二、（三）、5

**49、 递延收益**

□适用 √不适用

**50、 股本**

单位：元 币种：人民币

|      | 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 | 1,350,000,000.00 |             |    |       |    |    | 1,350,000,000.00 |

**51、 其他权益工具**

□适用 √不适用

**52、 资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 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） | 505,061,811.83 |      |      | 505,061,811.83 |
| 其他资本公积     | 126,174,478.65 |      |      | 126,174,478.65 |
| 合计         | 631,236,290.48 |      |      | 631,236,290.48 |

**53、 库存股**

□适用 √不适用

**54、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**55、 专项储备**

□适用 √不适用

**56、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 40,150,190.55 |      |      | 40,150,190.55 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |

|        |               |  |               |
|--------|---------------|--|---------------|
| 储备基金   |               |  |               |
| 企业发展基金 |               |  |               |
| 其他     |               |  |               |
| 合计     | 40,150,190.55 |  | 40,150,190.55 |

## 57、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 本期             | 上期             |
|------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 731,936,552.72 | 431,649,565.27 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) |                |                |
| 调整后期初未分配利润             | 731,936,552.72 | 431,649,565.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 195,217,405.83 | 261,525,521.85 |
| 减：提取法定盈余公积             |                |                |
| 提取任意盈余公积               |                |                |
| 提取一般风险准备               |                |                |
| 应付普通股股利                |                |                |
| 转作股本的普通股股利             |                |                |
| 期末未分配利润                | 927,153,958.55 | 693,175,087.12 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 58、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,006,335,704.80 | 3,478,016,215.06 | 4,329,129,062.38 | 3,847,918,156.58 |
| 其他业务 | 5,199,095.32     | 574,205.99       | 2,721,457.48     | 445,461.86       |
| 合计   | 4,011,534,800.12 | 3,478,590,421.05 | 4,331,850,519.86 | 3,848,363,618.44 |

## 59、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 消费税     | 34,688.19    | 56,651.23     |
| 营业税     | 539,117.46   |               |
| 城市维护建设税 | 274,961.30   | 11,480,327.69 |
| 教育费附加   | 185,365.63   | 8,196,805.51  |
| 资源税     |              |               |
| 其他      | 11,035.33    |               |
| 合计      | 1,045,167.91 | 19,733,784.43 |

## 60、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 薪酬        | 8,034,190.76  | 7,756,313.35  |
| 租赁费       | 685,121.10    | 572,077.60    |
| 广告费       | 468,992.42    | 941,905.73    |
| 装修费       | 288,707.51    | 500,000.00    |
| 水电费       | 495,589.02    | 460,748.55    |
| 差旅费       | 455,347.29    | 233,544.64    |
| 折旧费       | 1,870,906.09  | 51,978.58     |
| 长期待摊费用    | 2,632,203.08  | 3,945,121.80  |
| P2P 加息推广费 | 45,582,247.54 |               |
| P2P 奖励支出  | 3,214,609.71  |               |
| 其他        | 2,362,024.92  | 2,752,422.24  |
| 合计        | 66,089,939.44 | 17,214,112.49 |

### 61、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 咨询/审计/保荐费 | 3,478,951.54  | 4,219,557.00  |
| 工资社保      | 8,722,607.96  | 6,779,001.32  |
| 业务招待费     | 910,282.79    | 1,083,619.12  |
| 差旅费       | 787,818.88    | 629,846.09    |
| 租赁费       | 2,343,652.19  | 513,133.26    |
| 折旧费       | 4,632,832.11  | 3,679,353.56  |
| 车辆费       | 422,705.85    | 417,461.97    |
| 福利费       | 243,639.34    | 511,496.68    |
| 办公费       | 693,715.46    | 1,039,695.15  |
| 税费        | 1,283,755.44  |               |
| 其他        | 3,650,479.14  | 2,796,288.02  |
| 合计        | 27,170,440.70 | 21,669,452.17 |

### 62、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 205,963,145.59 | 124,298,673.23 |
| 减：利息收入 | -22,840,738.10 | -19,719,226.39 |
| 汇兑损失   |                |                |
| 减：汇兑收益 |                |                |
| 手续费支出  | 383,943.38     | 81,802.89      |
| 其他支出   |                |                |
| 合计     | 183,506,350.87 | 104,661,249.73 |

### 63、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | -16,736,408.63 | 36,374,153.65 |
| 二、存货跌价损失       | -98,018,925.18 | 13,221,891.22 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |               |

|               |                 |               |
|---------------|-----------------|---------------|
| 四、持有至到期投资减值损失 |                 |               |
| 五、长期股权投资减值损失  |                 |               |
| 六、投资性房地产减值损失  |                 |               |
| 七、固定资产减值损失    |                 |               |
| 八、工程物资减值损失    |                 |               |
| 九、在建工程减值损失    |                 |               |
| 十、生产性生物资产减值损失 |                 |               |
| 十一、油气资产减值损失   |                 |               |
| 十二、无形资产减值损失   |                 |               |
| 十三、商誉减值损失     |                 |               |
| 十四、其他         |                 |               |
| 合计            | -114,755,333.81 | 49,596,044.87 |

