



北京金一文化发展股份有限公司  
2013 年度报告

2014 年 04 月



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 01 月 27 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人钟葱、主管会计工作负责人范世锋及会计机构负责人(会计主管人员)范世锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理.....	59
第九节 内部控制.....	68
第十节 财务报告.....	74
第十一节 备查文件目录.....	175

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金一文化	指	北京金一文化发展股份有限公司
公司控股股东、碧空龙翔	指	上海碧空龙翔投资管理有限公司，原名为北京碧空龙翔投资管理有限公司，已迁址，本公司控股股东
实际控制人	指	钟葱
江苏金一	指	江苏金一文化发展有限公司
深圳金一	指	深圳金一文化发展有限公司
广州金一	指	广州金一文化发展有限公司
金一投资	指	深圳金一投资发展有限公司
上海金一	指	上海金一黄金银楼有限公司，原名为上海金一投资发展有限公司
金一珠宝	指	江苏金一黄金珠宝有限公司
河北商道	指	河北商道商贸有限公司
成都金一	指	成都金一文化发展有限公司
金一有限	指	北京金一文化发展有限公司，本公司之前身
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司，公司的发起人、股东
无锡红土	指	无锡红土创业投资有限公司，公司的发起人、股东
南通红土	指	南通红土创新资本创业投资有限公司，公司的发起人、股东
福田创投	指	深圳市福田创新资本创业投资有限公司，公司的发起人、股东
股东、股东大会	指	本公司股东、股东大会
董事、董事会	指	本公司董事、董事会
监事、监事会	指	本公司监事、监事会
中国银行	指	中国银行股份有限公司
中国工商银行、工行	指	中国工商银行股份有限公司
中国农业银行、农行	指	中国农业银行股份有限公司
建设银行	指	中国建设银行股份有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司
招商银行	指	招商银行股份有限公司
中信银行	指	中信银行股份有限公司
上海浦东发展银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司

《公司章程》	指	本公司《公司章程》，即《北京金一文化发展股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳市证券交易所
银邮	指	银行营销渠道、邮政营销渠道，指通过商业银行、集邮公司的营业网点销售公司产品的营销方式
电购	指	电视购物，指通过电视媒体发布商品信息广告以及购买方式，从而实现产品销售的模式
网购	指	互联网购物，即网上交易，是指发生在互联网中企业之间、企业和消费者之间、个人之间、政府和企业之间通过网络通信手段缔结的商品和服务交易
加盟连锁	指	公司特许符合条件的加盟商在特定区域开设销售“金一”品牌黄金饰品的加盟店。公司根据权责发生制确认特许权使用费（加盟费）收入；产品在交付给加盟商后，所有权转移，并进行款项结算，公司根据与加盟商核对一致的出库单和发票联确认收入。

## 重大风险提示

### 一、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为黄金和白银，原材料价格受国内外经济形势、通货膨胀、供求变化以及地缘政治等复杂因素影响，价格变化充满不确定性。原材料价格的大幅波动会对公司的产品销售价格、存货价值、黄金租赁业务损益等产生重大影响，从而影响公司业绩。

### 二、黄金租赁业务风险

公司自 2010 年下半年开始通过黄金租赁业务获取部分黄金原材料以进行生产。公司的黄金租赁业务是指向银行借入黄金原材料组织生产，当租借到期后，通过向上海黄金交易所购入或者以自有库存等质等量的黄金实物归还银行，同时按照一定的租借费率支付租赁费的业务。

若资产负债表日或租赁黄金归还日黄金市价低于租入日黄金市价，公司在此会计期间将确认正值的公允价值变动收益或投资收益；反之，公司将确认负值的公允价值变动损失或投资损失。当公司黄金租赁规模较大且金价波动较大时，公司因黄金租赁业务发生的公允价值变动损益或投资损益金额将相应扩大，将存在致使公司经营业绩出现较大波动的风险。由于金价波动对公司黄金租赁的公允价值产生重大影响，如果公司不能及时调整经营决策、销售规模、销售价格等，公司就有可能因黄金租赁业务出现公允价值变动亏损和投资损失而出现上市当年营业利润比上年下滑 50% 以上的风险。

### 三、宏观经济波动风险

黄金珠宝消费近年来的快速增长，得益于我国国民经济持续稳定增长，居民收入和消费水平的提高。但由于世界经济面临很多的曲折和不确定性，世界主要经济体尚未好转，在我国经济短期前景仍难确定的情况下，黄金珠宝消费可能会面临宏观经济调整所带来的周期性波动风险，从而对公司的主营业务发展和盈利能力带来不利影响。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

股票简称	金一文化	股票代码	002721
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京金一文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	金一文化		
公司的外文名称（如有）	Beijing Kingee Culture Development Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingee Culture		
公司的法定代表人	钟葱		
注册地址	北京市西城区榆树馆一巷 4 幢 202 号		
注册地址的邮政编码	100044		
办公地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 17 层 1706 室		
办公地址的邮政编码	100045		
公司网址	www.e-kingee.com		
电子信箱	jyzq@1king1.com		

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐巍	宋晶
联系地址	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 17 层 1706 室	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 17 层 1706 室
电话	010-68567301	010-68567301
传真	010-68567301	010-68567301
电子信箱	jyzq@1king1.com	jyzq@1king1.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部



#### 四、 注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2007 年 11 月 26 日	北京市工商行政管理局	110000010649218	110102669102172	66910217-2
报告期末注册	2013 年 12 月 31 日	北京市工商行政管理局	110000010649218	110102669102172	66910217-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	苗策、刘岩锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 楼	吴喻慧、陈庆隆	2014 年 1 月 27 日--2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	3,275,782,697.38	2,930,724,825.07	11.77%	2,554,264,245.52
归属于上市公司股东的净利润(元)	103,828,946.22	78,099,245.95	32.94%	70,941,238.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	53,087,920.42	69,307,289.57	-23.4%	64,496,792.33
经营活动产生的现金流量净额(元)	103,080,284.24	-237,888,727.78	143.33%	22,933,632.89
基本每股收益(元/股)	0.73	0.55	32.73%	0.5
稀释每股收益(元/股)	0.73	0.55	32.73%	0.5
加权平均净资产收益率(%)	18.8%	17%	1.8%	18.31%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,017,651,462.98	1,666,080,373.67	21.1%	1,034,317,780.13
归属于上市公司股东的净资产(元)	604,851,412.01	499,919,170.79	20.99%	420,443,039.49

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-13,203,517.22	-1,590,451.84	2,733.23	
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)	5,719,325.12	13,710,692.90	28,499,884.08	
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	77,763,751.38	143,558.29	-16,017,226.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,624,858.21	-541,190.84	-501,995.62	
减:所得税影响额	16,913,675.27	2,930,652.13	5,538,948.83	

合计	50,741,025.80	8,791,956.38	6,444,446.49	--
----	---------------	--------------	--------------	----

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

适用  不适用

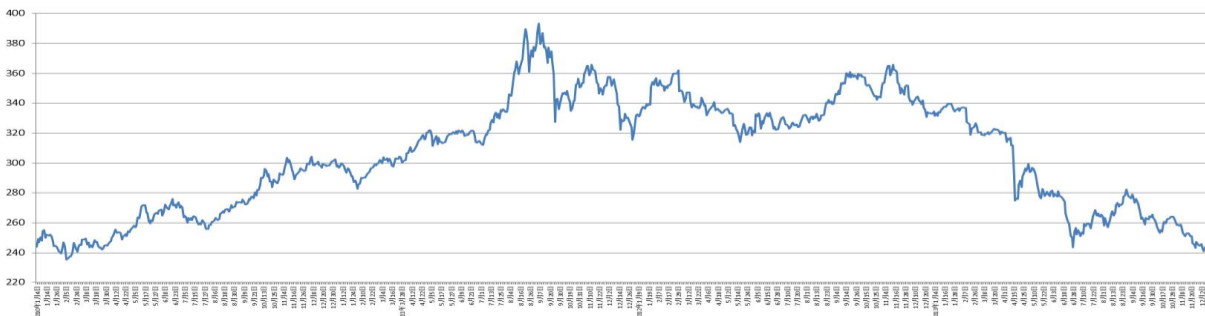
## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，全球经济呈现需求不振、增长动力不足、缓慢复苏的总体趋势，国内经济和消费市场的增长趋向平缓。2013年以来国际金价创新低，跌幅超过27%，这都给黄金珠宝行业带来不利影响。但是，中国黄金消费量依然保持高速增长，尤其是2013年第二季度出现抢购黄金潮，短期内弥补了黄金价格下跌带来的不利影响。2013年，公司本着“整合、创新、竞争”的经营理念，围绕管理升级、资源整合、品牌提升和渠道创新的总思路，在“建平台、创渠道、立品牌”的规划方针下，紧紧抓住市场机遇，在加强研发设计能力的同时，巩固发展银行、邮政营销渠道等传统业务，开拓加盟连锁营销渠道，营销渠道网络建设取得了新的进展，终端渠道资源控制力不断加强；着力推进品牌运营建设，品牌影响力不断提升；积极探索自身发展，启动金一黄金珠宝文化产业园项目，进一步完善产业链，增强公司持续经营能力和核心竞争力。2013年公司总体经营取得了平稳发展。

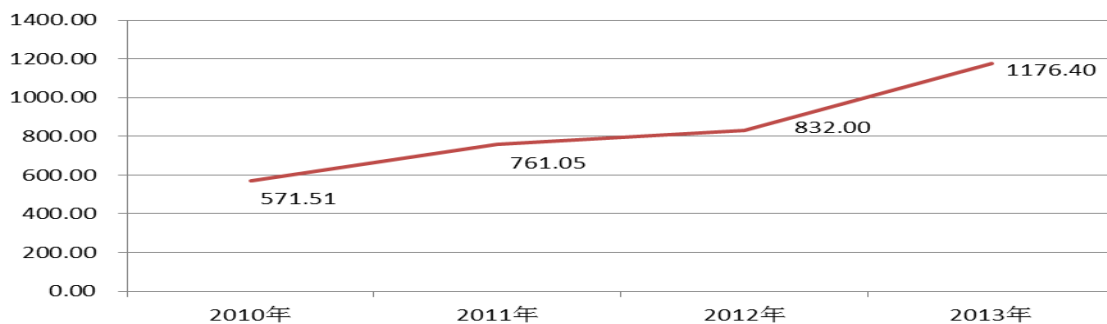
2013年，公司实现营业收入32.76亿元，同比增长11.77%，实现净利润1.09亿元，同比增长38.49%，归属于上市公司股东的净利润1.04亿元，同比增长32.94%。

图1、2010年1月-2013年12月，上海黄金交易所黄金（Au 99.99）价格走势



数据来源：上海黄金交易所（单位：元/克）

图2、2010年-2013年中国黄金消费总量走势



数据来源：中国黄金协会（单位：吨）

## 二、主营业务分析

### 1、概述

项目名称	2013年（单位：元）	2012年（单位：元）	增减变动幅度
营业收入	3,275,782,697.38	2,930,724,825.07	11.77%
营业成本	2,896,133,675.95	2,529,304,078.54	14.50%
期间费用	282,408,793.83	290,969,177.09	-2.94%
营业利润	156,011,202.24	94,136,375.81	65.73%
利润总额	145,902,151.93	105,715,426.03	38.01%
所得税费用	36,950,403.77	27,044,595.82	36.63%
净利润	108,951,748.16	78,670,830.21	38.49%
归属于母公司所有者的净利润	103,828,946.22	78,099,245.95	32.94%
经营活动产生的现金流量净额	103,080,284.24	-237,888,727.78	143.33%
投资活动产生的现金流量净额	-128,717,365.64	-35,819,481.88	-259.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,948,828.19	285,975,692.76	-104.88%

公司主营业务为贵金属工艺品的研发设计和销售。公司主要收入来源为纯金、纯银制品、珠宝首饰的销售。2013年，公司营业收入同比增长11.77%，主要系公司开拓的加盟连锁业务推动珠宝首饰销售收入的增长。公司利润总额、净利润同比增长超过35%，主要系黄金租赁业务由于金价下跌产生公允价值变动收益。公司经营活动产生的现金流量净额同比增长143.33%，主要系公司在2013年加大黄金租赁业务从而相应减少现金采购黄金。投资活动产生的现金流量净额同比减少259.35%，主要系公司对金一黄金珠宝文化产业项目的投入。公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少104.88%，主要系公司对到期借款进行偿还。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况，2013年，公司按照年初制定的经营计划，主要做了以下几方面的工作。

#### （1）全方位打造多样化的营销网络，营销渠道建设进一步完善

公司在2013年继续加强营销网络建设，积极开拓新的营销模式。公司继续巩固与原有大型商业银行，如中国银行、交通银行、中国工商银行等银行的合作，积极开拓中小商业银行合作。2013年公司新增南昌农村商业银行、平安银行、上海银行深圳分行、扬中恒丰村镇银行、江南农村商业银行和青岛农村商业银行等渠道合作伙伴，合作银行渠道进一步扩大。邮政渠道立足原有基础，寻求优化发展和业务创新

机会。公司新开拓了加盟连锁营销模式，并取得了一定的成果；同时公司集中资源做大单店规模，在深圳水贝黄金珠宝集散地开设了2000多平米的直营店，使其成为公司设计和产品的集中展示和销售平台。报告期末，公司拥有4家直营店、52家加盟连锁店。

#### (2) 持续推广“金一”品牌，提升品牌知名度

2013年，公司继续与品牌代言人国家一级演员、著名表演艺术家、著名节目主持人王刚老师合作，先后在上海、深圳、武汉、成都、合肥等多地举办了品牌推广活动。公司参加了2013年深圳国际珠宝展、第九届中国（深圳）国际文化产业博览交易会、第二届中国（北京）国际服务贸易交易会、第十届国际设计博览会、第十六届中国北京国际科技产业博览会等国内多个行业大型展会，提升了“金一”品牌效应，获得了更多个人消费者和行业客户的青睐。2013年，公司正式加入北京设计产业联盟单位，入选第五届“文化企业30强”北京市推荐企业名单。公司建立了“上海金一黄金银楼”微信公众平台，定期发布公司新品信息，与消费者互动，获得了较高的关注度，有效推动公司品牌服务建设。

#### (3) 深化产品研发，维护产品核心竞争力

截至2013年底，公司研发人员177人，占公司员工总数的21.02%，公司在研发设计创新方面取得丰硕成果，完成新产品开发1104款，新增外观设计专利7个，实用新型专利5个，取得5项作品著作权登记。截止报告期末，公司共拥有商标47项、专利66项、作品著作权9项、软件著作权5项。公司在原有开发的传统文化、生肖、赛事、时事节庆、生活婚庆类等题材的纯金、纯银系列产品上不断演绎升级，同时也在不断丰富产品品类，尝试推出首饰类、珠宝、玉石、钻石镶嵌类产品。公司针对佛教题材，推出了六字真言手串，市场反应良好。公司依托“创意亚洲”平台，充分整合各类文化资源，邀约日本著名设计师月冈贞夫、黑川雅之指导创意设计；邀约国内艺术家、设计专业教授开展讲座，与公司设计团队进行互动交流。通过参与国内、国际设计比赛，增强设计师竞争意识，提高设计能力。注重设计人才选拔，进行项目研发竞争，以自主研发课题式评估，提案式演讲和实际模型制作，软件操作比赛等形式提升研发能力。

#### (4) 金一黄金珠宝文化产业园项目启动，进一步完善公司产业链，增强公司核心竞争力

公司于2013年开始实施金一黄金珠宝文化产业园项目，新建金银制品加工项目，经营领域逐步拓展到生产加工环节，进一步完善产业链，推动产业升级。通过贵金属工艺品生产加工业务为公司获取长期稳定的收益，降低经营风险，逐步完善贵金属工艺品产业链，能够进一步巩固公司竞争优势，增强公司持续经营能力和核心竞争力。

#### (5) 夯实管理基础，提升盈利能力

2013年公司着眼于管理的基础层次和薄弱环节，以问题为导向，向管理要效益。公司在强管理、抓经营的同时，不断完善内部控制体系建设，强化董事会责任，健全公司法人治理结构，并严格按照上市公司要求，规范公司运作，加强风险点的监控工作。

#### (6) 加强公司文化建设，助力公司发展

公司坚持以人为本，尊重人、理解人、关心人、塑造人，重视提高员工素质，促进员工全面发展，培育员工成为有用之才，让员工享受公司发展成果。2013年公司为员工举办生日会，传递公司正能量；为员工提供各种培训机会，节假日慰问有困难的员工，向他们提供帮助等。

