

## 东方金钰股份有限公司

### 关于2018年年度报告（修订版2）的修订说明公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

东方金钰股份有限公司（以下简称“公司”）于2019年5月31日披露2018年年度报告（修订版2），经自查及向年审会计师核实，现将2018年年度报告（修订版2）中修订内容说明如下：

#### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

修订前：

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
财务费用	31,557,163.12	34,289,065.14	-7.97%
销售费用	725,479,878.10	679,322,330.84	6.79%

修订后：

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	31,557,163.12	34,289,065.14	-7.97%
财务费用	725,479,878.10	679,322,330.84	6.79%

#### 2、审计报告之存货跌价准备

修订前：

请参阅合并财务报表附注六-注释5。截至2018年12月31日，东方金钰公司存货账面余额为人民币8,907,555,380.96元，占资产总额的比重为80.90%，计提减值准备金额为79,234,431.09元。

修订后：

请参阅合并财务报表附注七-注释7。截至2018年12月31日，东方金钰公司存货账面余额为人民币8,933,762,277.51元，占资产总额的比重为82.54%，计提减值准备金额为123,299,220.98元。

#### 3、审计报告之贷款减值损失

修订前：

请参阅合并财务报表附注六-注释 7。截至 2018 年 12 月 31 日，东方金钰公司发放贷款余额为人民币 870,700,000.00 元，计提减值准备金额为 9,147,000.00 元。

修订后：

请参阅合并财务报表附注七-注释 11。截至 2018 年 12 月 31 日，东方金钰公司发放贷款余额为人民币 870,700,000.00 元，计提减值准备金额为 217,675,000.00 元。

4、应收账款之分类说明组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

修订前：

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			
	560,095,282.70	28,004,764.14	5.00
1 年以内小计	560,095,282.70	28,004,764.14	5.00
1 至 2 年	11,045,809.90	1,104,580.99	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	6,379,470.13	2,551,788.06	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	577,520,562.73	31,661,133.19	5.48

修订后：

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			
	482,895,282.70	24,144,764.13	5.00
1 年以内小计	482,895,282.70	24,144,764.13	5.00
1 至 2 年	11,045,809.90	1,104,580.99	10.00
2 至 3 年			

3年以上	6,379,470.13	2,551,788.06	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	500,320,562.73	27,801,133.18	5.56

5、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

修订前：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
深圳市万丽宝珠宝有限公司	40,920,329.00	60.89	2017年	合同未结算

修订后：

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
深圳市万丽宝珠宝有限公司	40,920,329.00	60.89	2018年	合同未结算

6、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

修订前：

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	6,398,633.43	319,931.68	5.00
1至2年	17,222,907.04	1,722,290.71	10.00
2至3年	3,322,629.77	664,525.96	20.00
3年以上	10,036,765.72	4,014,706.29	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	36,980,935.96	6,721,454.64	18.18

修订后：

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	6,398,633.43	319,931.67	5.00
1至2年	17,222,907.04	1,722,290.71	10.00
2至3年	3,322,629.77	664,525.96	20.00

3年以上	10,036,765.72	4,014,706.29	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	36,980,935.96	6,721,454.63	18.18

7、其他应收款按款项性质分类情况

修订前：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	29,743,493.61	18,958,062.80
往来款项	5,408,976.06	92,109,374.60
租金	670,946.55	768,561.17
备用金	378,633.90	319,089.17
中介服务费		30,000.00
其他款项	860,385.84	312,658.98
合计	37,062,435.96	112,497,746.72

修订后：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	29,743,493.61	28,638,444.00
往来款项	5,408,976.06	1,604,273.00
租金	670,946.55	812,254.85
备用金	378,633.90	196,000.50
中介服务费		
其他款项	860,385.84	327,557.12
合计	37,062,435.96	31,578,529.47

8、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

修订前：

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
深圳市总商会	保证金	9,000,000.00	3年以上	24.28	3,600,000.00
华融国际信托有限责任公司	保证金	5,000,000.00	1年以内	13.49	250,000.00
中粮信托有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	8.09	150,000.00
百瑞信托有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1年以内	8.09	150,000.00
中信信托有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1-2年	8.09	300,000.00
合计		23,000,000.00		62.06	4,450,000.00

修订后:

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
深圳市总商会	保证金	9,000,000.00	3年以上	24.28	3,600,000.00
华融国际信托有限责任公司	保证金	5,000,000.00	1-2年	13.49	500,000.00
中粮信托有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1-2年	8.09	300,000.00
百瑞信托有限责任公司	保证金	3,000,000.00	1-2年	8.09	300,000.00
中信信托有限责任公司	保证金	3,000,000.00	2-3年	8.09	600,000.00
合计		23,000,000.00		62.06	5,300,000.00

#### 9、贷款和垫款按期限分布情况

修订前:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一年以内流动贷款	870,700,000.00	786,950,000.00
中期贷款		
贷款和垫款总额	870,700,000.00	786,950,000.00
减: 贷款损失准备	217,675,000.00	8,309,500.00
其中: 单项计提数	9,147,.00	
组合计提数	217,675,000.00	8,309,500.00
贷款和垫款账面价值	653,025,000.00	778,640,500.00

修订后:

项目	2018年12月31日	2017年12月31日
一年以内流动贷款	870,700,000.00	786,950,000.00
中期贷款		
贷款和垫款总额	870,700,000.00	786,950,000.00
减: 贷款损失准备	217,675,000.00	8,309,500.00
其中: 单项计提数		
组合计提数	217,675,000.00	8,309,500.00
贷款和垫款账面价值	653,025,000.00	778,640,500.00

#### 10、投资收益

修订前:

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	-366,407.37	-2,167,217.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	3,650.29	134,004,924.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	-3,137,175.26	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	11.89	8,283,315.15
合计	-3,499,932.34	140,121,021.91

修订后：

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	-366,419.26	-2,167,217.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	3,650.29	134,004,924.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	-3,137,175.26	
丧失控制权后，剩余股权按公		

允价值重新计量产生的利得		
其他		8,283,315.15
合计	-3,499,932.34	140,121,021.91

#### 11、关联方及关联交易之关联担保情况说明

修订前：

(8) 本公司与中信信托有限责任公司签订了总额 3 亿元的流动资金借款合同，截止至 2018 年 12 月 31 日借款余额 2.4 亿，由云南兴龙实业有限公司、董事长赵宁、王瑛琰提供连带责任担保；由深圳东方金钰以位于龙岗区南湾街道粤(2016)深圳市不动产权第 0192415 号土地使用权提供抵押担保。

修订后：

(8) 本公司与中信信托有限责任公司签订了总额 3 亿元的流动资金借款合同，截止至 2018 年 12 月 31 日借款余额 2.4 亿，由云南兴龙实业有限公司、董事长赵宁、王瑛琰提供连带责任担保；由深圳东方金钰以位于龙岗区南湾街道粤(2016)深圳市不动产权第 0192415 号土地使用权提供抵押担保，由云南兴龙珠宝有限公司提供 7 块原石抵押。

#### 12、资产减值损失

修订前：

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	88,407,963.74	-265,577.74
二、存货跌价损失	118,974,980.81	-631,580.84
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	209,365,500.00	8,309,500.00
合计	416,748,444.55	7,412,341.42

修订后：

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	88,407,963.74	-265,577.74

二、存货跌价损失	118,974,980.81	-631,580.84
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、贷款减值损失	209,365,500.00	8,309,500.00
合计	416,748,444.55	7,412,341.42

### 13、计入当期损益的政府补助

修订前：

“营业外收入”中列示了“计入当期损益的政府补助”

修订后：

该内容应属于“其他收益”，在“其他收益”中列示了“计入当期损益的政府补助”

### 14、投资状况分析之对外股权投资总体分析

修订前：

公司投资情况	单位：元
报告期内公司投资额	
报告期内公司投资额比上年增减数	-512,250,000.00
上年同期投资额	512,250,000.00
报告期内公司投资额增减幅度（%）	-100.00%

修订后：

公司投资情况	单位：元
报告期内公司投资额	512,250,000.00
报告期内公司投资额比上年增减数	
上年同期投资额	512,250,000.00
报告期内公司投资额增减幅度（%）	0

15、是否披露内部控制自我评价报告之报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

修订前：

适用 不适用

修订后：

适用 不适用

公司对 2018 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在财务报告内部控制重大缺陷，公司董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。公司内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

16、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

修订前：

适用 不适用

修订后：

适用 不适用

一、公司各重大事项的最新进展如下：

1、公司及债券信用等级下调

联合评级在对公司相关经营状况、财务状况及其他有关情况进行综合分析评估的基础上，鉴于公司未能按期支付“17 金钰债”利息的基本情况，于 2019 年 3 月 18 日出具了《联合信用评级有限公司关于下调东方金钰股份有限公司主体及“17 金钰债”信用等级的公告》，联合评级决定将公司主体长期信用等级及公司发行的“17 金钰债”公司债券信用等级由“CC”下调至“C”（详见临时公告 2019-043）。