**64、 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 |                | 3,230,200.00  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益    |                |               |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | -69,087,754.45 | -3,710,188.87 |
| 按公允价值计量的投资性房地产          |                |               |
| 合计                      | -69,087,754.45 | -479,988.87   |

**65、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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                   |                |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |                | 45,308,742.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |                |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |                |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |                |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |                |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                | 12,580,840.00  |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |                |               |
| 租借黄金投资收益                         | -34,559,238.92 | 33,696,278.61 |
| 其他                               |                |               |
| 合计                               | -21,978,398.92 | 79,005,020.64 |

注：归还银行租借黄金产生的投资收益-34,559,238.93 元，及出售金融资产产生的投资收益 12,580,840.00 元。

## 66、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |            |           |               |
| 其中：固定资产处置利得 |            |           |               |
| 无形资产处置利得    |            |           |               |
| 债务重组利得      |            |           |               |
| 非货币性资产交换利得  |            |           |               |
| 接受捐赠        |            |           |               |
| 政府补助        | 800,000.00 |           |               |
| 其他          |            | 10,462.10 |               |
| 合计          | 800,000.00 | 10,462.10 |               |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目     | 本期发生金额     | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|------------|--------|-------------|
| 盐田区区长质量奖 | 800,000.00 |        | 与收益相关       |
| 合计       | 800,000.00 |        | /           |

## 67、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|-------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |               |       |               |
| 其中：固定资产处置损失 |               |       |               |
| 无形资产处置损失    |               |       |               |
| 债务重组损失      |               |       |               |
| 非货币性资产交换损失  |               |       |               |
| 对外捐赠        |               |       |               |
| 预计未决诉讼损失    | 20,000,000.00 | 0     | /             |
| 合计          | 20,000,000.00 | 0     |               |

其他说明：

注：形成原因详见第五节重要事项、十二、(三)、5。

## 68、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 68,767,927.25 | 103,110,800.66 |

|          |               |                |
|----------|---------------|----------------|
| 递延所得税费用  | -3,107,124.59 | -15,408,383.60 |
| 年初所得税的影响 | -43,780.10    | 253,644.35     |
| 合计       | 65,617,022.56 | 87,956,061.41  |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 259,621,660.59 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 64,905,415.15  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -473,602.69    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -43,780.10     |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 194,986.96     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 | 1,034,003.24   |
| 所得税费用                          | 65,617,022.56  |

## 69、 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 币种:人民币

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额         |
|----------------|------------------|---------------|
| 深圳市一零一珠宝有限公司   | 1,143,000.00     |               |
| 云南金钰网络信息传媒有限公司 | 40,987,229.79    |               |
| 许丹             | 5,959,900.00     |               |
| 网络金融代收标的款      | 930,000,000.00   |               |
| 网络金融代收客户还款     | 745,000,000.00   |               |
| 网络金融代收客户付息款    | 27,206,248.26    |               |
| 赵善峰            |                  | 2,000,000.00  |
| 郑莹霖            | 40,000,000.00    |               |
| 赵宁             | 1,440,212.56     |               |
| 深圳市黄金龙珠宝有限公司   | 970,000.00       | 74,391.30     |
| 徐州云龙区会计核算中心    | 2,246,700.00     | 1,160,000.00  |
| 渤海银行股份有限公司南京分行 | 1,980,000.00     |               |
| 中信证券徐州营业部      | 1,155,000.00     |               |
| 武汉万达置业有限公司     |                  | 4,900,000.00  |
| 利息收入           | 943,832.40       | 519,522.26    |
| 代收上海黄金交易所购料款   | 993,293,800.00   |               |
| 政府补助           | 800,000.00       |               |
| 其他             | 2,156,004.48     | 4,078,121.08  |
| 合计             | 2,795,281,927.49 | 12,732,034.64 |

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                |                  |                |
|----------------|------------------|----------------|
| 腾冲嘉德利实业有限公司    |                  | 16,097,463.82  |
| 云南兴龙实业有限公司     |                  | 198,314,231.76 |
| 管理费用、销售费用      | 20,620,352.70    | 10,748,221.67  |
| 代付上海黄金交易所购料款   | 994,839,098.52   |                |
| 上海黄金交易所        | 2,000,000.00     |                |
| 网络金融代付标的款      | 930,000,000.00   |                |
| 网络金融代付客户还款     | 744,600,000.00   |                |
| 网络金融代付客户付息款    | 43,183,194.00    |                |
| 推广费            | 45,582,247.54    |                |
| 梁小江            |                  | 1,580,000.00   |
| 深圳市国瑞珠宝实业有限公司  |                  | 1,000,300.00   |
| 云南金钰网络信息传媒有限公司 | 40,660,000.00    |                |
| 赵兴龙            | 1,000,000.00     | 2,005,209.82   |
| 手续费            | 325,301.60       | 81,802.89      |
| 个人备用金          |                  | 583,800.74     |
| 其他             | 267,976.78       | 1,615,362.44   |
| 合计             | 2,823,078,171.14 | 232,026,393.14 |