(7) 积极承担企业社会责任，树立良好的企业公益形象

2013年公司参加了多项社会公益活动。公司和中国儿童少年基金会共同举办了“关爱早教，情暖童心”捐赠活动，公司在安徽举办了“帮困助学”活动，向贫困落后地区的儿童捐赠总计141.42万元的图书、玩具等教育用品；公司捐助了来深务工人员子女的公益艺术教育活动的，被深圳市儿童福利会、深圳市关爱行动组委会授予“爱心企业”荣誉称号；此外，公司还向江苏省发展体育基金会捐赠物品用于资助江苏省体育公益事业；向江阴市图书馆捐赠全套人民日报影印版用以支持图书馆的建设；支持江苏建筑职业技术学院产学研建设和奖助学金，推动了设计类院校创新体系建设。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

2013年，公司营业收入总额为327,578.27万元，主营业务收入占营业收入比重为97.35%。2013年实现主营业务收入318,889.20万元，较上年增加8.94%，主要系公司开拓的加盟连锁业务推动了公司珠宝首饰销售收入增长以及公司加大经销商业务拓展力度带动经销业务收入的增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
销售	销售量	1,263,832	1,323,415	-4.50%
	生产量	1,578,550	1,620,208	-2.57%
	库存量	964,442	649,724	48.44%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

库存量同比增长48.44%，主要系2013年新产品六字真言金制品系列产品及福佑生肖金制品系列产品克重较小，库存量较大。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,193,714,790.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	36.44%

公司前5大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	深圳市盛峰首饰有限公司	309,448,228.23	9.47%
2	深圳市翠绿首饰股份有限公司	279,154,985.51	8.52%
3	浦发银行	212,342,548.80	6.48%
4	中国农业银行	211,160,745.65	6.45%
5	南京宝庆银楼连锁发展有限公司	181,608,282.11	5.54%
合计	——	1,193,714,790.30	36.44%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
销售	代销	918,035,142.02	31.7%	1,113,774,394.41	44.03%	-17.57%
	经销	1,163,457,387.45	40.17%	427,213,645.28	16.89%	172.34%
	零售	348,291,732.67	12.03%	986,706,284.33	39.01%	-64.7%
	加盟连锁	381,390,848.81	13.17%			
主营业务成本合计		2,811,175,110.94	97.07%	2,527,694,324.02	99.94%	11.21%

产品分类



单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
纯金制品		1,811,692,227.81	62.56%	1,374,139,523.12	54.33%	31.84%
纯银制品		208,661,485.53	7.2%	274,670,358.24	10.86%	-24.03%
珠宝首饰		569,686,932.90	19.67%	12,465,180.46	0.49%	4,470.23%
投资金条		203,086,259.27	7.01%	834,303,212.59	32.99%	-75.66%
邮品		224,178.41	0.01%	7,016,333.98	0.28%	-96.8%
其他		17,824,027.02	0.62%	25,099,715.62	0.99%	-28.99%
主营业务成本合计		2,811,175,110.94	97.07%	2,527,694,324.02	99.94%	11.21%

#### 说明

报告期主营业务成本占营业成本比例为97.07%，主营业务成本与上年度相比增幅为11.21%，主要因为报告期公司实现的主营业务收入同比增长8.94%，带动成本费用相应增加。

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,224,220,355.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	87.53%

#### 公司前5名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	上海黄金交易所	2,048,845,556.42	80.63%
2	上海金币投资有限公司	65,957,664.10	2.6%
3	深圳市盛峰首饰有限公司	47,047,048.66	1.85%
4	东莞市洛儿珠宝有限公司	31,442,394.06	1.24%
5	中国黄金集团黄金珠宝有限公司	30,927,692.35	1.22%
合计	—	2,224,220,355.58	87.53%

## 4、费用

### 1、销售费用

报告期销售费用16,228.23万元，比上年度19,431.29万元，下降了3,203.07万元，降幅为16.48%，

主要是由于公司市场费下降1,896.66万元，因为在整体宏观经济下行的背景下，公司采取了一定程度的压缩费用、降低成本的策略，同期的特许权费用因重大活动的减少亦大幅下降；由于部分专卖店的撤店使租赁费用减少602.14万元。

## 2、管理费用

报告期管理费用5,555.24万元，比上年度5,729.16万元，下降了173.92万元，降幅为3.04%，主要是公司办公楼迁址使租赁费有所减少。

## 3、财务费用

报告期财务费用6,457.41万元，比上年度3,936.46万元，增加了2,520.95万元，增幅为64.04%，主要系短期银行贷款和黄金租赁量增加所致。

## 5、研发支出

公司拥有专业的研发设计团队，秉承“让黄金讲述文化，让文化诠释黄金”的产品研发理念，坚持以自主原创设计为主，委外设计为辅的研发模式，实施产品开发。报告期研发支出1,236.99万元，占公司营业收入0.38%，为公司设计研发部的费用支出。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,505,935,796.77	3,140,757,163.23	11.63%
经营活动现金流出小计	3,402,855,512.53	3,378,645,891.01	0.72%
经营活动产生的现金流量净额	103,080,284.24	-237,888,727.78	143.33%
投资活动现金流入小计	166,151.11	102,077.27	62.77%
投资活动现金流出小计	128,883,516.75	35,921,559.15	258.79%
投资活动产生的现金流量净额	-128,717,365.64	-35,819,481.88	-259.35%
筹资活动现金流入小计	779,310,000.00	559,716,800.00	39.23%
筹资活动现金流出小计	793,258,828.19	273,741,107.24	189.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,948,828.19	285,975,692.76	-104.88%
现金及现金等价物净增加额	-39,585,909.59	12,267,483.10	-422.69%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额报告期为10,308.03万元,上年度为-23,788.87万元,主要是公司黄金租赁对存货采购现金的节约。

投资活动现金流入小计报告期为16.62万元,比上年度同期增长了62.77%,主要为处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额。

投资活动现金流出小计报告期为12,888.35万元,比上年度同期增长了258.79%,主要是本期金一黄金珠宝文化产业园项目建设的投入。

投资活动产生的现金流量净额为-12,871.74万元,上年度为-3,581.95万元,主要是本期金一黄金珠宝文化产业园项目建设的投入。

筹资活动现金流入小计77,931万元,比上年度同期增长了39.23%,为本期取得借款收到的现金增加所致。

筹资活动现金流出小计79,325.88万元,比上年度同期增长了189.78%,为本期偿还短期借款支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额为-1,394.88万元,上年度同期为28,597.57万元,主要为本年度公司支付借款利息及黄金租赁利息保证金增加所致。

现金及现金等价物净增加额为-3,958.59万元,上年度同期为1,226.75万元,本年度现金及现金等价物净增加额为负数的主要原因是本期金一黄金珠宝文化产业园项目建设的投入。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
销售之代销	1,141,071,912.43	918,035,142.02	19.55%	-18.31%	-17.57%	-0.71%
销售之经销	1,254,050,352.81	1,163,457,387.45	7.22%	165.39%	172.34%	-2.37%
销售之零售	396,716,388.58	348,291,732.67	12.21%	-62.5%	-64.7%	5.48%
销售之加盟 连锁	397,053,385.22	381,390,848.81	3.94%			
分产品						
纯金制品	2,041,284,424.28	1,811,692,227.81	11.25%	31.06%	31.84%	-0.53%

纯银制品	302,125,927.79	208,661,485.53	30.94%	-30.02%	-24.03%	-5.45%
珠宝首饰	577,424,863.14	569,686,932.90	1.34%	4,340.49%	4,470.23%	-2.8%
投资金条	205,433,844.56	203,086,259.27	1.14%	-75.66%	-75.66%	0%
邮品	234,404.30	224,178.41	4.36%	-98.55%	-96.8%	-52.09%
其他	62,388,574.97	17,824,027.02	71.43%	-3.89%	-28.99%	10.1%
分地区						
华中	215,110,029.71	185,318,668.45	13.85%	28.24%	36.31%	-5.1%
华东	1,286,759,380.78	1,139,185,780.53	11.47%	45.14%	58.54%	-7.48%
华北	225,139,172.04	201,877,246.11	10.33%	-18.31%	-13.97%	-4.53%
东北	98,341,903.03	81,933,012.35	16.69%	-10.81%	-9.49%	-1.22%
西南	81,045,275.71	61,544,628.46	24.06%	-24.35%	-34.14%	11.28%
西北	22,496,053.52	17,854,934.61	20.63%	-72.83%	-71.24%	-4.39%
华南	1,260,000,224.25	1,123,460,840.44	10.84%	-2.86%	-5.79%	2.77%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	96,295,798.04	4.77%	112,486,207.63	6.75%	-1.98%	
应收账款	755,005,348.68	37.42%	388,395,152.37	23.31%	14.11%	经销商营销渠道规模扩大，该渠道回款期较长。
存货	679,468,203.81	33.68%	794,799,077.19	47.7%	-14.02%	为避免存货减值风险的扩大，公司降低各个渠道的铺货量。
固定资产	118,160,710.69	5.86%	122,162,724.19	7.33%	-1.47%	
在建工程	96,353,087.08	4.78%			4.78%	实施金一黄金珠宝文化产业园项目。

预付款项	89,628,855.38	4.44%	130,140,524.95	7.81%	-3.37%	上年度所涉及合同大部分在本年度完成。
其他应收款	116,663,663.93	5.78%	70,189,065.03	4.21%	1.57%	由于黄金租赁形成待抵扣进项增加。
无形资产	27,652,211.28	1.37%	8,983,996.25	0.54%	0.83%	增加金一黄金珠宝文化产业园建设用地使用权。
递延所得税资产	19,556,245.75	0.97%	6,220,342.13	0.37%	0.6%	可抵扣亏损和资产减值损失增加。

## 2、 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	624,000,000.00	30.93%	560,000,000.00	33.61%	-2.68%	
应付账款	17,898,447.69	0.89%	76,557,581.58	4.6%	-3.71%	尚未支付的部分货款已于本期支付、项目合作期间结束等原因。
应交税费	18,446,428.81	0.91%	-16,669,163.11	-1%	1.91%	销售量增加，销项税增加。
其他应付款	14,871,357.66	0.74%	1,410,461.53	0.08%	0.65%	因实施金一黄金珠宝文化产业园项目向江阴市璜土城乡一体化建设发展有限公司借款所致。
递延所得税负债	20,187,237.50	1%	1,693,535.00	0.1%	0.9%	黄金租赁业务因金价波动导致报告期末公允价值变动较大，对应的递延所得税负债变动较大。

## 3、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00
金融负债	433,846,500.00	73,979,400.00			836,799,230.00	761,041,850.00	583,583,280.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司依托自身优势，从多方面推进核心竞争能力的提升。

### 1、研发设计优势

公司拥有专业的研发设计团队，截至2013年末，公司拥有研发设计人员177人，占在职员工总数的21.02%。公司与设计名师、设计机构及国内知名院校建立紧密的合作关系。公司通过“创意亚洲”大厦为设计师提供最优良的工作环境，最大程度的激发设计人员的灵感和创造力。公司研发的产品，如《世博金钥匙》、《世博全记录金条套装》、《福禄万代》等产品均获得奖项。公司成功加入了ICOGRADA(国际平面设计联合会)，成为北京设计产业联盟第一届理事会理事单位。

公司研发团队一直注重自身素质的修炼与提高，公司的资深设计师定期举行内部培训，并邀请外部知名设计大师、美术家和艺术系教授来公司开展专业讲座，定期举行内部设计比赛，为培养高、中各等级专业人才搭建了良好的平台。同时，研发部非常重视外部交流，长期组织设计师参观国内文化创意产品和艺术品方面的大型展览，积极参与国内外设计大赛，通过不断学习和交流提高自身的专业水平。

### 2、营销渠道及客户资源优势

营销渠道和客户资源是公司保持快速成长的重要基础。经过多年发展，公司已建立起银行、邮政、零售、金店及经销商、电视购物和互联网购物等渠道，新开拓了加盟连锁营销渠道，并推出个性化定制业务，以及提供设计服务，最大程度的满足客户需求。公司的客户包括中国银行、中国工商银行、交通银行、招商银行、中国农业银行、上海集邮总公司等国内知名企业。上述优质客户经济实力强，信誉良好，业务发展迅速，使得公司的业务发展稳定，且增长潜力巨大，业务风险较小。同时，这些优质客户在各行业的影响巨大，为公司开拓行业内的潜在客户奠定良好基础，扩大和强化了公司的品牌优势，为公司带来了稳定并持续增长的业务来源。

### 3、独特的文化资源整合能力

(1) 聚焦名师资源，创新管理机制。为了构建贵金属工艺品更高层次、多种流派、更多领域的艺术价值和文化内涵的融合交流，公司对研发模式进行了创新，建立了“研发中心+名师工作室”的管理模式，

实现内外两种资源的互动与融合。

(2) 产、学、研相结合的院校资源融合。公司坚持走产、学、研相结合的设计开发道路。公司通过联合院校实施创意设计, 打造以创意设计、创意产业化和人才培养为重点的产学研平台。通过整合院校设计资源, 公司倍增研发设计能力, 同时在产学研合作过程, 积极发现优秀人才, 保证了新鲜血液不断充实, 为公司规模扩张提供了保障。

(3) 合作与开发国内馆藏艺术资源。博物馆是传承中国传统文化的重要载体和平台, 其丰富的艺术藏品资源是公司产品研发设计的重要来源。目前, 公司已与多家国内著名的博物馆形成合作, 通过馆藏文物衍生品的开发, 实现其丰富的馆藏珍品资源共享和衍生品的产业化。公司通过博物馆馆藏珍品衍生品的开发, 创造出的贵金属工艺品是文物信息产业化的重要途径, 实现了以黄金为代表的贵金属与文物的融合, 传承中国文化, 体现较高的文化价值、艺术价值、投资价值、收藏价值和商业价值。通过贵金属创意设计馆藏珍品文物衍生品, 形成了公司独特的产品优势。

#### 4、领先的经营模式

与同行业公司相比, 公司的经营模式具有独特性, 相对行业发展而言具有领先性。公司重点发展附加值较高的研发和销售环节。公司将主要资源投入研发设计、新产品开发和市场营销, 保证公司对主业的专注。公司以产业化运作实现“创意产品化、创意产业化、产业创意化”。公司通过专业的研发设计和营销体系以及先进的供应链体系, 以黄金等贵金属为载体, 将文化资源转变为贵金属工艺品, 使“文化创意”的价值真正实现, 形成了一条独特的文化创意产业链, 同时开创了贵金属产业的创意之路, 推动了贵金属产业的升级。公司创新研发设计体系, 实现产品在银邮、零售、金店及经销商、电购、网购、加盟连锁等多渠道、全方位的销售网络布局, 公司产品已经覆盖了国内29个省级行政区; 产品开发横向多元, 辐射八个系列, 以贵金属创意城市文化, 创造新市场, 衍生巨大商机。公司在行业内率先通过理财沙龙、产品推介、大型展会等活动开展主动式营销, 实现公司业绩的快速增长。

#### 5、先进的供应链整合优势

公司凭借先进的SAP系统统筹管理采购、物流、生产、销售、财务、项目管理等各项资源, 构建规范的ERP操作流程, 实现了研、产、供、销各环节的信息化, 实现了财务业务一体化, 系统运行集成化。运用先进的仓储物流管理系统, 实现了条码批次、唯一化管理、智能货位管理、虚拟货位管理等, 保证应对的实时和灵活, 实现与项目管理体系和财务核算体系的无缝对接, 不断完善供应链策略、管理系统、制度、流程, 优化供应商评审、管理、采购、配送等工序, 在公司内部实施成员评价、指挥、协调及激励、监督机制, 建立起与供应链配套的供应商管理支持, 强化了公司跨地区管理能力, 降低了运营成本, 提高了工作效率, 保证供应链的高效运作和快速有序的市场反应能力, 提升了盈利能力。