2、发生到期债务未能清偿的情况

公司所处行业属于资金密集型行业，由于受国内外宏观经济增速放缓影响，公司出现多笔债务逾期未能偿还的情形。截至 2019 年 4 月 18 日到期未清偿债务总额为 406,061.8 万元（详见临时公告 2019-047）。

3、涉及重大诉讼、仲裁事项

部分债权人根据债务违约情况已经采取提起诉讼、仲裁、冻结银行账户、申请财产保全等措施，公司已在上海证券交易所网站披露公司及控股股东兴龙实业所涉及重大诉讼、仲裁具体情况（详见临时公告 2019-002、2019-003、2019-037、2019-049、2019-059、2019-061）。

二、上述重大事项对公司经营情况和偿债能力的影响

公司出现多笔债务逾期，公司及部分子公司、控股股东部分银行账户及部分资产被司法冻结，部分债权人根据债务违约情况已经采取提起诉讼、仲裁、冻结银行账户、申请财产保全等措施，公司或面临需支付相关违约金、滞纳金和罚息的情况。上述情况将增加公司的财务费用，对公司的生产经营和业务开展造成一定影响，同时进一步加大公司资金压力，并对公司本年度业绩产生影响。

#### 17、公司关于公司未来发展的讨论与分析之(二) 公司发展战略

修订前：

公司充分研究把握国内外经济发展态势和消费升级的机遇，准确判断黄金珠宝产业变化趋势，结合公司自身实际情况，制定了切实可行的发展战略，积极推进“1+10+N”渠道发展战略，通过建设大型旗舰店等做大翡翠产业链规模及行业影响力，以保障持续经营能力和行业话语权，近中远期相结合，近期效益与后期收益相结合。

公司致力于成为全球翡翠行业产业链的缔造者和整合者，定位为围绕金融产业打造珠宝产业综合性平台的全产业链综合服务商。在翡翠&黄金产业链精耕细作，促使企业内生增长与外延扩展相结合，上中下游兼并合作，创新销售模式，提升设计文化价值及工艺价值，适应新业态、新需求，强化翡翠原石采购、储备、消化，持续推进云南跨境珠宝创意产业园建设，深入推广珠宝营销网络建设从而扩大终端销售，利用资本市场优势，并购重组上中下游企业，保持翡翠原料优势，把控原材料价格，全面强化公司珠宝翡翠产业链话语权。

修订后：

公司充分研究把握国内外经济发展态势和消费升级的机遇，准确判断黄金珠宝产业变化趋势，结合公司自身实际情况，制定了切实可行的发展战略，积极推进“1+10+N”渠道发展战略，通过建设大型旗舰店等做大翡翠产业链规模及行业影响力，以保障持续经营能力和行业话语权，近中远期相结合，近期效益与后期收益相结合。

公司致力于成为全球翡翠行业产业链的缔造者和整合者，定位为围绕金融产业打造珠宝产业综合性平台的全产业链综合服务商。在翡翠&黄金产业链精耕细作，促使企业内生增长与外延扩展相结合，上中下游兼并合作，创新销售模式，提升设计文化价值及工艺价值，适应新业态、新需求，强化翡翠原石采购、储备、

消化，持续推进云南跨境珠宝创意产业园建设，深入推广珠宝营销网络建设从而扩大终端销售，利用资本市场优势，并购重组上中下游企业，保持翡翠原料优势，把控原材料价格，全面强化公司珠宝翡翠产业链话语权。

鉴于目前公司存在的债务以及因债务逾期导致的公司部分银行账户被冻结、债权人提起诉讼或仲裁等一系列问题，公司一方面正在积极与债权人进行沟通协调解决，同时抓紧推进通过引入有能力的重组方及大股东股权让渡等方式对公司进行重组；另外一方面公司拟将剥离深圳东方金钰网络金融服务有限公司及深圳市东方金钰小额贷款有限公司等与珠宝玉石主业不相关的资产，以进一步夯实公司的主营业务，降低公司的财务负担，提升公司整体盈利水平。