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------|-------|---------------|
| 预付的信托业保障金 |       | 3,000,000.00  |
| 黄金T+D交易支出 |       | 13,120,812.00 |
| 合计        |       | 16,120,812.00 |

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 租借黄金利息收入    | 8,800,000.00     | 19,485,305.20    |
| 租借黄金T+D直接售出 | 97,669,274.50    | 1,181,146,357.92 |
| 黄金租借业务保证金   | 1,260,859,073.69 | 383,200,000.00   |
| 合计          | 1,367,328,348.19 | 1,583,831,663.12 |

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------|------------------|------------------|
| 黄金租借业务保证金        | 502,949,416.00   | 1,515,470,000.00 |
| 黄金T+D买黄金偿还直接出售黄金 | 606,890,329.39   |                  |
| 华融资产融资财务顾问费      | 8,489,000.00     |                  |
| 第一创业证券融资顾问费      | 5,250,000.00     |                  |
| 合计               | 1,123,578,745.39 | 1,515,470,000.00 |

## 70. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|      |      |      |

|                                  |                 |                   |
|----------------------------------|-----------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                   |
| 净利润                              | 194,004,638.03  | 261,191,690.19    |
| 加：资产减值准备                         | -114,755,333.81 | 49,596,044.87     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,508,616.83    | 3,731,332.13      |
| 无形资产摊销                           | 163,803.18      | 29,973.15         |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,037,198.34    | 4,001,100.84      |
| 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） |                 |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                 |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 69,087,754.45   | 479,988.87        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 183,968,171.11  | 105,098,969.10    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 21,978,398.92   | -79,005,020.64    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 4,403,569.72    | -15,288,386.38    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -7,062,395.00   | -119,997.22       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -770,591,899.86 | 66,960,733.99     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 318,666,222.22  | -1,023,676,803.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 109,204,942.13  | -299,727,533.27   |
| 其他                               |                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 19,613,686.26   | -926,727,908.27   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                   |
| 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                         |                 |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                 |                   |
| 现金的期末余额                          | 58,056,035.37   | 167,351,228.52    |
| 减：现金的期初余额                        | 181,644,783.07  | 7,802,995.97      |
| 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                     | -123,588,747.70 | 159,548,232.55    |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金           | 58,056,035.37 | 181,644,783.07 |
| 其中：库存现金        | 873,678.57    | 1,229,102.68   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 57,182,356.80 | 180,415,680.39 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |               |                |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |               |                |
| 存放同业款项         |               |                |
| 拆放同业款项         |               |                |
| 二、现金等价物        |               |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |               |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 58,056,035.37 | 181,644,783.07 |



|                             |  |  |
|-----------------------------|--|--|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |  |  |
|-----------------------------|--|--|

**71、 所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**72、 外币货币性项目**适用 不适用**73、 套期**适用 不适用**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用

#### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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 |           |
| 云南兴龙珠宝有限公司       | 云南省   | 昆明市金碧路三市街益珑大厦 B 幢 10 层 B2 号  | 珠宝玉石的加工及销售   | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 深圳市东方金钰珠宝实业有限公司  | 广东省   | 深圳市盐田区黄金珠宝大厦八楼               | 珠宝玉石购销、黄金制品加工销售等   | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 北京东方金钰珠宝有限公司     | 北京市   | 北京市东城区东单北大街 1 号 1 层          | 珠宝玉石购销等  | 100.00  |    | 设立        |
| 深圳东方金钰网络金融服务有限公司 | 广东省   | 深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室 | 金融信息咨询服务   | 95.89   |    | 设立        |
| 惠州市东方金钰珠宝首饰有限公司  | 惠州市   | 惠阳区新圩镇长布村鹊水洋地段               | 铂金、珠宝首饰的销售等  | 100.00  |    | 设立        |
| 云南东方金钰珠宝有限公司     | 云南省   | 昆明市呈贡县米兰园呈贡工业园区              | 黄铂金制品、珠宝玉石、工艺美术品的销售  | 100.00  |    | 设立        |
| 腾冲东方金钰珠宝有限公司     | 腾冲县   | 腾冲县腾越镇                       | 珠宝首饰、工艺品、日用品批发、零售；纯天然翡翠毛料、翡翠饰品加工、销售；工艺品及翡翠鉴别知识咨询服务                   | 100.00  |    | 设立        |
| 瑞丽东方金钰珠宝有限公司     | 瑞丽市   | 瑞丽姐告滨江路月亮岛                   | 珠宝玉石的销售；黄铂金制品的批发零售；黄铂金镶嵌；天然翡翠加工销售；翡翠鉴别知识咨询服务；翡翠毛料收购、加工；饰品、工艺美术品加工、销售 | 100.00  |    | 设立        |
| 盈江东方金钰珠宝有限公司     | 盈江县   | 盈江县旧城镇蛮克                     | 珠宝首饰、工艺美术品、办工用品、体育用品、百货、金属制品的销售；货物进出口、技术进出口                          | 100.00  |    | 设立        |
| 江苏东方金钰珠宝有限公司     | 徐州市   | 徐州市淮海食品城同发路 11 号             | 珠宝首饰、工艺品、玉器、黄金制品销售等  | 100.00  |    | 设立        |
| 西藏东方金钰珠宝有限公司     | 西藏    | 拉萨市金珠西路 158 号拉萨康达汽贸院内        | 珠宝首饰、工艺品、黄金制品销售等   | 100.00  |    | 设立        |