## 六、投资状况分析

### 1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏金一文化发展有限公司	子公司	加工、销售	金银制品等商品销售	5000 万	1,225,997,530.06	299,756,458.95	2,628,994,278.05	157,232,583.77	114,099,979.73
深圳金一文化发展有限公司	子公司	加工、销售	金银制品等商品销售	3000 万	476,435,684.68	18,436,373.37	902,069,937.27	-14,068,386.81	-12,255,551.88
江苏金一黄金珠宝有限公司	子公司	生产、加工、销售	金银制品等商品生产、加工和销售	5000 万	313,126,637.92	58,497,650.08	984,213,724.98	11,332,914.85	8,497,650.08
上海金一黄金银楼有限公司	子公司	销售	金银制品等商品销售	2000 万	238,903,171.86	29,836,488.50	571,786,392.36	13,306,620.65	9,836,488.50

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 深圳金一文化发展有限公司本年度亏损 1,225.56 万元，上年度净利润为 596.78 万元，本年度亏损原因为：

- a、公司根据金价变化情况对低毛利的投资金条业务进行缩减；
- b、短期借款和黄金租赁的增加使财务费用增加；
- c、金价下跌导致的存货跌价损失增加。

(2)、江苏金一文化发展有限公司本年度净利润同比增长 115.07%，原因为黄金价格的持续下降导致黄金租赁业务产生公允价值变动收益，较上年发生大幅增长。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用



公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江苏金一黄金珠宝有限公司	进一步完善公司产业链,并延伸到生产加工环节。	设立	进一步深化贵金属工艺品产业链和价值链的延伸,推动产业结构升级
上海金一黄金银楼有限公司	开拓加盟连锁销售业务模式,丰富公司的营销渠道,提高品牌知名度	设立	通过加盟营销渠道扩大销售收入,扩大市场占有率,提高品牌知名度。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
金一黄金珠宝文化产业园(工业)	250,000,000	96,353,087.08	96,353,087.08	70%	
合计	250,000,000	96,353,087.08	96,353,087.08	--	--

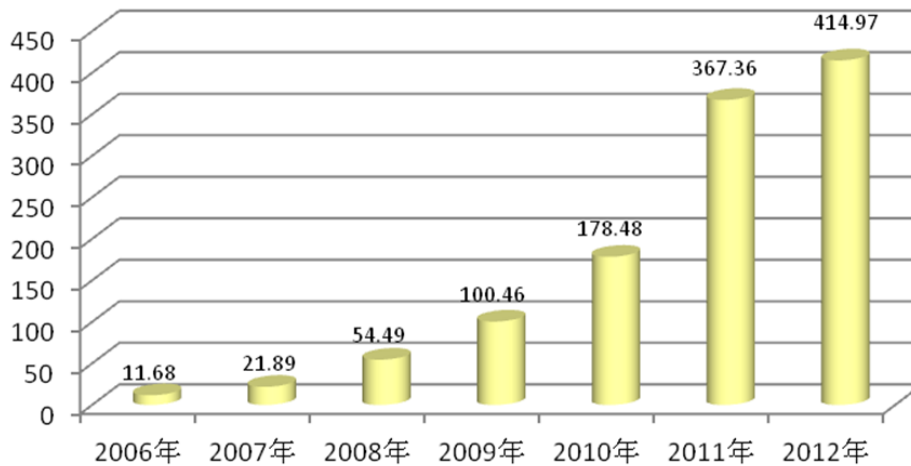
## 七、公司未来发展的展望

### 1、市场发展趋势和行业竞争格局

近年来,随着我国经济的快速发展和人均GDP持续增长,中国黄金珠宝消费需求稳步增长,黄金珠宝行业的发展也突飞猛进。随着美国量化宽松货币政策的实施、美元弱势、通货膨胀预期以及黄金保值增值和货币属性的回归,黄金投资需求正成为推动中国黄金市场发展的重要动力。而黄金工艺品作为黄金与文化完美结合的产物,其投资性、收藏性与文化性,满足当前消费者的需求,契合我国当前“藏金于民”的理念和政策,成为黄金行业最具发展潜力的一部分,对黄金行业的良性发展起着至关重要的作用。与其他黄金类饰品相比,其彰显的传统文化、精湛工艺无不体现了中国黄金工艺品的魅力,为黄金产业未来发展拓展了一个广阔的空间。

黄金工艺品行业作为贵金属工艺品行业的重要组成部分,其销售网络覆盖全国,已逐步形成了规模性产业。目前国内黄金产品的销售量已居世界前二位,年增长率超过20%,黄金工艺品在黄金产品中占的比例逐年快速上升,黄金工艺品年市场增长率超过50%,已成为黄金行业发展的助力器,对提升行业设计研发水平,推动黄金制品产业升级,增强消费者文化素养、传播中国文化、传承中华文明都起到了重要的作用。根据中国黄金协会2013年相关统计数据显示,近年来中国黄金工艺品市场飞速发展,2006年中国黄金工艺品销售额为11.68亿元,2012年中国黄金工艺品销售额达到414.97亿元。2010-2012年中国黄金工艺品市场的年均复合增长率达到52.48%。黄金工艺品行业市场前景广阔。

目前行业内主要产品为贵金属工艺品的规模型企业不超过20家。行业呈现不完全竞争特征,企业之间的竞争主要表现为研发设计能力的提升、文化艺术资源的整合和营销渠道的拓展。因此,公司未来经营环境挑战与机会并存。



数据来源：中国黄金协会（2013），黄金工艺品（即金工艺品和收藏品）具体包括纪念金币、纪念金条、纪念金饰品、礼品及高级仿古金制品等实物黄金产品。

## 2、未来发展战略

公司“以传承人类文化为己任，致力于缔造具有国际领先竞争力的世界级文化创意品牌，为消费者奉献具有深刻文化内涵和深厚艺术品位的产品和服务”为愿景，以“通过产业化思路把中华文化推向世界”为企业使命，以“整合、创新、竞争”为经营理念，立志成为中国贵金属工艺品行业创新者和领跑者以及中国文化创意产业的领军企业，以打造具有国际领先竞争力的世界级文化创意企业作为公司的长期战略目标。

## 3、2014 年经营计划

结合公司的战略目标，2014年公司将从如下几方面开展工作：

### （1）加大研发投入，增强产品核心竞争力

公司继续依托江阴研发中心“创意亚洲”大厦，搭建高端研发创意平台，联合工艺美术大师、院校、知名收藏类博物馆等资源，集聚优秀人才资源和整合高端文化艺术资源，以中华传统文物开发和贵金属工艺品及收藏品的原创设计为基本出发点，以贵金属创意城市名片为新需求导向，围绕“传统文化、生肖、体育、博览、城市文化、时事节庆、生活及婚庆、个性化定制”八大系列，不断开发创意独特、高品质、文化属性强的贵金属工艺品、收藏品及衍生品。同时，公司将逐渐完善公司产品品类，加强首饰类小克重产品及珠宝、玉石、钻石等黄金镶嵌类产品的投入。

### （2）积极探索开拓营销渠道，打造立体多元化的营销网络

2014年公司将继续深化与银行、邮政渠道合作，重点发展加盟连锁业务，不断加强终端资源控制力，在提升加盟连锁网点数量的同时，注重拓展优质加盟商，同时公司将依托在深圳水贝搭建的2000多平米

综合展厅，不断探索新的营销模式，打开公司新的成长空间。

### （3）加强品牌推广与建设，提高品牌知名度

公司将加大在品牌建设方面的投入，借助资本市场平台，强化“金一”品牌知名度，结合多元化的营销网络，提升“金一”品牌的市场形象。公司将积极筹备各大珠宝展参展工作，与公司品牌代言人王刚老师进行深度合作，利用名人效应举办品牌加盟推介会，积极参与社会公益活动提高品牌美誉度，充分利用新媒体如微博、微信等平台向消费者逐渐渗透“金一”品牌。

### （4）继续推进金一黄金珠宝文化产业园项目，完善公司产业链，增强公司核心竞争力

2014年，公司将继续推进金一黄金珠宝文化产业园项目，推动产业结构升级，进一步完善产业链，并延伸到生产加工环节，集聚产业，打造集研发、生产、检测和销售等多功能的金一黄金珠宝文化产业园，增强公司核心竞争力。

### （5）继续推进制度建设，不断完善内部控制体系

2014年，公司将继续按照《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，对现有内部控制体系进行梳理并加以完善，有效控制风险，进一步提高经营效率及效果。

## 4、发展规划资金来源及使用计划

公司发行上市后，随着募集资金的逐步投入，公司各项目的资金投入得到了保障，目前公司资金状况良好。并通过加强资金管理，优化资金运作，严格执行《募集资金管理制度》，以提高资金使用效率，控制资金使用风险，保障资金投资回报。

## 5、风险分析

### （1）原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为黄金和白银，原材料价格受国内外经济形势、通货膨胀、供求变化以及地缘政治等复杂因素影响，价格变化充满不确定性。原材料价格的大幅波动会对公司的产品销售价格、存货价值、黄金租赁业务损益等产生重大影响，从而影响公司业绩。

### （2）黄金租赁业务风险

公司自2010年下半年开始通过黄金租赁业务获取部分黄金原材料以进行生产。公司的黄金租赁业务是指向银行借入黄金原材料组织生产，当租借到期后，通过向上海黄金交易所购入或者以自有库存等质等量的黄金实物归还银行，同时按照一定的租借费率支付租赁费的业务。

若资产负债表日或租赁黄金归还日黄金市价低于租入日黄金市价，公司在此会计期间将确认正值的公允价值变动收益或投资收益；反之，公司将确认负值的公允价值变动损失或投资损失。当公司黄金租

赁规模较大且金价波动较大时，公司因黄金租赁业务发生的公允价值变动损益或投资损益金额将相应扩大，将存在致使公司经营业绩出现较大波动的风险。由于金价波动对公司黄金租赁的公允价值产生重大影响，如果公司不能及时调整经营决策、销售规模、销售价格等，公司就有可能因黄金租赁业务出现公允价值变动亏损和投资损失而出现上市当年营业利润比上年下滑50%以上的风险。

### (3) 宏观经济波动风险

黄金珠宝消费近年来的快速增长，得益于我国国民经济持续稳定增长，居民收入和消费水平的提高。但由于世界经济面临很多的曲折和不确定性，世界主要经济体尚未好转，在我国经济短期前景仍难确定的情况下，黄金珠宝消费可能会面临宏观经济调整所带来的周期性波动风险，从而对公司的主营业务发展和盈利能力带来不利影响。

## 八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与2012年度财务报告相比，公司2013年财务报告的会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

## 九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年新纳入合并范围的主体2个，全部为新设子公司：

1、上海金一黄金银楼有限公司成立于2013年1月18日，注册资本2000万元，该公司系本公司与自然杨勤华共同出资设立。本公司持有上海金一90.2%的股权。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

2、江苏金一黄金珠宝有限公司成立于2013年5月15日，注册资本5000万元，本公司持有该公司100%股权。本公司拥有其实际控制权，将其纳入合并财务报表范围。

名称	年末净资产（元）	本年净利润（元）
江苏金一黄金珠宝有限公司	58,497,650.08	8,497,650.08
上海金一黄金银楼有限公司	29,836,488.50	9,836,488.50

## 十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。公司监事会应当对

董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，须经出席股东大会会议的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上表决通过。独立董事对利润分配政策的制订或修改发表的意见，应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

公司实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的长远和可持续发展，在《公司章程》中完备了相关利润分配政策，包括现金分红相关条款。2012 年，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为进一步细化公司章程中关于利润分配政策的条款，以增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过对公司首次公开发行股票并上市后生效的《北京金一文化发展股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程》（草案）”）中关于利润分配的相关内容进行了修改并制定了《北京金一文化发展股份有限公司股东未来分红回报规划（2012-2014 年）》（以下简称“《分红规划》”）。

2013 年，根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》的相关规定，公司 2013 年第六次临时股东大会审议通过了对《公司章程》（草案）有关利润分配的相关内容进一步修订，并根据修订后的《公司章程》（草案）对《分红规划》进行修改，进一步明确了公司对股东的合理投资回报，增强利润分配决策的透明度和可操作性，便于股东对公司经营及利润分配进行监督。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况：

2011-2012 年，公司处于业务的快速发展期，为抓住战略机遇，公司急需与业务规模扩张相匹配的资金，因此公司在 2011 年、2012 年未进行利润分配，将未分配利润全部用于业务发展，在资产负债率保持安全水平的同时，实现了业务规模快速扩张和盈利能力大幅提升。

2013 年，经 2014 年 4 月 25 日第二届董事会第十四次会议审议通过，公司按 2014 年 1 月 27 日首次公开发行股票并上市后的总股本 16,725 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），派发现金股利总额 16,725,000 元，占当年度实现的可分配利润 16.11%，所需资金由公司流动资金解决，分配后的剩余未分配利润 294,144,809.95 元滚存至下一年度。2013 年度，公司不送红股、也不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案还需要提交公司 2013 年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表如下：



分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	16,725,000.00	103,828,946.22	16.11%
2012 年	0.00	78,099,245.95	0%
2011 年	0.00	70,941,238.82	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	167,250,000
现金分红总额（元）（含税）	16,725,000.00
可分配利润（元）	310,869,809.95
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度实现归属母公司所有者的净利润为 103,828,946.22 元（其中母公司实现净利润-1,317,421.55 元），加上以前年度未分配利润 207,040,863.73 元（合并），截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计滚存未分配利润共计 310,869,809.95 元（合并）。根据公司的分红政策，考虑到股东的利益和公司发展需要，公司拟按 2014 年 1 月 27 日首次公开发行股票并上市后的总股本 16,725 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），派发现金股利总额 16,725,000 元，占当年度实现的可分配利润 16.11%，所需资金由公司流动资金解决，分配后的剩余未分配利润 294,144,809.95 元滚存至下一年度。2013 年度，公司不送红股、也不进行资本公积金转增股本。	

## 十三、社会责任情况

### 1、股东权益保护

股东的认可是保持企业永续发展的根源，“股东权益合理最大化”是公司的基本义务，股东特别是中小股东的利益，是公司最基本的社会责任。

2013年，公司稳健经营，保持销售收入及净利润增长，保障公司收益最大化。公司始终认为，优秀的经营业绩是企业社会责任的主要体现。2013年，公司在稳步发展中实现销售收入及净利润良性增长，

继续保持了在国内市场的领军优势。2013年，公司实现营业收入327,578.27万元，利润总额14,590.22万元，净利润10,895.17万元。

2013年，公司继续完善治理结构，公司股东大会、董事会、监事会“三会”运作不断规范，严格按照相关规定行使相关权利，执行公司决策，制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，提升了公司治理水平，提高公司质量，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

## 2、职工权益保护

公司一直秉持“员工是公司最大的财富”这一理念。多年来，公司努力从多方面为员工创造一个优良的发展平台，使公司价值最大化与个人价值最大化达到和谐统一。

公司建立全面、完善的员工保障体系。严格遵守新《劳动法》并按照有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，且办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身和合法利益。公司建有员工食堂，为外地员工提供居住条件，在春节期间成立抢票小组，为路远的员工做好返乡准备，以帮助外地员工降低他们在城市工作的成本。

公司建立健全劳动计量和考核制度，有公平的薪酬体系，对奖金方案和标准等进行制定和优化，以期实现员工薪酬的调整与公司发展同步，促进劳动关系的和谐稳定。公司针对关键岗位建立更有激励性的激励方案，鼓励并调动员工的积极性、创造性，实现员工与企业的共同发展。公司坚持按国家有关规定给予妊娠期和哺乳期女职工享受特别的福利制度，更好地保护了女员工的权益。

公司积极开展各项文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。公司不定期举办文体比赛等活动，每季度推出的具有深厚文化底蕴的内刊《传金》得到了全体员工的喜爱，员工踊跃投稿，在阅读中陶冶了情操。公司在春节、元宵节举行新春文艺晚会、元宵文艺晚会等娱乐活动，在活动中提升员工的士气，增强企业的凝聚力和向心力，丰富了员工的业余生活。

2013年，公司大力开展员工培训，如为员工提供销售培训，组织员工参加专业知识讲座和集训管理培训，为研发设计人员和业务人员提供更加专业的培训。2013年，公司举办了数十场讲座，结合员工的工作岗位及所需技能为员工提供有针对性的专项讲座，组建部门专职人员负责终端员工的培训，有力提升了人才队伍的建设。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司以树立企业品牌形象为支撑，通过有独特艺术价值的贵金属艺术品服务内容拓展和延伸，增加品牌的内涵和外延，致力于实现与客户及供应商的共赢。

作为致力于设计研发和销售渠道建设的企业，公司深刻理解上下游之间共存共荣、共同发展的鱼水共生关系，为此，公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立互助互信的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与之保持长期良好的合作关系。