#### 18、财务报表的编制基础之持续经营

修订前：

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

修订后：

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，公司目前出现了债务到期违约、诉讼等情形，但本公司已经制定了司法重组计划，接洽了数个战略重组方，预计在 2019 年 6 月前完成重组计划，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 19、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标之 EBITDA 利息保障倍数变动原因

修订前：

系利润总额变动较小而利息支出上升所致

修订后：

系利润总额变动较大而利息支出上升所致

#### 20、“可能面对的风险”修订后增加以下内容：

##### “5. 司法重组风险

公司因存在的债务以及债务逾期未偿还导致公司部分银行账户被冻结、债权人提起诉讼或仲裁等一系列问题，债权人兴龙实业以公司不能清偿到期债务并且

有明显丧失清偿能力的可能为由，向法院申请对公司进行债务司法重组。公司是否进入重整程序尚具有重大不确定性。如果公司顺利实施债务重整并执行完毕债务重整计划将有利于改善公司资产负债结构，恢复正常经营；如不能顺利实施，公司将存在被宣告破产的风险。根据《股票上市规则》第 13.2.1 条第（十）项的规定，如法院依法受理公司重整、和解或者破产清算申请，公司股票将被实施退市风险警示。”

21、“报告期内核心竞争力分析”正文内容起始处修订后增加以下内容：

“2018 年，公司由于现金流出现问题，导致公司出现债务到期未清偿，并由此引发公司部分账户、资产被冻结，债权人申请诉讼或仲裁等一系列问题。为此，公司正在积极寻求司法重组方案。如司法重组能够顺利完成，公司将化解债务危机，恢复正常经营状态，届时将发挥以下优势：”

22、采用公允价值计量的项目

修订前：

交易性金融负债期末余额为 0，系本公司及全资子公司深圳东方金钰归还租借黄金所致，2018 年交易性金融负债公允价值变动损益-3,133,3524.97 元，为本期归还黄金租赁业务，由公允价值变动损益结转至投资收益。

修订后：

交易性金融负债期末余额为 0，系本公司及全资子公司深圳东方金钰归还租借黄金所致，2018 年交易性金融负债公允价值变动损益-3,133,524.97 元，为本期归还黄金租赁业务，由公允价值变动损益结转至投资收益。

23、经营情况讨论与分析

修订前：

（一）报告期内，公司按照年初制定的经营计划，根据公司遇到的流动性困难，调整经营策略，积极应对变化，保持现有客户和经营项目，减少占用资金大的项目和业务。黄金+翡翠双轮驱动，努力维持经营，报告期内，公司实现营业收入 29.61 亿元。其中：黄金金条及饰品销售收入 16.69 亿元，毛利率为 0.81%，翡翠原石销售收入 5.56 亿元，毛利率为 61.11%，翡翠原石销售收入 5.56 亿元，毛利率为 61.11%。

修订后：

(一) 报告期内, 公司按照年初制定的经营计划, 根据公司遇到的流动性困难, 调整经营策略, 积极应对变化, 保持现有客户和经营项目, 减少占用资金大的项目和业务。黄金+翡翠双轮驱动, 努力维持经营, 报告期内, 公司实现营业收入 29.61 亿元。其中: 黄金金条及饰品销售收入 16.69 亿元, 毛利率为 0.81%, 翡翠原石销售收入 5.56 亿元, 毛利率为 61.11%。

#### 24、主要销售客户及主要供应商情况

修订前:

前五名客户销售额 1,621,577,848.72 元, 占年度销售总额 54.89%;

修订后:

前五名客户销售额 1,621,577,848.72 元, 占年度销售总额 54.89%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元, 占年度销售总额 0%。

#### 25、非主营业务导致利润重大变化的说明

修订前:

项目	2018 年		2017 年		2018 年占利润总额比例增减幅度%
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%	
资产减值损失	416,748,444.55	18.285%	7,412,341.42	-2.400%	-861.751%
公允价值变动	0.00	0.000%	-1,506,974.36	-0.488%	100.000%
投资收益	-3,499,932.34	0.154%	140,121,021.91	45.375%	-99.662%
其他收益及营业外收支净额	-901,052,286.48	39.533%	-274,157.68	-0.089%	44629.087%
利润总额	-2,279,232,430.45		308,803,937.58		

公允价值变动损益减少原因: 主要为归还银行租赁黄金, 冲回计提公允价值变动损益, 确认投资收益所致。

修订后:

项目	2018 年		2017 年		2018 年占利润总额比例增减幅度%
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%	
资产减值损失	416,748,444.55	18.285%	7,412,341.42	-2.400%	-861.875%
公允价值变动	0.00	0.000%	-1,506,974.36	-0.488%	-100.000%
投资收益	-3,499,932.34	0.154%	140,121,021.91	45.375%	-99.661%
其他收益及营业外收支净额	-901,052,286.48	39.533%	-274,157.68	-0.089%	44519.101%

利润总额	-2, 279, 232, 430. 45	308, 803, 937. 58	
------	-----------------------	-------------------	--

公允价值变动损益增加原因：主要为归还银行租赁黄金，冲回计提公允价值变动损益，确认投资收益所致。

26、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项之其他承诺

修订前：

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。

修订后：

为了避免将来可能产生的与公司之间的同业竞争，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，将不从事与公司主营业务相关产业。

27、其他持股在百分之十以上的法人股东

修订前：

单位：元

修订后：

单位：万元

28、合并财务报表项目注释之营业收入和营业成本情况

修订前：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,933,887,626.12	3,100,804,326.81	9,271,092,000.31	8,300,295,573.33
其他业务	27,090,969.25	14,811,068.54	5,537,100.27	3,692,658.57
合计	2,960,978,595.37	3,115,615,395.35	9,276,629,100.58	8,303,988,231.90

修订后：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,954,327,187.05	3,113,505,201.66	9,271,092,000.31	8,300,295,573.33
其他业务	6,651,408.32	2,110,193.69	5,537,100.27	3,692,658.57
合计	2,960,978,595.37	3,115,615,395.35	9,276,629,100.58	8,303,988,231.90

## 29、现金和现金等价物的构成

修订前：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,156,145.68	87,299,068.86
其中：库存现金	416,366.55	608,103.10
可随时用于支付的银行存款	739,779.13	86,690,965.76
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	1,156,145.68	88,011,404.84
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		

修订后：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,156,145.68	87,299,068.86
其中：库存现金	416,366.55	608,103.10
可随时用于支付的银行存款	739,779.13	86,690,965.76
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		712,335.98
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	1,156,145.68	88,011,404.84
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		

### 30、关联方及关联交易之本企业的母公司情况

修订前：

单位：万元 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 亿	31.42	31.42

修订后：

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	31.42	31.42

### 31、资产负债表日后事项之重要的非调整事项

修订前：

适用 不适用

修订后：

适用 不适用

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组	2019年1月30日，公司收到深圳市中级人民法院的通知。通知称，债权人兴龙实业以公司不能清偿到期债务并且有明显丧失清偿能力的可能为由，向法院申请对公司进行债务司法重整。法院已于2019年1月29日接收了申请资料，并以（2019）破申60号为案号进行了立案。该申请能否	无法对该事项的影响范围及金额进行估计	该事项对公司的持续经营能力存在影响。该申请能否被法院受理，公司是否进入重整程序尚具有不确定性。

	被法院受理,公司是否进入重整程序尚具有不确定性。		
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
证监会立案调查	2019年1月16日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《调查通知书》(编号:鄂证调查字2019006号):“因你公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,我会决定对你公司进行立案调查,请予以配合。”该事项可能会对公司的持续经营能力及2019年度的财务报表产生影响。	无法对该事项的影响范围及金额进行估计	因截止到2019年4月26日,该调查尚无结论
控股股东豁免债务	公司于2019年01月22日收到控股股东兴龙实业关于免除公司部分债务的《债务豁免确认函》,公司控股股东兴龙实业同意豁免其向公司出借的68,000万元人民币借款本金的偿还义务。自《债务豁免确认函》出具之日豁免上述借款本金的偿还义务。	豁免债务将增加上市公司2019年财报的资本公积68,000万	

### 32、母公司财务报表主要项目注释之营业收入和营业成本情况

修订前:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,060,057.19	110,260,282.54	227,269,154.51	183,139,546.89
其他业务	1,065,229.79	1,266,275.63	334,467.09	84,119.25
合计	145,125,287	111,526,558.2	227,603,621.6	183,223,666.1

修订后:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	144,060,057.19	110,260,282.54	227,269,154.51	183,139,546.89
其他业务	1,065,229.79	1,266,275.63	334,467.09	84,119.25
合计	145,125,286.98	111,526,558.17	227,603,621.60	183,223,666.14

本公司董事会提醒投资者，公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)），公司相关信息均以上述指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险，特此公告。

东方金钰股份有限公司

董 事 会

2019年5月31日