|                   |     |                      |                    |       |    |
|-------------------|-----|----------------------|--------------------|-------|----|
|                   |     | 3-17 号               |                    |       |    |
| 深圳市东方金钰金饰珠宝首饰有限公司 | 深圳市 | 深圳市盐田区黄金珠宝大厦 8 楼 D 座 | 珠宝首饰、工艺吕、玉石及制品的购销等 | 51.00 | 设立 |

注：深圳东方金钰网络金融服务有限公司按认缴注册资本金额计算的直接持股比例为 70%，按实缴出资额计算的直接持股比例为 95.89%。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|-------------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 深圳市东方金钰金饰珠宝首饰有限公司 | 49.00        | -76,936.09    |                |            |
| 深圳东方金钰网络金融服务有限公司  | 4.11         | -1,135,831.71 |                |            |

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 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          | 负债合计          | 流动资产          | 非流动资产        | 资产合计          | 流动负债          | 负债合计          |
| 深圳市东方金钰金饰珠宝首饰有限公司 | 51,273,484.06 | 1,406,122.94  | 52,679,607.00 | 4,936,144.64  | 4,936,144.64  | 51,148,656.76 | 1,477,663.49 | 52,626,320.25 | 4,725,845.46  | 4,725,845.46  |
| 深圳东方金钰网络金融服务有限公司  | 77,850,300.17 | 11,277,824.73 | 89,128,124.90 | 48,302,815.01 | 48,302,815.01 | 96,610,264.88 | 2,141,140.54 | 98,751,405.42 | 30,287,523.83 | 30,287,523.83 |

| 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    |
| 深圳市东方金钰金饰珠宝首饰有限公司 | 209,822.23    | -157,012.43    | -157,012.43    | 318,355.92     | 34,620,215.01 | -550,834.42 | -550,834.42 | -12,999.05  |
| 深圳东方金钰网络金融服务有限公司  | 16,999,622.64 | -27,638,571.70 | -27,638,571.70 | -16,009,111.89 | 0.00          | -213,075.96 | -213,075.96 | -442,677.67 |

## 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

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

## 十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:亿元 币种:人民币

| 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(%) |
|------------|-----|-----------|------|-----------------|------------------|
| 云南兴龙实业有限公司 | 瑞丽  | 工艺品、饰品的销售 | 3.6  | 33.42           | 33.42            |

本企业最终控制方是赵宁。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

## 3、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 瑞丽姐告金龙房地产开发有限公司  | 股东的子公司      |
| 腾冲嘉德利实业有限公司      | 股东的子公司      |
| 苏州市美术地毯厂         | 股东的子公司      |
| 云南嘉裕股权投资基金管理有限公司 | 股东的子公司      |
| 盈江凤凰温泉有限公司       | 股东的子公司      |
| 深圳市国瑞珠宝实业有限公司    | 其他          |
| 北京国际珠宝交易中心有限责任公司 | 其他          |
| 云南易游网络信息产业有限公司   | 其他          |
| 瑞丽金泽投资管理有限公司     | 其他          |
| 赵宁               | 其他          |
| 赵兴龙              | 其他          |

## 4、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 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  |
|------------|--------|------------|------------|
| 北京国际珠宝交易中心 | 柜台租赁   | 474,220.22 | 643,355.91 |
| 北京国际珠宝交易中心 | 二层店铺   | 0.00       | 0.00       |

## 关联租赁情况说明

本公司子公司与北京国际珠宝交易中心发生柜台租赁交易，子公司按分类销售收入的一定比例支付北京国际珠宝交易中心返点费（柜台租赁费），2016 年 1-6 月通过北京国际珠宝交易中心销售黄金产品及珠宝玉石取得不含税收入 15,993,250.88 元，根据双方约定的费率向北京国际珠宝交易中心支付销售返点费用 474,220.22 元。