公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，严格遵守并履行合同约定，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。在加强与供应商的业务合作的同时，积极开展技术经验交流，协助供应商解决技术难题、提高产品品质，帮助供应商成长。

公司坚持与合作伙伴共享技术、人才、信息、管理等资源；定期召开供需双方会议；邀请合作伙伴参与公司的新产品开发研究过程，开展联合改进活动，坚持实行共赢共利共享发展成果的战略伙伴关系。

公司通过了 ISO9001:2000 国际质量体系认证并执行严格的质量标准，采取细致入微的质量控制措施，提升产品品质和服务质量，为消费者提供了高品质的产品和优质的服务，用“提升质量、铸就品牌，拓展市场”的理念教育营销人员，打造“主动化、专业化、高效化”的服务标准，做好产品的设计、生产、包装、存储、运输等所有环节的措施，确保客户权益不受损害。

为了长期满足客户需求，公司不断细分产品市场，摸清顾客喜好，做更经典的贵金属艺术品，为不同客户提供优质的产品。为此，公司确立了“尽我所能竭诚服务”的宗旨，巩固产品创意设计，加强研发实力。每个销售部门自行评定“顾客满意度”，采用部门间竞争的方式，将客户满意度维持在较好水平。

公司倾听消费者的关注及需求，进行有效售后服务工作，听取消费者对于产品及服务的投诉，协助消费者进行产品的退换及修理，并监督各销售终端确实履行售后服务工作，确保问题得到及时快速的解决。

#### 4、环境保护和可持续发展

公司全面贯彻保护环境及节约能源型的发展理念，切实推进企业与环境的和谐发展，建设节约型企业。公司主要业务定位于产业链中附加值较高的研发和销售环节，生产环节则采用委托加工方式，生产经营无化工材料。在日常办公中，公司号召全体员工合理、高效的使用各类电子设备，节约纸张和用电，采取“水、电、空间，三节约”的措施节约能源，保护环境。公司通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证。

公司金一黄金珠宝文化产业园项目启动伊始即秉持“提高效率，降低能耗”的建设指标，园区的各项设备系统均采用国内外先进、成熟的技术和设施，施工期间严格按照“资源化、减量化、无害化”的处置原则落实各项固废，达到国家环境保护的各项标准，满足节能减排的各项要求。

在行政管理方面，公司制定用电管理办法等制度，加强对各部门进行管理和监督，规范公司日常的用电活动，积极提高所有员工的环保意识，鼓励员工从自身做起，保护环境。公司定期开展节能宣传，使全公司每一个员工都自觉地提高节约能源意识，杜绝浪费、提高效益的观念已经融入到企业文化中。

#### 5、公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司注重企业的社会价值体现，把为社会创造繁



荣作为所应承担社会责任的一种承诺，以自身发展影响和带动地方经济振兴。

公司积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关的沟通与联系，对相关部门根据法律、法规要求提出的监督和检查，都予以积极配合、协助，尽到自身的责任与义务。公司与社会各界保持密切合作，积极承担社会责任，参与地方扶贫、教育、体育等社会公益事业。2013 年度，公司累计向社会捐款 148.68 万元，促成公司与社会各界共同改进关系，促进和谐。

2013 年，公司参加了多项社会公益活动。公司和中国儿童少年基金会在北京共同举办了“关爱早教，情暖童心”捐赠活动，公司在安徽举办了“帮困助学”活动，向贫困落后地区的儿童捐赠图书、玩具等教育用品；公司捐助了来深务工人员子女的公益艺术教育活动，被深圳市儿童福利会、深圳市关爱行动组委会授予“爱心企业”荣誉称号；此外，公司还向江苏省发展体育基金会捐赠物品用于资助江苏省体育公益事业，向江苏建筑职业技术学院捐赠人民币 10 万元用于产学研建设和奖助学金，推动了设计类院校创新体系建设。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大关联交易

#### 1、 其他重大关联交易

江阴第可文化产业投资有限公司系公司实际控制人钟葱的关联方。2013年1月8日，江阴第可文化产业投资有限公司与中信银行无锡分行签署《最高额抵押合同》，为自2013年1月8日至2014年1月8日期间中信银行无锡分行向江苏金一授信而发生的最高额度为6,200万元债权，以其自有土地使用权提供抵押担保，担保范围为主债务本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用等，抵押权人应在主债权的诉讼时效期间内行使抵押权。江阴第可文化产业投资有限公司以其自有土地使用权为江苏金一的贷款授信提供抵押担保，系公司实际控制人钟葱之关联方为发行人业务发展所需提供的支持。该关联交易为偶发性关联交易。

### 二、 重大合同及其履行情况

#### 1、 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）							
担保对象名称	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
深圳金一	3,000	2012年06月18日	3,000	连带责任保证	2012.06.18-2013.06.17	是	是
深圳金一	20,000	2012年10月17日	12,946.28	连带责任保证	2012.10.17-2014.4.16	否	是
金一文化	2,000	2012年03月28日	2,000	连带责任保证	2012.3.28-2013.3.28	是	是
金一文化	3,000	2012年04月20日	3,000	连带责任保证	2012.4.20-2013.4.20	是	是
金一文化	5,500	2012年05月16日	5,000	连带责任保证	2012.5.16-2013.5.16	是	是
金一文化	5,000	2012年09月12日	5,000	连带责任保证	2012.9.12-2013.9.11	是	是
金一文化	20,000	2012年10月24日	4,000	连带责任保证	2012.10.24-2013.10.23	是	是
金一文化	2,000	2013年03月26日	2,000	连带责任保证	2013.3.26-2014.3.26	否	是
金一文化	3,000	2013年03月26日	3,000	连带责任保证	2013.3.26-2014.3.26	否	是
金一文化	2,000	2013年05月22日	2,000	连带责任保证	2013.5.22-2014.05.22	否	是
金一文化	5,000	2013年02月06日	5,000	连带责任保证	2013.2.6-2014.02.06	否	是
金一文化	5,500	2013年05月07日	5,000	连带责任保证	2013.5.7-2014.5.7	否	是

金一文化	5,000	2013 年 09 月 30 日	5,000	连带责任保证	2013.9.30-2014.9.29	否	是
金一文化	10,000	2013 年 08 月 22 日	2,722.3	连带责任保证	2013.8.22-2014.8.22	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			32,500	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			59,668.58
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			91,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			37,668.58
公司对子公司的担保情况							
担保对象名称	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
江苏金一	30,000	2013 年 01 月 24 日	19,857.5	连带责任保证; 抵押	2013.01.14-2014.01.13	否	是
江苏金一	1,000	2012 年 01 月 05 日	1,000	连带责任保证	2012.01.05-2013.01.05	是	是
江苏金一	3,000	2012 年 08 月 23 日	3,000	连带责任保证	2012.08.23-2013.08.23	是	是
江苏金一	3,000	2012 年 10 月 22 日	3,000	连带责任保证	2012.10.22-2013.10.22	是	是
江苏金一	7,000	2013 年 01 月 06 日	4,000	连带责任保证	2013.01.06-2014.01.06	否	是
江苏金一	3,000	2012 年 09 月 21 日	3,000	连带责任保证	2012.09.21-2013.09.21	是	是
江苏金一	18,000	2012 年 06 月 25 日	16,000	连带责任保证	2012.06.25-2013.06.25	是	是
江苏金一	18,000	2013 年 07 月 29 日	17,978.12	连带责任保证	2013.07.29-2014.01.29	否	是
江苏金一	5,000	2012 年 10 月 24 日	4,000	连带责任保证	2012.10.24-2013.10.24	是	否
江苏金一	56,000	2013 年 08 月 23 日	16,270.05	连带责任保证	2013.08.23-2015.08.22	否	是
江苏金一	4,800	2013 年 09 月 21 日	4,000	连带责任保证	2013.09.21-2014.09.20	否	是
江苏金一	20,000	2012 年 10 月 17 日	7,053.76	连带责任保证	2012.10.24-2013.10.23	否	是
上海金一	10,000	2013 年 11 月 18 日	7,976.02	连带责任保证	2013.11.18-2016.11.17	否	是
上海金一	6,000	2013 年 06 月 09 日	3,233.33	连带责任保证	2013.07.30-2016.06.08	否	是
深圳金一	3,000	2012 年 06 月 18 日	3,000	连带责任保证	2012.06.18-2013.06.17	是	是
深圳金一	20,000	2012 年 10 月 17 日	12,946.28	连带责任保证	2012.10.17-2014.4.16	否	是
深圳金一	10,870	2013 年 11 月 18 日	9,768.12	连带责任保证	2013.11.18-2013.11.17	否	是
江苏金一	5,000	2013 年 10 月 18 日	4,000	连带责任保证	2013.10.18-2014.10.18	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			147,670	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			140,083.18
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			223,670	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			107,083.18
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			180,170	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			199,751.76
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			314,670	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			144,751.76
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				239.32%			
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)	148,542.41
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	169,509.19
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	318,051.60

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

2013 年 1 月 24 日, 江苏金一与中国银行江阴支行签订了 30,000 万元的授信协议。同日, 公司与中国银行江阴支行签订了《最高额保证合同》, 为江苏金一提供不超过人民币 30,000 万元的保证担保。同时, 公司同意江苏金一将其拥有的位于江阴市临港新城四季路一号一幢 6 层钢混结构商业、商务办公用房地产 (土地面积 9,604 平方米, 建筑物建筑面积 13,271.87 平方米, 地下室面积 3,945.88 平方米, 土地使用权类型为国有出让, 实际面积以权证登记为准) 抵押给中国银行江阴支行。

## 2、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
江苏金一黄金珠宝有限公司	江阴市国土资源局	2013 年 06 月 28 日		就 2013 年 6 月 28 日公开挂牌出让成交的澄地 2013-G-C-048 地块的履约保证金, 金一珠宝于 2013 年 7 月 18 日前一次付清 365.4 万元的履约保证金, 并在开工建设时间届满前与竣工时间届满前持有关材料向江阴国土资源局申请验收, 验收合格后可分别收回 50% 的履约保证金及相应利息	365.4	否	无	正在履行
江苏金一黄金珠宝有限公司	江阴市国土资源局	2013 年 07 月 15 日		江苏金一以 1,827.00 万元应价成交, 出让年限 50 年, 用地总面积: 33,634 平方米, 地块总投资额: ≥15,135 万元人民币, 开工时间 2014 年 6 月 28 日前, 竣工时间 2015 年 12 月 28 日前	1,827	否	无	履行完毕
江苏金一黄金珠宝有限公司	江西省第五建设集团有限公司	2013 年 06 月 15 日		江西省第五建设集团有限公司负责金一黄金珠宝文化产业园区内全部建筑工程, 总面积约 68000 m <sup>2</sup> , 包括土建、水电、外立面装饰、消防、桩基、门窗、园林绿化、市政工程总承包。最终工程价款以实际结算为准。	15,500	否	无	正在履行

### 三、 承诺事项履行情况

#### 1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	碧空龙翔	公司股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：本公司控股股东北京碧空龙翔投资管理有限公司承诺：自金一文化股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，除金一文化首次公开发行新股时本公司同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的金一文化股份，也不由金一文化回购该部分股份。在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 6 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）。在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 12 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 24 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 20%。该公司所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价。	2013 年 12 月 18 日	股份锁定： 2014 年 1 月 27 日 -2017 年 1 月 26 日； 减持股份： 2017 年 1 月 27 日 -2019 年 1 月 26 日	严格履行，未违反
	钟葱	公司股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺：公司实际控制人钟葱承诺：自金一文化股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，除金一文化首次公开发行新股时本公司同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外，不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的金一文化股份，也不由金一文化回购该部分股份。在担任金一文化董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有的金一文化股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的金一文化股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售金一文化股票数量占其所持有金一文化股票总数的比例不超过 50%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 6 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 12 个月内，本人减持所持有的金一文化	2013 年 12 月 18 日	股东股份锁定：2014 年 1 月 27 日—2017 年 1 月 26 日； 董监高股份锁定：长期有效； 减持股份：2017 年 1 月 27 日—2019 年 1 月 26 日	严格履行，未违反

		化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 24 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 20%。本人所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价。			
	碧空龙翔	<p>关于持股意向和未来股份减持安排的承诺：本公司控股股东北京碧空龙翔投资管理有限公司承诺：（1）该公司所持的金一文化股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价；（2）在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 6 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 12 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 24 个月内，该公司减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 20%；（3）该公司在减持所持有的金一文化股份前，应提前三个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；（4）金一文化股票上市后 6 个月内如金一文化股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，该公司持有金一文化股票的锁定期自动延长 6 个月；（5）上述承诺为该公司真实意思表示，该公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺该公司将依法承担相应责任。公司将严格履行上述承诺，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：（1）如果该公司未履行上述承诺事项，该公司将在金一文化的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向金一文化的股东和社会公众投资者道歉；（2）如果因该公司未履行前述相关承诺事项，该公司持有的金一文化股份在 6 个月内不得减持；（3）如果因该公司未履行前述相关承诺事项而获得的收益依据法律、法规、规章的规定处理。</p>	2013 年 12 月 28 日	减持安排： 2017 年 1 月 27 日—2019 年 1 月 26 日；延长股份锁定：若触发延长股份锁定条件，则股份锁定期为 2014 年 1 月 27 日—2017 年 7 月 26 日。未履行承诺的承诺：长期有效	严格履行，未违反
	钟葱	关于持股意向和未来股份减持安排的承诺：本公司实际控制人钟葱承诺：（1）本人所持的金一文化股票在锁定	2013 年 12	减持安排： 2017 年 1 月	严格履行，



	<p>期满后两年内减持的，其减持价格不低于金一文化首次公开发行股票时的发行价；（2）在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 6 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 5%（上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算）；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 12 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 10%；在金一文化股票上市交易之日起三十六个月后的 24 个月内，本人减持所持有的金一文化股份数量不超过金一文化首次公开发行后股份总数的 20%；（3）在本人所持金一文化股份锁定期届满后，本人减持所持有金一文化的股份应符合相关法律法规及证券交易所规则要求，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（4）本人在减持所持有的金一文化股份前，应提前三个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；（5）金一文化上市后 6 个月内如金一文化股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有金一文化股票的锁定期自动延长 6 个月；（6）若本人在锁定期满后两年内职务发生变更或离职，不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺；（7）上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。钟葱同时承诺：（1）如果本人未履行上述承诺事项，本人将在金一文化的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向金一文化的股东和社会公众投资者道歉；（2）如果因本人未履行前述相关承诺事项，本人持有的金一文化股份在 6 个月内不得减持；（3）如果因本人未履行前述相关承诺事项而获得的收益依据法律、法规、规章的规定处理。</p>	月 18 日	27 日—2019 年 1 月 26 日；延长股份锁定：若触发延长股份锁定条件，则股份锁定期为 2014 年 1 月 27 日—2017 年 7 月 26 日；未履行承诺的承诺：长期有效	未违反
金一文化、碧空龙翔	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：金一文化及其控股股东碧空龙翔已就本次披露的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项做出如下承诺：（1）金一文化首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；（2）若有权部门认定金一文化首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，金一文化将依法回购首次公开发行的全部新股，控股股东碧空龙翔将依法购回已转让的原限售股份：①金一文化将在上述事项认定后五个交易日内根据相关法律法规及公</p>	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反

	<p>司章程规定召开董事会、临时股东大会，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施；回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份的的发行价格。②碧空龙翔将在上述事项认定后五个交易日内启动购回事项，采用二级市场集中竞价交易或大宗交易或协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。回购价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理）依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若碧空龙翔购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，碧空龙翔将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务；（3）若金一文化首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，金一文化和控股股东将依法赔偿投资者损失；（4）上述承诺为金一文化及其控股股东真实意思表示，若违反上述承诺金一文化及其控股股东将依法承担相应责任。</p>			
钟葱	<p>关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺：本公司实际控制人钟葱、全体董事、监事和高级管理人员的相关承诺：本公司实际控制人钟葱、全体董事、监事和高级管理人员已就本次披露的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项共同做出如下承诺：（1）金一文化首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；（2）若金一文化首次公开发行招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；（3）上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。</p>	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反
金一文化、碧空龙翔、钟葱	<p>本公司关于股价稳定措施的承诺：公司、控股股东碧空龙翔、公司全体董事和高级管理人员作出承诺如下：如果上市后公司收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）出现低于公司最近一期经审计的每股净资产时，公司将启动稳定股价的预案，股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件：1、启动股价稳定措施的具体条件（1）预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内</p>	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反



	<p>召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；（2）启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产时，按照下款规定启动并实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案；2、稳定股价的具体措施，当公司上市后三年内股价低于最近一期经审计的每股净资产时，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：（1）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，在保证公司经营资金需求的前提下，公司董事会在 5 个工作日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议，通过实施利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产；（2）在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定采取公司回购股份方式稳定股价，公司应在 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议；在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股份的方式为以集中竞价交易方式或要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额为 2,000 万元。但如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件的，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。（3）控股股东、公司董事、高级管理人员以增持公司股票的方式稳定公司股价；在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若本公司/本人决定以增持公司股份方式稳定股价，本公司/本人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续。在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露本公司/本人增持公司股份的计划。在公司披露本公司/本人增持公司股份计划的 3 个交易日后，本公司/本人开始实施增持公司股份的计划。控股股东承诺：增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额为 1,000 万元。但如果公司股价已经不满足</p>			
--	---	--	--	--

	<p>启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施增持公司股份。公司董事、高级管理人员承诺：本人增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额为本人上一年度从公司所取得的税后收入的 30%。但如果公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施增持公司股份。本公司/本人增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。本公司/本人增持公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。（4）法律、行政法规规定以及中国证监会认可的其他方式。3、稳定股价措施的约束措施，在启动稳定股价措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：（1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。（3）如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的，该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。（4）上述承诺为公司、控股股东、董事及高级管理人员真实意思表示，上述相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。</p>			
碧空龙翔、钟葱	<p>首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺：本公司控股股东北京碧空龙翔投资管理有限公司、实际控制人钟葱、全体董事、监事、高级管理人员承诺招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若因金一文化招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本次发行保荐机构招商证券股份有限公司已对招股说明书及其摘要进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若招商证券为金一文化首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。本次发行的律师服务机构北京国枫凯文律师事务所及经办律师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与该所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。北京国枫凯文</p>	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反

		<p>律师事务所及经办律师对金一文化在招股说明书及其摘要中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若因北京国枫凯文律师事务所为金一文化首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。本次发行的会计师事务所瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师已阅读招股说明书及其摘要，确认招股说明书及其摘要与该所出具的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表无矛盾之处。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）及签字注册会计师对金一文化在招股说明书及其摘要中引用的审计报告、内部控制鉴证报告及经本所核验的非经常性损益明细表的内容无异议，确认招股说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。若因瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为金一文化首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>			
	碧空龙翔	<p>关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东碧空龙翔在 2011 年 6 月 15 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、2012 年 8 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》，承诺如下：① 公司、以及其控制的企业及其下属企业目前没有以任何形式从事与金一文化及其下属企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②若金一文化之股票在境内证券交易所上市，则其作为金一文化的控股股东，将采取有效措施，并促使受其控制的任何企业采取有效措施，不会以任何形式直接或间接从事任何与金一文化或其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益，亦不会以任何形式支持金一文化及其下属企业以外的他人从事与金一文化及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③凡本公司、以及其控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与金一文化及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本公司、以及其控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予金一文化或其下属企业。</p>	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反
	钟葱	<p>关于避免同业竞争的承诺：公司实际控制人钟葱在 2011 年 6 月 15 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》、2012 年 8 月 16 日出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》，</p>	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反

		<p>承诺如下：①本人、以及本人所控制的企业及其下属企业目前没有以任何形式从事与金一文化及其下属企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；②若金一文化之股票在境内证券交易所上市，则本人作为金一文化的实际控制人，将采取有效措施，并促使受本人控制的任何企业采取有效措施，不会以任何形式直接或间接从事任何与金一文化或其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益，亦不会以任何形式支持金一文化及其下属企业以外的他人从事与金一文化及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；③凡本人、以及本人所控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与金一文化及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本人、以及本人所控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予金一文化或其下属企业。</p>			
	钟葱	<p>关于社会保险及住房公积金缴纳情况承诺：如有关主管部门要求或决定，金一文化或其控股子公司需要补缴该承诺函出具日前的社会保险费或住房公积金，或金一文化或其控股子公司因此而遭受任何罚款或损失，钟葱承诺以其自有资金为金一文化或其控股子公司承担前述补缴义务及相关责任。</p>	2011年06月14日	长期有效	严格履行，未违反
	碧空龙翔、钟葱	<p>关于公司全资子公司江苏金一租赁房产存在潜在风险的承诺：公司全资子公司江苏金一的主要经营场所为江阴市利港镇澄西工业园区 2598 号。鉴于江苏金一入住前投入的巨额装修费用，出租方江阴市力发彩印包装有限公司以零租金将上述房产租赁给江苏金一于 2009 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间使用。江苏金一与江阴市力发彩印包装有限公司签订《租赁协议》之前，江阴市力发彩印包装有限公司已将上述房产抵押给中国工商银行无锡市分行（以下简称“抵押权人”），并已办理抵押登记手续。因此，江苏金一在抵押权人行使抵押权时存在无法继续租赁上述房产的风险，对此，抵押权人承诺在依法作出行使抵押权的决定之日起三日内通知江苏金一，对抵押房产进行变卖的，江苏金一拥有优先购买权。同时，公司控股股东碧空龙翔及实际控制人钟葱作出专项承诺，承诺共同补偿因抵押权人行使抵押权导致江苏金一无法继续租赁上述房屋所遭受的一切损失，并对上述补偿承诺共同向江苏金一承担连带责任。</p>	2011年06月15日	长期有效	严格履行，未违反
承诺是否及时履行	是				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所：

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	苗策、刘岩锋

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 五、公司子公司重要事项

针对2013年复杂的经营环境，公司在调整、优化、发展的指导方针下积极主动优化产业区域布局，本公司于2013年8月10日召开第二届董事会第五次会议，决议通过了成都金一注销的议案。截至报告期末，成都金一注销手续仍在办理中。

为进一步探索和创新销售模式，拓展营销渠道，实现资源共享，本公司于2013年1月设立上海金一，上海金一主要负责加盟连锁渠道的运营和管理，截至报告期末相关业务正处于发展期。

公司为进一步深化贵金属工艺品产业链和价值链的延伸，加强与商业银行业务深度合作，本公司设立江苏金一黄金珠宝有限公司，主要从事商业银行品牌金业务的生产和销售，截至报告期末，产业园已完成消防、弱电、暖通、装修和土建等基础建设，园林绿化仍在建设中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	142,000,000	100%						142,000,000	100%
3、其他内资持股	142,000,000	100%						142,000,000	100%
其中：境内法人持股	76,281,800	53.72%						76,281,800	53.72%
境内自然人持股	65,718,200	46.28%						65,718,200	46.28%
三、股份总数	142,000,000	100%						142,000,000	100%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

### 二、 股东和实际控制人情况

#### 1、 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	20,445
----------	----	-----------------------	--------

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海碧空龙翔投资管理有限公司	境内非国有法人	40.85%	58,000,000	0	58,000,000	0		
钟葱	境内自然人	23.94%	34,000,000	0	34,000,000	0		
赵智杰	境内自然人	4.64%	6,588,100	0	6,588,100	0		
陈昱	境内自然人	3.17%	4,494,400	0	4,494,400	0		
隋启海	境内自然人	2.99%	4,247,200	0	4,247,200	0		
孙戈	境内自然人	2.82%	4,000,000	0	4,000,000	0		
周燕华	境内自然人	2.78%	3,953,800	0	3,953,800	0		
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	2.68%	3,799,100	0	3,799,100	0		
无锡红土创业投资有限公司	境内非国有法人	2.68%	3,799,100	0	3,799,100	0		
东莞市美钻廊珠宝有限公司	境内非国有法人	2.37%	3,370,800	0	3,370,800	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市创新投资集团有限公司、无锡红土创业投资有限公司为一致行动人，二者合计持有公司 5.36% 的股份。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无								
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无							



公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
上海碧空龙翔投资管理有 限公司	钟葱	2008 年 04 月 14 日	67428480-4	304,914 元	投资管理
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展战略等	碧空龙翔主营业务为投资管理，主要为投资本公司。截至报告期末，碧空龙翔资产总额 6,397.03 万元，净资产 6,396.99 万元，营业收入 0 元，净利润-1.89 万元。				
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

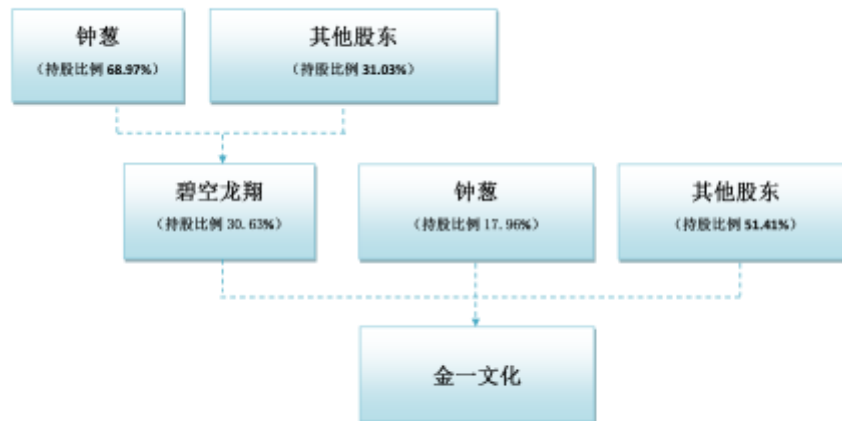
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟葱	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 11 月，出资设立金一有限（公司前身），任董事长兼总经理；2008 年 4 月，出资设立上海碧空龙翔投资管理有限公司，任执行董事；2011 年 3 月，出资设立艺谷文化产业投资有限公司（已更名为“艺谷文化集团有限公司”），现任艺谷文化集团有限公司及其子公司艺谷（上海）文化发展有限公司、艺谷（深圳）科技发展有限公司、艺谷无锡创意设计有限公司之执行董事。钟葱现任公司董事长兼总经理、碧空龙翔执行董事、江苏金一文化董事长兼经理、广州金一执行董事兼经理、深圳金一执行董事兼总经理、河北商道董事长、时代东华执行董事、中华设计博物馆有限公司董事、东阳时代东华影视有限公司执行董事、上海金一执行董事兼经理、金一珠宝董事长兼总经理。曾担任第十一届全国青联委员，并获得“2010 中国创意产业领军人物奖”、“中国创意产业杰出贡献大奖”等荣誉称号。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
钟葱	董事长、总经理	现任	男	39	2013年06月20日	2016年06月19日	34,000,000	0	0	34,000,000
孙戈	董事	现任	男	43	2013年06月20日	2016年06月19日	4,000,000	0	0	4,000,000
缪文彬	董事	现任	男	36	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
盛波	董事	现任	男	53	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
龙翼飞	独立董事	现任	男	55	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
郭庆旺	独立董事	现任	男	50	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
张玉明	独立董事	现任	男	52	2013年06月20日	2016年06月19日	0	0	0	0
周燕华	监事	现任	女	33	2013年06月20日	2016年06月19日	3,953,800	0	0	3,953,800
刘娜	监事	现任	女	36	2013年06月20日	2016年06月19日	2,881,000	0	0	2,881,000
赵欣	监事	现任	女	34	2013年06月20日	2016年06月19日				
梁红梅	监事	离任	女	38	2010年06月20日	2013年06月19日	134,400	0	0	134,400
刘春香	监事	离任	女	32	2010年06月20日	2013年06月19日				
丁峰	副总经理	现任	男	38	2013年06月20日	2016年06月19日				
薛海峰	副总经理	现任	男	38	2013年06月20日	2016年06月19日				
杜淑香	副总经理	现任	女	56	2013年06月20日	2016年06月19日				

黄翠娥	副总经理	现任	女	46	2013年06月20日	2016年06月19日				
范世锋	副总经理	现任	男	43	2013年06月20日	2016年06月19日				
徐巍	董事会秘书	现任	女	43	2013年06月20日	2016年06月19日				
廖鑫	副总经理	离任	男	47	2010年06月20日	2013年06月19日				
合计	--	--	--	--	--	--	44,969,200	0	0	44,969,200

## 二、 任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、 董事会成员

钟葱先生，现任公司董事长、总经理，最近5年任碧空龙翔执行董事、江苏金一董事长兼经理、广州金一执行董事兼经理、深圳金一执行董事兼总经理、成都金一执行董事兼经理、河北商道董事长、时代东华执行董事、中华设计博物馆有限公司董事、东阳时代东华影视有限公司执行董事、上海金一执行董事兼经理、金一珠宝董事长兼总经理，艺谷文化集团有限公司及其子公司艺谷（上海）文化发展有限公司、艺谷（深圳）科技发展有限公司、艺谷无锡创意设计有限公司执行董事。

孙戈先生，现任公司董事，2007年至今担任北京磐谷创业投资有限责任公司执行董事、总经理。2009年至今担任天津卡日曲投资有限公司执行董事、总经理。最近5年任深圳市好百年家居连锁股份有限公司董事，湖南瑞翔新材料股份有限公司董事，武汉新道源投资有限公司董事，天津执象股权投资基金合伙企业普通合伙人，北京当乐信息技术有限公司董事，天津和悦谷雨股权投资基金合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，天津和易谷雨股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

缪文彬先生，现任公司董事，2007年至今担任双良集团有限公司副总裁，2009年至今兼任上海双良股权投资有限公司董事长兼总经理。最近5年任上海联创资源投资管理有限公司董事，上海雅桥投资管理有限公司董事，无锡佰翱得生物科学有限公司董事。

盛波先生，现任公司董事，1999年至今历任深圳市创新投资集团有限公司投资部经理、项目管理总部总经理助理，成都创新投资管理有限公司总经理。最近5年任江苏捷捷微电子股份有限公司董事，江苏瑞雪海洋科技有限公司副董事长，江苏海四达电源股份有限公司董事，江苏通达动力科技股份有限公司董事，深圳云海通讯股份有限公司董事，江苏万林现代物流股份有限公司监事会主席，南通红土创新资本创业投资有限公司董事总经理，南通红土创新资本创业投资管理有限公司董事总经理，无锡红土创业投资有限公司董事总经理，深圳市联嘉祥科技股份有限公司董事、江苏界达特异新材料股份有限公司董事，江苏飞立

新媒体发展有限公司董事。

龙翼飞先生，现任公司独立董事，1985年起在中国人民大学法学院任教至今，历任讲师、副教授、教授。

郭庆旺先生，现任公司独立董事，1997年至今，历任中国人民大学财政金融学院教授、副院长、常务副院长、党委书记、院长。最近5年任新韩银行（中国）有限公司独立董事，航天信息股份有限公司独立董事，东华软件股份公司独立董事。

张玉明先生，现任公司独立董事，2004年9月至今担任山东大学管理学院会计系教授、会计学专业博士研究生导师、管理科学与工程专业博士研究生导师，2010年3月至今担任山东大学中小企业研究所所长。最近5年任山东鲁抗医药股份有限公司独立董事，青岛达能环保设备股份有限公司独立董事，兼任中国城郊经济研究会理事，《科学与管理》杂志社特邀编辑，《中国科学学与科技政策研究会》高级会员。

## 2、监事会成员

周燕华女士，现任公司监事会主席，自2004年至今任深圳市楚泰鑫珠宝有限公司展销部主管、展销部总监。

刘娜女士，现任公司监事，2011年7月至今，任职于北京三鼎原商贸有限公司。

赵欣女士，现任公司监事，2007年11月入职公司，历任公司采购部总监、项目部总监、证券事务代表，现任河北商道总经理、公司商务部副总监。

## 3、高级管理人员

钟葱先生，同上。

丁峰先生，现任公司副总经理，江苏金一董事、金一珠宝董事。

薛海峰先生，现任公司副总经理，河北商道董事，深圳金一监事。

杜淑香女士，现任公司副总经理，2004年至2007年担任北京中视博大集邮文化发展有限公司财务总监。

黄翠娥女士，现任公司副总经理，兼任江阴市第十六届人民代表大会代表。1993年至2008年历任中国工商银行江阴市长泾支行行长、花园支行行长，江阴市工商银行信用卡部主任和江阴市临港新城支行行长。