北京东方金钰租赁北京国际珠宝交易中心二层店铺，面积 182.48 平方米，租期为 2013 年 9 月 1 日至 2015 年 8 月 31 日，年租金 99.91 万元。由于北京国际珠宝交易中心于 2013 年 4-8 月份停业装修，对北京东方金钰经营产生影响，双方商定 2014 年至 2015 年 8 月北京东方金钰免交场地租赁费。后经双方协商，北京珠宝中心对北京东方金钰 2015 年 9 月至 2015 年 12 月继续给予免租优惠，2016 年 1-6 月尚未向北京国际珠宝交易中心支付场地租赁费。

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 深圳东方金钰 | 250,000,000.00 | 2015-3-17 | 2018-3-17 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 400,000,000.00 | 2015-7-27 | 2018-7-26 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 89,559,000.00  | 2015-7-31 | 2018-7-26 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 130,000,000.00 | 2015-2-11 | 2020-2-10 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 250,000,000.00 | 2015-3-17 | 2020-2-10 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 300,000,000.00 | 2015-6-17 | 2020-2-10 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 200,000,000.00 | 2015-7-8  | 2020-2-10 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 150,000,000.00 | 2015-7-9  | 2020-2-10 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 300,000,000.00 | 2016-4-27 | 2019-4-27 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 150,000,000.00 | 2016-5-26 | 2019-5-26 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|----------------|-----------|------------|------------|
| 兴龙实业   | 300,000,000.00 | 2015-3-31 | 2019-3-22  | 否          |
| 兴龙实业   | 200,000,000.00 | 2015-7-15 | 2019-1-13  | 否          |
| 兴龙实业   | 149,997,760.00 | 2015-12-1 | 2018-11-29 | 否          |
| 兴龙实业   | 250,000,000.00 | 2016-6-17 | 2019-6-17  | 否          |
| 兴龙实业   | 49,000,000.00  | 2016-5-24 | 2018-11-23 | 否          |
| 兴龙实业   | 1,000,000.00   | 2016-5-24 | 2018-11-23 | 否          |
| 兴龙实业   | 380,000,000.00 | 2016-6-17 | 2019-6-16  | 否          |
| 深圳东方金钰 | 300,000,000.00 | 2015-3-31 | 2019-3-22  | 否          |
| 深圳东方金钰 | 200,000,000.00 | 2015-7-15 | 2019-1-13  | 否          |
| 深圳东方金钰 | 149,997,760.00 | 2015-12-1 | 2018-11-29 | 否          |
| 深圳东方金钰 | 250,000,000.00 | 2016-6-17 | 2019-6-17  | 否          |

|        |                |           |            |   |
|--------|----------------|-----------|------------|---|
| 赵兴龙    | 300,000,000.00 | 2015-3-31 | 2019-3-22  | 否 |
| 赵兴龙    | 200,000,000.00 | 2015-7-15 | 2019-1-13  | 否 |
| 赵兴龙    | 149,997,760.00 | 2015-12-1 | 2018-11-29 | 否 |
| 赵宁     | 300,000,000.00 | 2015-3-31 | 2019-3-22  | 否 |
| 赵宁     | 200,000,000.00 | 2015-7-15 | 2019-1-13  | 否 |
| 赵宁     | 250,000,000.00 | 2016-6-17 | 2019-6-17  | 否 |
| 北京东方金钰 | 250,000,000.00 | 2016-6-17 | 2019-6-17  | 否 |
| 腾冲嘉德利  | 300,000,000.00 | 2015-3-31 | 2017-3-22  | 否 |

#### 关联担保情况说明

①公司全资子公司深圳东方金钰与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了总额为 3.5 亿元的最高授信额度借款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额 2.5 亿元。由云南兴龙实业有限公司、东方金钰股份有限公司、公司董事长赵宁、赵兴龙提供连带责任保证；深圳东方金钰以位于江苏徐州市云龙区地王大厦 1 号楼 1-101、1-102、1-201、1-301、1--101、1--153、1--154、1--155、1--156、1--157（面积 9,324.95 m<sup>2</sup>）提供抵押担保。

②公司及全资子公司深圳东方金钰与中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司签订了 49,955.90 万元的债权转让协议，将公司对全资子公司深圳东方金钰的债权转让给中国华融资产管理股份有限公司湖北省分公司，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额 48,955.90 万元。分别为：（1）2015 年 7 月 27 日发放借款 40,000.00 万元；（2）2015 年 7 月 31 日发放借款 9,955.90 万元。由东方金钰股份有限公司、董事长赵宁、赵兴龙提供连带责任保证；由云南兴龙实业有限公司以持有的东方金钰（证券代码 600086）流通股 7,500.00 万股提供质押担保。