范世锋先生，现任公司副总经理、财务总监、江苏金一董事、河北商道董事、金一珠宝董事。

徐巍女士，现任公司董事会秘书，最近5年历任长春鸿达科技信息股份有限公司证券投资部经理，江阴市恒润法兰有限公司（现更名为江阴市恒润重工股份有限公司）副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟葱	上海碧空龙翔投资管理有限公司	执行董事	2007 年 06 月 13 日		否
缪文彬	双良集团有限公司	副总裁	2007 年 01 月 10 日		是
盛波	无锡红土创业投资有限公司	董事总经理	2010 年 06 月 19 日		否
盛波	南通红土创新资本创业投资有限公司	董事总经理	2007 年 07 月 01 日		否
盛波	深圳市创新投资集团有限公司	投资副总监	2013 年 11 月 01 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟葱	上海碧空龙翔投资管理有限公司	执行董事	2008 年 04 月 14 日		否
钟葱	江苏金一文化发展有限公司	董事长、经理	2008 年 07 月 01 日		否
钟葱	广州金一文化发展有限公司	执行董事、经理	2008 年 09 月 28 日		否
钟葱	深圳金一文化发展有限公司	执行董事、总经理	2010 年 05 月 18 日		否
钟葱	成都金一文化发展有限公司	执行董事、经理	2011 年 07 月 28 日		否
钟葱	河北商道商贸有限公司	董事长	2010 年 03 月 11 日		否
钟葱	江苏金一黄金珠宝有限公司	董事长	2013 年 05 月 15 日		否
钟葱	上海金一黄金银楼有限公司	执行董事、经理	2013 年 01 月 18 日		否
钟葱	北京时代东华影视传媒有限公司	执行董事	2005 年 04 月 12 日		否
钟葱	中华设计博物馆有限公司	董事	2010 年 09 月 13 日		否
钟葱	艺谷文化集团有限公司	执行董事	2011 年 03 月 30 日		否
钟葱	艺谷（上海）文化发展有限公司	执行董事	2011 年 06 月 30 日		否
钟葱	艺谷（深圳）科技发展有限公司	执行董事	2012 年 07 月 03 日		否
钟葱	艺谷无锡创意设计有限公司	执行董事	2013 年 04 月 10 日		否
钟葱	东阳时代东华影视有限公司	执行董事	2007 年 06 月 26 日		否
缪文彬	上海双良股权投资有限公司	董事长兼总经	2009 年 10 月 12 日		否

		理			
缪文彬	上海联创资源投资管理有限公司	董事	2011 年 03 月 15 日		否
缪文彬	上海雅桥投资管理有限公司	董事	2011 年 06 月 21 日		否
缪文彬	无锡佰翱得生物科学有限公司	董事	2011 年 11 月 10 日		否
盛波	江苏捷捷微电子股份有限公司	董事	2012 年 10 月 01 日		否
盛波	江苏瑞雪海洋科技有限公司	副董事长	2009 年 12 月 15 日		否
盛波	江苏海四达电源科技股份有限公司	董事	2008 年 01 月 01 日		否
盛波	江苏通达动力股份有限公司	董事	2008 年 06 月 01 日		否
盛波	深圳云海通讯股份有限公司	董事	1999 年 12 月 01 日		否
盛波	江苏万林现代物流股份有限公司	监事会主席	2010 年 03 月 01 日		否
盛波	南通红土创新资本创业投资管理有限 公司	董事总经理	2007 年 07 月 01 日		是
盛波	深圳市联嘉祥科技股份有限公司	董事	2011 年 04 月 27 日		否
盛波	江苏界达特异新材料股份有限公司	董事	2010 年 10 月 17 日		否
盛波	江苏飞立新媒体发展有限公司	董事	2012 年 03 月 01 日		否
龙翼飞	中国人民大学法学院	教授	1985 年 06 月 18 日		是
郭庆旺	中国人民大学财政金融学院	院长	2007 年 08 月 01 日		是
郭庆旺	新韩银行（中国）有限公司	独立董事	2011 年 05 月 01 日		是
郭庆旺	东华软件股份公司	独立董事	2011 年 01 月 01 日		是
郭庆旺	航天信息股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 06 日		是
张玉明	山东大学管理学院会计系	教授	2002 年 09 月 01 日		是
张玉明	山东大学中小企业研究所	所长	2011 年 04 月 25 日		否
张玉明	山东鲁抗医药股份有限公司	独立董事	2009 年 07 月 01 日		是
张玉明	青岛达能环保设备股份有限公司	独立董事	2012 年 07 月 01 日		是
周燕华	深圳市楚泰鑫珠宝有限公司	展销部总监	2004 年 07 月 21 日		是
刘娜	北京三鼎原商贸有限公司	会计	2011 年 07 月 01 日		是
赵欣	河北商道商贸有限公司	总经理	2011 年 12 月 15 日		否
孙戈	北京磐谷创业投资有限责任公司	执行董事、总 经理	2007 年 06 月 15 日		是
孙戈	天津卡日曲投资有限公司	执行董事、总 经理	2009 年 09 月 04 日		否



孙戈	深圳市好百年家居连锁股份有限公司	董事	2007年10月12日		否
孙戈	湖南瑞翔新材料股份有限公司	董事	2010年03月19日		否
孙戈	武汉新道源投资有限公司	董事	2010年05月26日		否
孙戈	天津执象股权投资基金合伙企业	执行事务合伙人	2010年11月25日		否
孙戈	北京当乐信息技术有限公司	董事	2009年12月09日		否
孙戈	天津和悦谷雨股权投资基金合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2011年04月20日		否
孙戈	天津和易谷雨股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2012年06月21日		否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况。

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议确定。

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬，按月发放基本工资，年末发放绩效工资。独立董事津贴由公司股东大会审议批准每人12万元/年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
钟葱	董事长、总经理	男	39	现任	68.5	0	68.5
孙戈	董事	男	43	现任	0	0	0
缪文彬	董事	男	36	现任	0	20	20
盛波	董事	男	53	现任	0	0	0
龙翼飞	独立董事	男	55	现任	10.08	0	10.08
郭庆旺	独立董事	男	50	现任	10.08	0	10.08
张玉明	独立董事	男	52	现任	10.08	0	10.08
周燕华	监事	女	33	现任	0	0	0
刘娜	监事	女	36	现任	0	0	0
赵欣	监事	女	34	现任	10.2	0	10.2

梁红梅	监事	女	38	离任	0	0	0
刘春香	监事	女	32	离任	0	0	0
丁峰	副总经理	男	38	现任	25.9	0	25.9
薛海峰	副总经理	男	38	现任	19.5	0	19.5
杜淑香	副总经理	女	56	现任	22.2	0	22.2
黄翠娥	副总经理	女	46	现任	31.4	0	31.4
廖鑫	副总经理	男	47	离任	9.35	0	9.35
范世锋	副总经理、财务总监	男	43	现任	30.5	0	30.5
徐巍	董事会秘书	女	43	现任	22.5	0	22.5
合计	--	--	--	--	270.29	20	290.29

公司董事、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

#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁红梅	监事	任期满离任	2013 年 06 月 19 日	任期结束
刘春香	监事	任期满离任	2013 年 06 月 19 日	任期结束
廖鑫	副总经理	任期满离任	2013 年 06 月 19 日	任期结束

#### 五、 报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

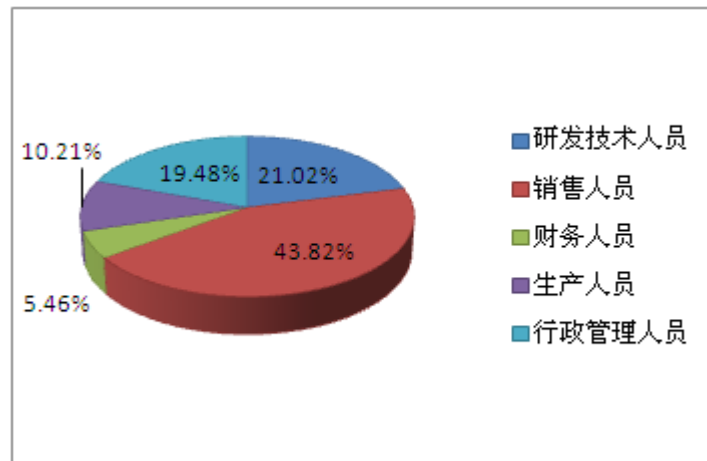
#### 六、 公司员工情况

截止 2013 年 12 月 31 日，公司员工人数为 842 人，其专业构成、教育程度、年龄结构等情况如下：

##### 1、 员工结构情况

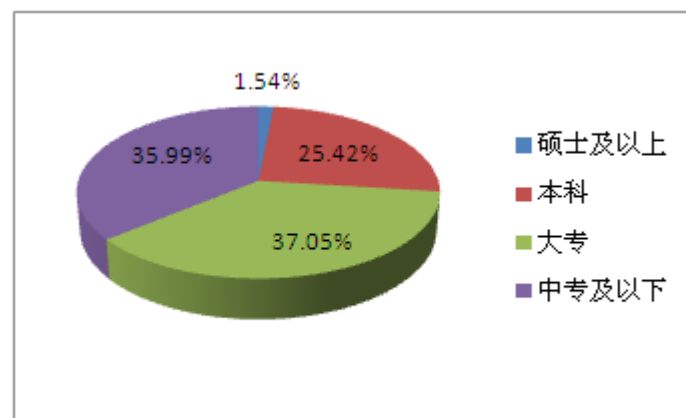
(1) 专业结构

职业专业构成	人数	占比
研发技术人员	177	21.02%
销售人员	369	43.82%
财务人员	46	5.46%
生产人员	86	10.21%
行政管理人员	164	19.48%
总计	842	100.00%



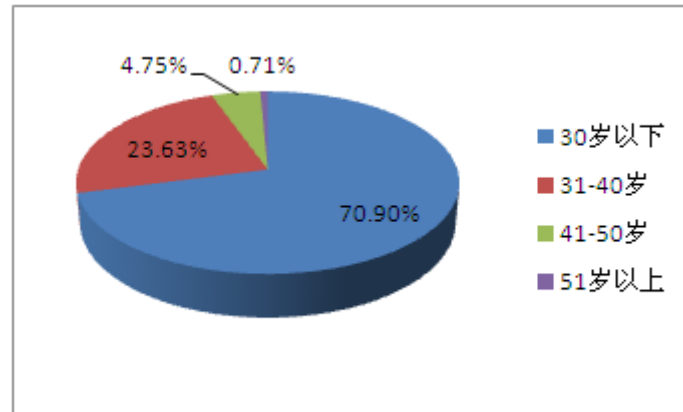
## (2) 受教育程度

教育程度	人数	占比
硕士及以上	13	1.54%
本科	214	25.42%
大专	312	37.05%
中专及以下	303	35.99%
总计	842	100.00%



## (3) 年龄分布

年龄	人数	占比
30岁以下	597	70.90%
31-40岁	199	23.63%
41-50岁	40	4.75%
51岁以上	6	0.71%
总计	842	100.00%



公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。公司已根据国家和地方政府的有关规定，执行相应的社会保障制度，按时缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险等基本社会保险基金，未发生违法违规行为。公司目前无离退休人员。

## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，提升公司的治理水平。具体情况如下：

#### 1、 公司经营董事会或股东大会审议通过的制度

公司经营董事会或股东大会审议通过的制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《突发事件应急处理制度》等。

#### 2、 关于股东与股东大会

公司根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》，制定《股东大会议事规则》，明确股东大会的职责权限，规范其组织行为，保证股东大会依法行使职权，提高股东大会议事效率，保证股东大会会议程序和决议的有效、合法，维护全体股东的合法权益。

#### 3、 关于公司与控股股东

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使出资人权利并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。

#### 4、 关于董事和董事会

公司根据《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，设立董事会，并制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等规则，对董事会、独立董事的职责权限及审议程序等均作出了明确规定，并得到了切实执行。作为公司的决策机构，公司董事会设7名董事，其中3名独立董事。公司全体董事的任职资格和任免均按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板股票上市规则》、《公司章程》等相关规定执行，符合法定程序。董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。公司各位董事认真履行诚信、勤勉职责，对所

议事项认真分析、科学决策，并认真监督管理层的工作，维护了公司和全体股东的合法权益。

## 5、关于监事和监事会

作为公司的监督机构，公司严格按照《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，设立监事会，并制定了《监事会议事规则》。公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表。公司全体监事认真履行职责，对公司财务状况、董事、高级管理人员履职的合法性、合规性进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记备案制度》。报告期内，公司严格执行了上述制度。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 20 日	1、审议《2012 年度董事会工作报告》；2、审议《2012 年度监事会工作报告》；3、审议《2012 年度报告》；4、审议《2012 年度财务决算报告》；5、审议《2012 年度利润分配的议案》；6、审议《2012 年度内部控制的自我评价报告》；7、审议《关于 2012 年度独立董事述职报告的议案》；8、审议《关于公司 2013 年流动资金贷款业务开展计划的议案》；9、审议《关于公司 2013 年黄金租赁业务开展计划的议案》；10、审议《关于公司 2013 年贵金属套期保值业务开展计划的议案》；11、审议《关于聘请中瑞岳华会计师事务所	出席会议股东 18 名，代表公司有表决权股份数 14200 万股，占公司表决权股份总数 100%，审议并通过了全部议案。		

		(特殊普通合伙)为公司 2013 年度审计机构的议案》; 12、审议《关于公司拟设立全资子公司(江苏金一黄金珠宝有限公司)的议案》。			
--	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 31 日	1、《关于选举公司第二届董事会董事的议案》; 2、《关于选举公司第二届监事会股东代表出任的监事的议案》; 3、《关于公司子公司上海金一投资发展有限公司向浦发银行闵行支行申请总额为叁仟伍佰万元授信额度的议案》; 4、《关于公司为子公司上海金一投资发展有限公司向浦发银行闵行支行申请总额为叁仟伍佰万元授信额度提供担保的议案》; 5、《关于公司全资子公司江苏金一文化发展有限公司向中信银行江阴支行申请总额为壹亿陆仟万元的综合授信额度的议案》; 6、《关于公司为全资子公司江苏金一文化发展有限公司取得中信银行江阴支行总额为壹亿陆仟万元的综合授信提供担保的议案》。	出席会议股东 18 名,代表公司有表决权股份数 14200 万股,占公司有表决权股份总数 100%, 审议并通过了全部议案。		
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 07 月 05 日	1、《公司全资子公司江苏金一文化发展有限公司向交通银行江阴支行申请总额为叁仟万元的借款》; 2、《公司为全资子公司江苏金一文化发展有限公司取得交通银行江阴支行贷款提供保证担保》; 3、《公司及下属子公司向平安银行申请总额为人民币叁亿元的综合授信额度》; 4、《公司及下属子公司为取得平安银行总额为人民币叁亿元的综合授信额度相互提供连带责任担保》; 5、《公司子公司上海金一投资发展有限公司向招商银行上海分行申请总额为叁仟万元的授信额度》; 6、《公司为子公司上海金一投资发展有限公司取得招商银行上海分行总额为叁仟万元的授信提供担保》; 7、《关	出席会议股东 18 名,代表公司有表决权股份数 14200 万股,占公司有表决权股份总数 100%, 审议并通过了全部议案。		



		于公司及子公司继续向部分银行申请贷款的议案》。			
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 26 日	1、《关于延长公司公开发行股票决议有效期的议案》；2、《关于公司全资子公司江苏金一文化发展有限公司向中国工商银行无锡分行申请总额为人民币陆亿元授信额度的议案》；3、《关于公司为全资子公司江苏金一文化发展有限公司取得中国工商银行无锡分行综合授信提供保证担保的议案》；4、《关于公司向广发银行北京分行申请总额为人民币壹亿元授信额度的议案》；5、《关于公司全资子公司江苏金一文化发展有限公司为公司取得广发银行北京分行授信提供保证担保的议案》；6、《关于公司对子公司江苏金一黄金珠宝有限公司增资的议案》；7、《关于修改北京金一文化发展股份有限公司章程的议案》。	出席会议股东 18 名,代表公司有表决权股份数 14200 万股, 占公司有表决权股份总数 100%, 审议并通过了全部议案。		
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 10 月 10 日	《关于公司与艺谷(深圳)科技发展有限公司签订<积分商城服务供应商战略合作协议>的议案》	出席会议股东 18 名,代表公司有表决权股份数 14200 万股, 占公司有表决权股份总数 100%, 审议并通过了全部议案。		
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 11 月 16 日	1、《公司全资子公司深圳金一文化发展有限公司向浦发银行深圳分行布吉支行申请总额为人民币壹亿元黄金租赁额度》的议案；2、《公司为全资子公司深圳金一文化发展有限公司取得浦发银行深圳分行布吉支行总额为人民币壹亿元黄金租赁额度提供保证担保》的议案；3、《公司控股子公司上海金一黄金银楼有限公司向浦发银行闵行支行申请总额为壹亿元授信额度》的议案；4、《公司为控股子公司上海金一黄金银楼有限公司向浦发银行闵行支行申请总额为壹亿元授信额度提供保证担保》的议案。	出席会议股东 18 名,代表公司有表决权股份数 14200 万股, 占公司有表决权股份总数 100%, 审议并通过了全部议案。		