③本公司全资子公司深圳东方金钰与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订了借款金额 12 亿元的借款合同，截止 2016 年 6 月 30 日银行已发放借款金额 12 亿元。分别为：（1）2015 年 2 月 11 日发放借款 3 亿元，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 1.3 亿元；（2）2015 年 3 月 17 日发放借款 2.5 亿元；（3）2015 年 6 月 17 日发放借款 3 亿元；（4）2015 年 7 月 8 日发放借款 2 亿元；（5）2015 年 7 月 9 日发放借款 1.5 亿元。由公司董事长赵宁、赵兴龙、云南兴龙实业有限公司、东方金钰股份有限公司、云南兴龙珠宝有限公司、瑞丽姐告金龙房地产开发有限公司提供连带责任担保；深圳东方金钰以不低于人民币 20.6 亿元的存货提供抵押担保，以编号为 JL-1（重量为 20 公斤）、JL-2（重量为 8 公斤）、JL-3（重量为 8 公斤）的三块翡翠原料提供抵押及质押担保；云南泰丽宫以位于云南省昆明市官渡区关上镇双桥梁村的昆国用（2004）第 00220 号土地（面积 9,872.9 m<sup>2</sup>）、位于云南省昆明市春城路的昆明市房权证字第 200516340 号泰丽宫珠宝 A、B 栋提供抵押担保；瑞丽姐告金龙房地产开发有限公司以位于瑞丽市姐告月亮岛北段瑞国用（2012）第 1-035 号（面积 33,975.86 m<sup>2</sup>）、瑞国用（2012）第 1-036 号（面积 47,354.93 m<sup>2</sup>）、瑞国用（2010）第 1-50 号（面积 124,869.23 m<sup>2</sup>）土地提供抵押担保；深圳市海龙达珠宝首饰有限公司以位于深圳市罗湖区翠竹北路水贝工业区深房地字第 2000601253 号厂房（面积 1,005.09 m<sup>2</sup>）、深房地字第 2000601254 号厂房（面积 1,107.29 m<sup>2</sup>）、深房地字第 2000601255 号厂房（面积 1,107.29 m<sup>2</sup>）、深房地字第 2000601256 号厂房（面积 1,107.29 m<sup>2</sup>）、深房地字第 2000601257 号厂房（面积 1,005.09 m<sup>2</sup>）、深房地字第 2000601258 号厂房（面积 1,005.09 m<sup>2</sup>）提供抵押担保；江苏盛世汉源文化艺术有限公司以位于淮海经济区文化艺术品展示交易中心 1 号楼 1-101 的徐土国用（2013）第 10592 号土地及徐州字第 SY0035188 号房产（面积 9,108.56 m<sup>2</sup>）提供抵押担保。

④本公司全资子公司深圳东方金钰与四川信托有限公司签订了总额为 3 亿元的信托贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 3 亿元。由云南兴龙实业有限公司、东方金钰股份有限公司、公司董事长赵宁、赵美英提供连带责任担保。

⑤本公司全资子公司深圳东方金钰与东莞信托有限公司签订了总额为 1.5 亿元的流动资金贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 1.5 亿元。由东方金钰股份有限公司、公司董事长赵宁、赵美英、王瑛琰提供连带责任担保；深圳东方金钰以位于盐田区海景二路东南侧的壹海城四区 4 栋 101、壹海城四区 4 栋 102 提供抵押担保；

⑥本公司与华融西部开发投资股份有限公司、宁夏银行股份有限公司签订总额为 3 亿元的委托贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 3 亿元。由云南兴龙实业有限公司、深圳东方金钰、董事长赵宁、赵兴龙提供连带责任保证；由腾冲嘉德利珠宝实业有限公司以土地及房产提供抵押担保。

⑦本公司与华融西部开发投资股份有限公司、宁夏银行股份有限公司签订总额为 2 亿元的委托贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 2 亿元。由云南兴龙实业有限公司、深圳东方金钰、董事长赵宁、赵兴龙提供连带责任保证；由云南兴龙实业有限公司以持有的北京国际珠宝交易中心有限责任公司 42.2% 的股权提供质押担保。

⑧本公司与招商银行股份有限公司武汉创业街支行签订了总额为 3 亿元的循环授信协议，截止 2016 年 6 月 30 日借金数量 688.00 千克，金额 14,999.776 万元，银行票据 5,000.00 万元。由云南兴龙实业有限公司、深圳东方金钰、赵兴龙提供连带责任保证；由云南兴龙实业有限公司持有的东方金钰（证券代码 600086）流通股 4,500.00 万股提供质押担保。