2013 年第六次临时股东大会	2013 年 12 月 18 日	1、《关于调整公司首次公开发行股票并上市方案的议案》；2、《关于修改<北京金一文化发展股份有限公司章程（草案）>（上市后生效）的议案》；3、《关于修改<北京金一文化发展股份有限公司未来分红回报规划（2012-2014 年）>的议案》；4、《关于制定稳定股价预案的议案》；5、《关于保护投资者利益的议案》；6、《关于与公司股东签署<发行承销费用分摊协议>的议案》；7、《关于授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市有关事宜的议案》。	出席会议股东 18 名，代表公司有表决权股份数 14200 万股，占公司表决权股份总数 100%，审议并通过了全部议案。		
2013 年第七次临时股东大会	2013 年 12 月 26 日	1、《关于公司子公司深圳金一文化发展有限公司向中国建设银行深圳水贝支行申请总额为叁亿伍仟万元的授信额度的议案》；2、《关于公司及公司子公司江苏金一文化发展有限公司为深圳金一文化发展有限公司取得中国建设银行深圳水贝支行总额为叁亿伍仟万元的授信提供保证担保的议案》。	出席会议股东 14 名，代表公司有表决权股份数 12933.62 万股，占公司表决权股份总数 90.99%，审议并通过了全部议案。		

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
龙翼飞	14	13	1	0	0	否
郭庆旺	14	13	1	0	0	否
张玉明	14	13	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		8				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》、《独立董事工作细则》等法律法规、规范性文件的要求，认真、勤勉、尽职地履行法律法规、规范性文件及公司赋予的职责，全面关注公司的发展和经营情况，积极出席股东大会和董事会，对公司的重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，有效的维护公司及全体股东的利益。公司积极听取独立董事在重大事项的相关建议，并予以采纳。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会。

#### 1、审计委员会

##### 1) 日常工作

审计委员会按照《董事会审计委员会实施细则》规范动作，认真履行职责。定期召开会议，审议内控审计部提交的内审工作报告和公司财务报告，定期与董事会沟通汇报工作情况。2013 年，审计委员会未发现重大问题。

##### 2) 召开会议及表决情况

审计委员会对公司年度审计、外部审计机构的聘任等给予合理的建议，对财务报告、内部控制建设等情况进行审核。2013 年，审计委员会共计召开了 8 次会议，审议通过了《北京金一文化发展股份有限公司截至 2012 年 12 月 31 日止前三个年度的财务会计报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度内部控制的自我评价报告》、《2013 年第一季度财务报告》、《关于聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》、《关于批准北京金一文化发展股份有限公司截至 2013 年 6 月 30 日止及前三个年度的财务会计报告的议案》、《关于批准北京金一文化发展股份有限公司截至 2013 年 6 月 30 日止及前三个年度经审计的财务会计报告的议案》、《关于批准北京金一文化发展股份有限公司 2013 年 1-9 月的财务会计报告的议案》，并提交公司董事会审议。同时审计委员会在每季度召开的工作会议中，审议通过了内控审计部提交的审计计划、审计工作总结。

## 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，认真履行职责，对董事、高级管理人员薪酬区间进行了充分讨论。薪酬与考核委员会认为公司董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

## 3、提名委员会

提名委员会根据《提名委员会实施细则》开展工作，认真履行职责。报告期内，对公司第二届董事会董事、各专门委员会委员及高级管理人员候选人提出建议，并提交公司董事会审议。

## 4、战略委员会

战略委员会根据《战略委员会实施细则》开展工作，认真履行职责。报告期内，讨论了公司未来发展和战略，为公司下一步发展做出指示和要求。审议了《关于公司拟设立全资子公司（江苏金一黄金珠宝有限公司）的议案》、《关于注销公司子公司成都金一文化发展有限公司的议案》、《关于调整公司首次公开发行 A 股方案的议案》等议案，并提交公司董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东之间完全分开、相互独立，公司拥有独立完整的研发、供应、销售等业务体系，生产业务外包，完全具备面向市场独立经营的能力。

### 1、资产独立情况

公司是由金一有限整体变更而来，原金一有限的资产和人员全部进入股份公司，根据 2010 年 6 月 20 日中瑞岳华验字[2010]第 153 号《验资报告》，本公司设立时各发起人投入的资产已足额到位，与各发起人之间产权关系明确，公司设立后依法办理了相关资产权属的变更登记手续。本公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、销售系统及仓储、物流配套设施。公司控股股东不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

## 2、业务独立情况

本公司自设立以来主要从事贵金属工艺品的研发设计、外包生产及销售，拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或间接从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。

## 3、机构独立情况

本公司依照《中华人民共和国公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。自本公司设立以来，未发生控股股东干预本公司正常经营活动的事件。

## 4、人员独立情况

公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均系本公司专职工作人员，未在控股股东企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司的财务人员未在控股股东企业中兼职，不存在双重任职情况。本公司独立发放工资，公司董事长、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员没有在控股股东企业处领薪。股东推荐的董事人选均通过《公司章程》及法律、法规规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。本公司设有独立的劳动人事部门，所有员工均经过规范的人事招聘程序录用并签订劳动合同。本公司健全了人事聘用、任免制度以及考核、奖惩制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

## 5、财务独立情况

本公司独立核算、自负盈亏，设置了独立的财务部门。本公司根据现行法律法规，结合本公司实际，制定了《财务管理制度》，建立了独立、完善的财务核算体系。本公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东企业兼职的情况。本公司独立支配自有资金和资产，不存在控股股东任意干预公司资金运用及占用公司资金的情况。

## 七、 同业竞争情况

公司控股股东及实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不直接或间接从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。报告期内，公司与控股股东以及实际控制人控制的其它企业不存在同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。2013 年度，公司高级管理人员均认真履行了各项工作职责，工作业绩良好，较好的完成了年初制定的各项工作任务。为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善高级管理人员的激励和约束机制。



## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制建设情况

为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，自身特点、管理和发展需要，不断补充、修改和完善内部控制制度，严格贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导作用。董事会对公司 2013 年度的内部控制进行了评价，认为公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能够贯彻落实执行，在公司经营管理各个环节、关联交易、对外担保、重大投资等方面发挥了较好的管理控制作用，能够有效防范经营管理风险，保证公司各项业务的健康运行，2013 年度公司内部控制是有效的。具体情况如下：

#### （一） 基本控制制度

##### 1、 公司治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构。制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和公司经营层的权利和义务。

##### 2、 日常管理方面

按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员即总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大购销业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内做出决定。副总经理由总经理提请董事会聘任或解聘，并在总经理的领导下负责处理分管的工作。公司建立的管理架框体系包括证券事务部、财务部、质量管理部、市场部、研发中心、人力资源部等部门，并明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。高级管理人员具备诚实守信，坚持原则、兢兢业业、公道正派的思想品质。总经理具有丰富的企业管理经验，领导能力强、精通业务，具有较强的创新能力，在其带领下，公司领导班子成员精诚团结，廉洁自律，敢抓敢管，既分工负责、又相互配合，形成了一支具有凝聚力和战斗力的可信赖的领导班子，受到员工的信任和好评。监事会作为公司的监督机构，对公司高管人员的经营行为能够实施有效的监督，有效地预防了高管人员的舞弊行为的出现。公司总部定期派专人去控股子公司、分公司检查财务情况，确保了财务制度的有效执行。



### 3、人力资源方面

公司积极推进人事制度和用工制度改革，建立现代企业能进能出、职位能上能下的用工、用人机制，制定了《劳动合同实施与管理办法》、《职位说明书》、《岗位综合能力评价办法》、《员工培训管理办法》等相关管理办法，为招聘、聘任、培训、考核、奖惩员工提供了评价标准。为充分调动员工的工作积极性，服务于公司战略和经营的需要，科学合理地按劳计酬，公司制定了相关薪酬制度，对员工实行分类、分层不同的分配模式。每月或每季对员工进行绩效考核。

### 4、信息系统方面

根据公司的特点和实际工作需要，建立健全了会计信息化岗位责任制、会计信息化操作管理制度、计算机硬件管理制度、计算机软件和数据管理制度、会计档案管理制度等一系列内部管理控制制度，有效地保证了会计信息化系统的正常运转和系统内数据信息的及时、安全、完整。

## （二） 业务控制制度

1、基础管理方面 公司制定了各项管理制度，以规范日常经营活动。从内控环境、会计系统、控制程序等方面建章立制、严格管理，初步建立起一套完整、严密、合理、有效的内部控制制度。

2、采购供应管理方面 针对公司的经营特点和外购的物资品种，相应制定了原辅材料及其他物资采购制度、原辅材料及其他物资采购供应管理制度、机械设备及备件采购制度等内控管理制度。对公司的物资采购、物资供应范围、品种、采购的职责及工作程序等都作了明确的规定，既保证了公司物资供应不脱节，又节约了采购成本。

3、质量管理方面 公司设立了质量管理控制部，由专人负责监督产品质量，制定严格的进货检验制度，保证了原材料的质量，产品完工严格按照《产品检验制度》执行。

4、销售管理方面 公司本着集约化、统一化管理市场的原则，制定了《销售管理办法》。该办法确定公司的市场管理由市场部组织实施，并明确具体工作内容为：目标分解及执行、指导、协调；市场策划和管理；价格执行指导管理；应收账款风险控制；市场服务及客户维护；市场信息处理；终端客户的管理。销售业务人员按片区实行板块管理，根据销售额、市场潜力和市场开发程度、货款回收情况分别制定不同的奖惩办法和激励措施，调动销售人员的工作积极性和开拓性，保证公司产品的市场占有率的不断提高。

根据《合同法》等有关法律法规的规定，本公司制定了相关合同管理办法，对公司与其他主体签订的经济合同和技术合同，实行集中管理、统一审查、承办单位全面负责履行、合同管理部门跟踪督促的合同管理制度，加强了签订合同前的评审，规范了合同章的使用。

5、套期保值方面（黄金 T+D） 公司黄金产品公允价值与黄金价格相关性强，为规避在黄金价格大幅波动的情况下防止原材料采购、库存黄金产品公允价值变动的风险，公司利用上海黄金交易所的黄金（T+D）延期交易工具对黄金产品进行套期保值。为避免期货投机行为的发生，控制风险，公司制定了《套期保值业务管理制度》，该项制度明确规定了公司开展期货及黄金（T+D）延期交易（以下合并简称为“期货”）套期保值交易的原则、业务授权及操作流程等事项，有效控制了风险；完善并加强黄金 T+D 业务管理，确保

黄金 T+D 业务相关权限的设置合法、合理，预防舞弊事件的发生，保证公司资产安全；对市场进行有效判断，提高黄金 T+D 交易的稳健性，以规避由于黄金价格波动或判断失误给企业带来的经济损失；保证黄金 T+D 业务的记录和核算真实、准确、完整，符合财务报告和信息披露的要求。

6、黄金租赁方面 黄金租赁业务是公司获得生产所需的黄金原材料的重要途径之一，为使经营更为稳健，公司制定了《黄金租赁业务管理制度》。该项制度明确规定了公司开展黄金租赁业务的原则、业务授权及操作流程等事项，有效控制了风险；完善并加强黄金租赁业务管理，确保黄金租赁业务相关权限的设置合法、合理，预防舞弊事件的发生，保证公司资产安全；保证黄金租赁业务的记录和核算真实、准确、完整，符合财务报告和信息披露的要求。截至目前该制度执行情况良好，公司对于黄金租赁的内部控制严格有效。

### （三） 资产管理控制制度

#### 1、货币资金控制

（1）货币资金包括现金、银行存款和其他货币资金。

（2）建立了出纳岗位责任制，明确其职责权限，出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。

（3）对货币资金建立严格的授权批准制度，审批人在授权范围内进行审批，不得超越权限，按照支付申请、支付审批、支付复核等程序办理货币资金支付业务。

（4）不得坐支现金，超过库存现金限额及时存入银行。

（5）每个工作日盘点现金，确保现金账面余额与实际库存相符，做到日清月结。

（6）公司指定专人定期核对银行账户，每月至少核对一次，编制银行存款余额调节表，使银行存款账面余额与银行对账单相符。如发现调节不符，查明原因及时处理。

（7）公司加强银行预留印鉴的管理，财务专用章由专人保管，个人名章由授权人员保管，两者分开保管。按规定需要有关负责人签字或盖章的经济业务，严格履行签字或盖章手续。

#### 2、存货和付款控制

（1）存货包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料、自制半成品、委托加工物资等。

（2）按照不相容职务分离以及相互牵制的控制要求，采购、验收、存储、发货、生产及发运、付款等各项职能分别由采购部门、物流部、商务部、财会部门不同人员分别完成。采购由独立的部门负责，购货前需填写采购计划单；货物入库时，由物流部门先行点验和检查，然后商务部门签收，填写收料单，同时将一联收料单交财务部门记账。出库时，领用人员填制出库单，并将出库单交财务部门记账。

（3）大宗原材料实行招标采购，对物资采购实施有效的管理和监督，做到决策透明、权利制衡、比质比价，控制采购成本。

(4) 对存货核算实行永续盘存制，会计部门和采购部门定期核对，及时查明差异原因。

(5) 建立存货定期和不定期盘点制度，库存商品、原材料及大宗物资按月进行盘点，其他存货按年进行盘点，对存货盘盈盘亏数量，上报供应和财会部门，按规定程序经批准后进行处理。

(6) 建立采购付款审批制度。采购部门采购物资要有完备的付款凭证，按照采购计划和公司规定的付款期限，由采购部门经办人员、商务部主管审核，分管的领导、财务总监审批。特殊情况下，由公司总工程师审批才能付款。

### 3、固定资产、在建工程、无形资产控制

(1) 固定资产包括房屋及建筑物、运输工具、其他设备等。

(2) 对固定资产购置实行授权批准制度，严格履行审批手续。工程预算必须经实施单位、设备部门等审核后，经业务主管和财务总监、总经理审核签字后，才能付款。

(3) 对固定资产的取得、记录、保管、使用、维修、处置等由专门部门和专人负责。建立固定资产清查盘点制度，每年清查盘点一次。完善固定资产处置报废制度，由使用部门提出报废申请，经鉴定，按规定程序审批后才能进行报废处理。

(4) 建立了固定资产日常维护和定期检修的维护保养制度。

(5) 固定资产的折旧按照企业会计制度规定的折旧率计提。

(6) 建立在建工程的计划和预算管理制度。

(7) 建立了研发费用资本化制度。

### (四) 对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、根据投资特点，严格区分短期投资和长期投资的界限。

2、实行立项控制和付款审批控制。对外投资项目由投资经办部门牵头组织有关部门编制可行性研究报告，提出投资项目的立项申请，根据审批权限经董事会或股东大会通过后，才能办理付款手续。付款必须经分管领导、分管财务总监、总经理批准后，由财务部安排资金支付。

3、按照不相容职务相互分离控制的要求，投资业务的授权、执行、会计记录以及投资资产的保管分别由不同部门不同人员完成。以货币资金投资的，坚持钱账分管，出纳会计分管、审批与经办分管；以实物投资的，坚持账物分离、资产评估作价与审批分管，一切物资的出入都必须办理严格的手续。

4、建立健全投资资产保管制度。

5、对收回投资所收到的资金和收益，要办理相应的手续并及时入账。

6、公司建立健全了对外担保、关联交易控制等方面制度。

#### （五） 工资费用控制制度

1、制定了成本费用分析控制管理制度和成本核算办法。按照企业的规定，制定了各项费用划分、分摊原则，合理划分、分摊期间费用与产品成本的界限、收益性支出和资本性支出的界限等。

2、建立目标成本控制考核制度，加强成本管理。每年依据产品的市场价格、目标利润和人工工时等确定目标成本，把目标成本层层分解落实到生产的各个环节，目标责任落实到人，严格考核成本指标。