⑨本公司全资子公司云南兴龙珠宝与平安银行股份有限公司昆明分行签订了总额为 7 亿元的最高授信额度黄金租赁业务总协议，截止 2016 年 6 月 30 日已发放黄金数量 2,981.00 千克，金额 72,965.019 万元。其中：2015 年 8 月 3 日发放黄金数量 1613 公斤，金额 34,981.131 万元；2016 年 6 月 17 日发放黄金数量 1368 公斤，金额 37,983.888 万元。由云南兴龙实业有限公司以位于景洪老大桥上游以西江北农垦医院段沧江之都北岸滨江商业 1 幢、3 幢、4 幢及景洪市江南老桥以西水文局段沧江之都南岸滨江商业 B 厂 3 幢、B 厂 4 幢、B 厂 5 幢、B 厂 6 幢的景房权证景字第 00131542、00131544、00131546、00131548、00131550、00131552、00131554 号房产（面积为 20,587.94 m<sup>2</sup>）提供抵押担保；西双版纳泰瑞商贸有限公司以位于景洪老大桥上游以西江北农垦医院段沧江之都北岸滨江商业 1 幢、3 幢、4 幢及景洪市江南老桥以西水文局段沧江之都南岸滨江商业 B 厂 3 幢、B 厂 4 幢、B 厂 5 幢、B 厂 6 幢的景房权证景字第 00131543、00131545、00131547、00131549、00131551、00131553、00131555 号房产（面积为 20,587.94 m<sup>2</sup>）提供抵押担保。

⑩本公司与中泰创展控股有限公司、上海银行股份有限公司白玉支行签订了总额为 2.5 亿元的委托贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 2.5 亿元。由云南兴龙实业有限公司、深圳东方金钰、北京东方金钰珠宝有限公司、公司董事长赵宁提供连带责任保证。

⑪本公司与深圳市宇商小额贷款有限公司签订了总额为 4900 万元的贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 4900 万元，由云南兴龙实业有限公司提供连带责任保证。

⑫本公司与赣州市宇商小额贷款有限公司签订了总额为 100 万元的贷款合同，截止 2016 年 6 月 30 日借款余额为 100 万元，由云南兴龙实业有限公司提供连带责任保证。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方    | 拆借金额           | 起始日 | 到期日 | 说明   |
|--------|----------------|-----|-----|--|
| 拆入     |                |     |     |  |
| 深圳东方金钰 | 228,295,771.85 |     |     | 本公司 2015 年第五次临时股东大会通过了关于向兴龙实业借款 10 亿元暨关联交易的议案，借款金额为人民币 10 亿元，借款期限为一年，借款利息按照兴龙向金融机构借款利息。2016 年 1-6 月本公司最高使用借款额度 7.65 亿元，最低使用借款额度 140,871.82 元，期末借款余额为 228,295,771.85 元。本年度因使用该资金产生利息费用合计 24,897,905.14 元。 |

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



| 关联方   | 关联交易内容   | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------|-------|-------|
| 腾冲嘉德利 | 腾冲翡翠交易中心 |       |       |

2011 年本公司和腾冲嘉德利实业有限公司签订《在建工程转让协议》，购买腾冲嘉德利实业有限公司投资建设并持有的位于腾冲腾越镇北二环路北侧“腾冲翡翠交易中心”的三栋在建商业性房产作为经营场所。公司聘请具有证券从业资格的评估机构湖北众联资产评估有限公司对本次购买资产作了评估，标的资产的交易价格为 80,376,507 元。经双方协商一致同意，标的资产的交易价格为 80,376,507 元。截止 2016 年 6 月 30 日，该在建工程已暂估转固，相关资产转让手续尚在办理之中。

#### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 371.30 | 259.14 |

#### 5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

##### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 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  | 北京珠宝中心 | 376,322.86 |      | 22,268.85  |      |
| 其他应收款 | 北京珠宝中心 | 131,000.00 |      | 131,000.00 |      |

##### (2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|---------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 兴龙实业          | 229,275,903.91 | 128,444,769.75 |
| 其他应付款 | 赵兴龙           | 10,808,128.02  | 12,723,468.02  |
| 其他应付款 | 赵宁            | 3,340,212.56   | 1,900,000.00   |
| 其他应付款 | 深圳市国瑞珠宝实业有限公司 | 2,697,533.00   | 2,698,533.00   |

### 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

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

√适用 □不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

截止财务报告日，本公司无需要披露的资产负债日后事项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

适用 不适用

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

根据公司的行业特点，公司分为珠宝首饰及首饰、黄金金条及饰品、网络金融服务 3 个分部，并执行统一会计政策。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 珠宝首饰及首饰        | 黄金金条及饰品          | 网络金融服务         | 分部间抵销         | 合计               |
|-----------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、主营业务收入  | 645,473,157.18 | 3,362,797,632.81 | 16,999,622.64  | 18,934,707.83 | 4,006,335,704.80 |
| 二、主营业务成本  | 377,932,190.78 | 3,117,970,544.25 | 938,678.68     | 18,825,198.65 | 3,478,016,215.06 |
| 三、资产减值损失  |                | -114,605,312.11  | -150,021.70    |               | -114,755,333.81  |
| 四、折旧费和摊销费 | 1,412,138.81   | 7,348,027.49     | 129,686.02     |               | 8,889,852.32     |
| 五、营业利润    | 50,877,674.56  | 264,740,653.99   | -36,796,667.96 |               | 278,821,660.59   |

|         |               |                |                |  |                |
|---------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 六、所得税费用 | 12,053,749.15 | 62,721,369.67  | -9,158,096.26  |  | 65,617,022.56  |
| 七、净利润   | 35,728,885.41 | 185,914,324.32 | -27,638,571.70 |  | 194,004,638.03 |

## 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 币种：人民币

| 种类                    | 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 (%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |              |        |      |          |              |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 3,302,244.00 | 100.00 |      |          | 3,302,244.00 | 6,846,244.00 | 100.00 | 177,200.00 | 2.59     | 6,669,044.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |      |          |              |              |        |            |          |              |
| 合计                    | 3,302,244.00 | /      |      | /        | 3,302,244.00 | 6,846,244.00 | /      | 177,200.00 | /        | 6,669,044.00 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 177,200.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 2、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |

|                        | 金额             | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) | 价值             | 金额             | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) | 价值             |
|------------------------|----------------|--------|------------|---------|----------------|----------------|--------|------------|---------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |            |         |                |                |        |            |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 582,134,824.48 | 100.00 | 156,752.15 | 0.03    | 581,978,072.33 | 354,475,503.19 | 100.00 | 154,446.65 | 0.04    | 354,321,056.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |            |         |                |                |        |            |         |                |
| 合计                     | 582,134,824.48 | /      | 156,752.15 | /       | 581,978,072.33 | 354,475,503.19 | /      | 154,446.65 | /       | 354,321,056.54 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额       |            |       |
|------------|------------|------------|-------|
|            | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内      | 270,338.67 | 13,516.94  | 5.00  |
| 其中：1 年以内分项 |            |            |       |
| 1 年以内小计    | 270,338.67 | 13,516.94  | 5.00  |
| 1 至 2 年    | 20,000.00  | 2,000.00   | 10.00 |
| 2 至 3 年    |            |            |       |
| 3 年以上      | 353,088.03 | 141,235.21 | 40.00 |
| 3 至 4 年    |            |            |       |
| 4 至 5 年    |            |            |       |
| 5 年以上      |            |            |       |
| 合计         | 643,426.70 | 156,752.15 |       |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,305.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金    | 54,799.17      | 97,799.17      |
| 往来款    | 581,874,598.14 | 354,271,274.51 |
| 社保及公积金 | 5,427.17       | 6,429.51       |
| 保证金及押金 | 200,000.00     | 100,000.00     |
| 合计     | 582,134,824.48 | 354,475,503.19 |

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称   | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------|-------|----------------|-------|---------------------|----------|
| 深圳东方金钰 | 往来款   | 569,574,145.85 | 1 年以内 | 97.84               |          |
| 合计     | /     | 569,574,145.85 | /     | 97.84               |          |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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     | 2,545,334,349.95 |      | 2,545,334,349.95 | 2,545,334,349.95 |      | 2,545,334,349.95 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 2,545,334,349.95 |      | 2,545,334,349.95 | 2,545,334,349.95 |      | 2,545,334,349.95 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位  | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 深圳东方金钰 | 2,064,632,428.32 |      |      | 2,064,632,428.32 |          |          |
| 云南兴龙珠宝 | 404,701,921.63   |      |      | 404,701,921.63   |          |          |
| 北京东方金钰 | 6,000,000.00     |      |      | 6,000,000.00     |          |          |
| 深圳网络金融 | 70,000,000.00    |      |      | 70,000,000.00    |          |          |
| 合计     | 2,545,334,349.95 |      |      | 2,545,334,349.95 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 149,684,418.62 | 109,906,778.82 | 99,125,550.44 | 49,969,981.36 |
| 其他业务 |                |                |               |               |
| 合计   | 149,684,418.62 | 109,906,778.82 | 99,125,550.44 | 49,969,981.36 |

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额       | 上期发生额 |
|----|-------------|-------|
| 其他 | -282,079.02 |       |
| 合计 | -282,079.02 |       |

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额             | 说明 |
|---|----------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 800,000.00     |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -69,087,754.45 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -20,000,000.00 |    |
| 所得税影响额  | 22,071,938.61  |    |
| 合计  | -66,215,815.84 |    |

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 9.11          | 0.1446 | 0.1446 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.43         | 0.1937 | 0.1937 |

## 第十一节 备查文件目录

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；                                       |
|        | 二、经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的公司2016年半年度财务会计报告；                  |
|        | 三、报告期内在上海证券交易所和《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：赵宁

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日