3、加强对期间费用的管理和控制。根据不同的费用性质，分别确定不同的归口管理部门。逐年编制经费预算，同时制定了费用开支审批权限与程序制度，根据费用性质和金额大小确定了审批权限。

#### （六） 内部监督控制制度

1、公司建立和健全了内部审计相关的公司制度与内部审计部门具体工作流程，构建了审计工作制度体系，配备了专职的审计人员。不仅有力保证了公司审计工作的顺利进行，也有效保证了审计结果的客观公正，为公司提供有用的可靠的审计信息。

2、公司采用日常审计监督和专项审计监督相结合工作方式开展各项内部监督控制工作，为公司资产的安全性提供了可靠保障。

3、严格人员招聘程序监督。公司人员招聘相关的制度与内部监督部门具体工作流程构成了人员招聘监督制度体系，不仅有力保证了公司人员招聘工作的顺利进行，也有效保证了人员招聘部门规范运作，为公司客观公正实施人员招聘工作提供了可靠保障。

## 二、 董事会关于内部控制责任的声明

按照公司内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证《内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

## 三、 建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规以及监管部门相关规范性文件。

## 四、 内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
---------------------------------

报告期内未发现内部控制重要、重大缺陷。
---------------------

内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	北京金一文化发展股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告

## 五、 内部控制审计报告

适用  不适用

## 六、 年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司特制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已由 2011 年 1 月 7 日公司第一届董事会第四次会议审议通过。报告期内，公司未发生年报信息披露重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]第 01310105 号
注册会计师姓名	苗策、刘岩锋

审计报告正文

## 审 计 报 告

瑞华审字[2014]第01310105号

### 北京金一文化发展股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金一文化公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北京金一文化发展股份有限公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：苗策

中国·北京

中国注册会计师：刘岩锋

二零一四年四月二十五日

## 二、 财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、 合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	96,295,798.04	112,486,207.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,000,000.00	
应收账款	755,005,348.68	388,395,152.37
预付款项	89,628,855.38	130,140,524.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	116,663,663.93	70,189,065.03
买入返售金融资产		
存货	679,468,203.81	794,799,077.19
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		



流动资产合计	1,738,061,869.84	1,496,010,027.17
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	118,160,710.69	122,162,724.19
在建工程	96,353,087.08	
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	27,652,211.28	8,983,996.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,867,338.34	32,703,283.93
递延所得税资产	19,556,245.75	6,220,342.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	279,589,593.14	170,070,346.50
资产总计	2,017,651,462.98	1,666,080,373.67
流动负债：		
短期借款	624,000,000.00	560,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	583,583,280.00	433,846,500.00
应付票据	3,930,000.00	
应付账款	17,898,447.69	76,557,581.58
预收款项	115,119,003.77	102,296,337.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	392,776.47	70,167.64

应交税费	18,446,428.81	-16,669,163.11
应付利息	3,734,611.97	2,949,322.39
应付股利		
其他应付款	14,871,357.66	1,410,461.53
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,381,975,906.37	1,160,461,207.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	20,187,237.50	1,693,535.00
其他非流动负债	2,582,520.90	3,034,876.02
非流动负债合计	22,769,758.40	4,728,411.02
负债合计	1,404,745,664.77	1,165,189,618.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	142,000,000.00	142,000,000.00
资本公积	145,489,562.04	144,386,267.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,492,040.02	6,492,040.02
一般风险准备		
未分配利润	310,869,809.95	207,040,863.73
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	604,851,412.01	499,919,170.79
少数股东权益	8,054,386.20	971,584.26
所有者权益（或股东权益）合计	612,905,798.21	500,890,755.05
负债和所有者权益（或股东权益）总	2,017,651,462.98	1,666,080,373.67

计		
---	--	--

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

## 2、 母公司资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	7,779,023.26	3,521,584.94
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	66,212,068.30	141,253,205.00
预付款项	319,533,033.88	251,791,100.91
应收利息		
应收股利		
其他应收款	971,317.45	1,894,063.71
存货	24,657,171.84	59,610,333.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	419,152,614.73	458,070,287.74
<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	162,300,000.00	94,260,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,688,100.84	2,445,412.85
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	145,028.32	129,327.03

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,081,438.84
递延所得税资产	6,874,653.92	1,523,984.60
其他非流动资产		
非流动资产合计	171,007,783.08	99,440,163.32
资产总计	590,160,397.81	557,510,451.06
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	190,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		52,436.96
预收款项	6,013,586.05	8,504,545.11
应付职工薪酬	39,468.80	22,900.85
应交税费	3,580,212.33	5,857,124.17
应付利息	461,659.14	51,852.43
应付股利		
其他应付款	8,972,930.74	611,629.24
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,067,857.06	205,100,488.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	239,067,857.06	205,100,488.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	142,000,000.00	142,000,000.00
资本公积	145,489,562.04	145,489,562.04

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,492,040.02	6,492,040.02
一般风险准备		
未分配利润	57,110,938.69	58,428,360.24
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	351,092,540.75	352,409,962.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	590,160,397.81	557,510,451.06

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

### 3、合并利润表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,275,782,697.38	2,930,724,825.07
其中：营业收入	3,275,782,697.38	2,930,724,825.07
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,197,535,246.52	2,836,732,007.55
其中：营业成本	2,896,133,675.95	2,529,304,078.54
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	9,186,875.65	8,963,970.64
销售费用	162,282,269.42	194,312,928.71
管理费用	55,552,395.40	57,291,611.13
财务费用	64,574,129.01	39,364,637.25

资产减值损失	9,805,901.09	7,494,781.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	73,979,400.00	20,219,950.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,784,351.38	-20,076,391.71
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）	156,011,202.24	94,136,375.81
加：营业外收入	5,820,288.27	13,792,169.28
减：营业外支出	15,929,338.58	2,213,119.06
其中：非流动资产处置损失	13,266,530.57	1,606,039.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,902,151.93	105,715,426.03
减：所得税费用	36,950,403.77	27,044,595.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	108,951,748.16	78,670,830.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润	121,224,982.12	95,251,797.49
归属于母公司所有者的净利润	103,828,946.22	78,099,245.95
少数股东损益	5,122,801.94	571,584.26
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.73	0.55
（二）稀释每股收益	0.73	0.55
七、其他综合收益	1,103,295.00	1,376,885.35
八、综合收益总额	110,055,043.16	80,047,715.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,932,241.22	79,476,131.30
归属于少数股东的综合收益总额	5,122,801.94	571,584.26

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	277,726,485.07	448,922,863.73
减：营业成本	248,082,777.43	363,885,118.45
营业税金及附加	912,288.91	2,987,975.44
销售费用	22,224,252.52	34,185,804.98
管理费用	11,271,805.28	13,915,272.36
财务费用	15,879,528.32	7,925,989.15
资产减值损失	163,271.82	2,338,067.30
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）	15,000,000.00	17,000,000.00
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）	-5,807,439.21	40,684,636.05
加：营业外收入	188,644.62	24,711.35
减：营业外支出	1,049,296.28	1,706,306.85
其中：非流动资产处置损失		1,599,290.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,668,090.87	39,003,040.55
减：所得税费用	-5,350,669.32	5,660,858.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,317,421.55	33,342,182.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,317,421.55	33,342,182.24

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		



销售商品、提供劳务收到的现金	3,486,169,550.16	3,130,600,637.16
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	19,766,246.61	10,156,526.07
经营活动现金流入小计	3,505,935,796.77	3,140,757,163.23
购买商品、接受劳务支付的现金	3,061,971,450.05	3,064,207,337.26
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	69,028,921.74	73,186,774.99
支付的各项税费	129,780,012.57	94,278,442.02
支付其他与经营活动有关的现金	142,075,128.17	146,973,336.74
经营活动现金流出小计	3,402,855,512.53	3,378,645,891.01
经营活动产生的现金流量净额	103,080,284.24	-237,888,727.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,151.11	102,077.27
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	166,151.11	102,077.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,056,516.75	35,921,559.15
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	1,827,000.00	
投资活动现金流出小计	128,883,516.75	35,921,559.15
投资活动产生的现金流量净额	-128,717,365.64	-35,819,481.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,960,000.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,960,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金	777,000,000.00	559,316,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	
筹资活动现金流入小计	779,310,000.00	559,716,800.00
偿还债务支付的现金	713,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,708,828.19	42,948,803.24
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	17,550,000.00	792,304.00
筹资活动现金流出小计	793,258,828.19	273,741,107.24
筹资活动产生的现金流量净额	-13,948,828.19	285,975,692.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-39,585,909.59	12,267,483.10
加：期初现金及现金等价物余额	74,935,407.63	62,667,924.53
六、期末现金及现金等价物余额	35,349,498.04	74,935,407.63

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<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	397,302,249.41	409,502,721.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,945,483.72	82,152.28
经营活动现金流入小计	402,247,733.13	409,584,873.32
购买商品、接受劳务支付的现金	319,987,661.64	471,222,509.13
支付给职工以及为职工支付的现金	14,410,825.21	19,241,276.04
支付的各项税费	10,037,298.58	28,146,555.53
支付其他与经营活动有关的现金	14,986,107.35	23,843,314.98
经营活动现金流出小计	359,421,892.78	542,453,655.68
经营活动产生的现金流量净额	42,825,840.35	-132,868,782.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	15,000,000.00	17,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,664.08	12,189.27
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	15,016,664.08	17,012,189.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	150,058.19	3,445,734.25
投资支付的现金	68,040,000.00	600,000.00
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		
投资活动现金流出小计	68,190,058.19	4,045,734.25
投资活动产生的现金流量净额	-53,173,394.11	12,966,455.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	260,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	260,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,395,007.92	7,859,597.81
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	245,395,007.92	87,859,597.81
筹资活动产生的现金流量净额	14,604,992.08	102,140,402.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,257,438.32	-17,761,925.15
加：期初现金及现金等价物余额	3,521,584.94	21,283,510.09
六、期末现金及现金等价物余额	7,779,023.26	3,521,584.94

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	142,000,000.00	144,386,267.04			6,492,040.02		207,040,863.73		971,584.26	500,890,755.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	142,000,000.00	144,386,267.04			6,492,040.02		207,040,863.73		971,584.26	500,890,755.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,103.295.00					103,828,946.22		7,082,801.94	112,015,043.16

(一) 净利润							103,828,946.22		5,122,801.94	108,951,748.16
(二) 其他综合收益		1,103,295.00								1,103,295.00
上述(一)和(二)小计		1,103,295.00					103,828,946.22		5,122,801.94	110,055,043.16
(三) 所有者投入和减少资本									1,960,000.00	1,960,000.00
1. 所有者投入资本									1,960,000.00	1,960,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		310,869,809.95		8,054,386.20	612,905,798.21

上年金额

单位：元

项目	上年金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本 (或股本)	资本公 积	减:库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	142,000,000.00	143,009,381.69			3,157,821.80		132,275,836.00			420,443,039.49
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	142,000,000.00	143,009,381.69			3,157,821.80		132,275,836.00			420,443,039.49
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		1,376,885.35			3,334,218.22		74,765,027.73		971,584.26	80,447,715.56
(一) 净利润							78,099,245.95		571,584.26	78,670,830.21
(二) 其他综合收益		1,376,885.35								1,376,885.35
上述(一)和(二)小计		1,376,885.35					78,099,245.95		571,584.26	80,047,715.56
(三) 所有者投入和减少资本									400,000.00	400,000.00
1. 所有者投入资本									400,000.00	400,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,334,218.22		-3,334,218.22			
1. 提取盈余公积					3,334,218.22		-3,334,218.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	142,000,000.00	144,386,267.04			6,492,040.02		207,040,863.73	971,584.26	500,890,755.05

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		58,428,360.24	352,409,962.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		58,428,360.24	352,409,962.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,317,421.55	-1,317,421.55
（一）净利润							-1,317,421.55	-1,317,421.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,317,421.55	-1,317,421.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								



2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 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								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	142,000,00 0.00	145,489,56 2.04			6,492,040. 02		57,110,938 .69	351,092,54 0.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	142,000,00 0.00	145,489,56 2.04			3,157,821. 80		28,420,396 .22	319,067,78 0.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	142,000,00 0.00	145,489,56 2.04			3,157,821. 80		28,420,396 .22	319,067,78 0.06
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,334,218. 22		30,007,964 .02	33,342,182 .24
(一) 净利润							33,342,182 .24	33,342,182 .24
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							33,342,182.24	33,342,182.24
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,334,218.22		-3,334,218.22	
1. 提取盈余公积					3,334,218.22		-3,334,218.22	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	142,000,000.00	145,489,562.04			6,492,040.02		58,428,360.24	352,409,962.30

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：范世锋

会计机构负责人：范世锋

### 三、 公司基本情况

公司前身为北京金一文化发展有限公司，成立于2007年11月26日，注册资本14,200万元。公司是由原金一有限整体变更设立的股份有限公司。2010年6月20日，经金一有限股东会议决议通过，以金一有限截至2010年4月30日经审计的净资产264,744,287.29元为基础，按1:0.5363666255的比例折股14,200万股，整体变更为股份公司。北京中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华专审字[2010]1323号《审计报告》和中瑞岳华验字[2010]第153号《验资报告》，北京中同华资产评估有限公司出具了中同华评报字[2010]第104号《资产评估报告书》。2010年7月14日公司取得了北京市工商行政管理局颁发的注册号为110000010649218的《企业法人营业执照》，公司名称变更为北京金一文化发展股份有限公司，注册资本

为人民币14,200万元，法定代表人为钟葱。

经营范围：一般经营项目：组织文化艺术交流活动（演出除外）；技术推广；销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品。

公司主营业务为贵金属工艺品的研发设计、外包生产和销售。贵金属工艺品是以金、银等贵金属为载体，通过创意设计和现代工艺将贵金属与中华文化融合而成的文化创意产品。公司为国家文化部授予的“国家文化产业示范基地”单位。

公司下属子公司分别为：江苏金一文化发展有限公司、广州金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司、河北商道商贸有限公司、成都金一文化发展有限公司、深圳金一投资发展有限公司、上海金一黄金银楼有限公司、江苏金一黄金珠宝有限公司。

从公司设立以来的运行情况看，管理制度完善，部门职能明确，公司决策机构及职能部门一直对生产经营进行着有效的控制和管理。

股东大会是公司的权力机构。董事会是公司的决策机构，对公司股东大会负责，下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，董事会秘书负责董事会的日常事务。监事会是公司的监督机构，对公司股东大会负责。总经理负责公司的日常经营活动，执行公司董事会的决议。公司内部设置17个职能部门：银行事业部、邮政事业部、零售事业部、金店事业部、战略发展部、研发中心、品牌管理中心、商务部、采购部、物流部质量控制部、人力资源部、行政部、财务部、网络信息部、证券事务部、审计部。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具，本财务报表均以历史成本为计量基础，资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的申报财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，购买日在2009年12月31日或之前的，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用；购买日在2010年1月1日或之后的，合并成本仅包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，购买日在2009年12月31日或之前的，合并成本为每一单项交易成本之和；购买日在2010年1月1日或之后的，在本集团合并财务报表中，

对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

- (1) “一揽子交易”的判断原则
- (2) “一揽子交易”的会计处理方法
- (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的企业或主体。

#### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制

下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

母公司与子公司之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## **8、 现金及现金等价物的确定标准**

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **9、 外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

### **(2) 外币财务报表的折算**

## **10、 金融工具**

### **(1) 金融工具的分类**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。



## （2）金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

## （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。



## (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 11、 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单

	单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	--

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按信用风险组合计提坏账准备	账龄分析法	本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

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(%)
其中：6个月以内	1%	1%
7~12个月	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3年以上	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、 存货

### (1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、发出商品、半成品、委托加工商品、周转材料、库存商品和其他等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，本集团存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本集团按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本集团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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指75%或75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指90%或90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团（或承租人）才能使用。①承租人的会计处理 在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。②出租人的会计处理 在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	35	5%	2.71
机器设备	5	5%	19.00
电子设备	3	5%	31.67
运输设备	4	5%	23.75



#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，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。

#### (5) 其他说明

### 16、 在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本集团在建工程主要包括施工工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发

生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化期间

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化



率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	使用年限
软件	3-10 年	使用年限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本集团的二级子公司江苏金一文化发展有限公司享有上海黄金交易所会员资格，本公司认为在可预见的将来该项会员资格将持续享有并带给本公司预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的。

## (4) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，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。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。产业园区的装修和各专卖店的装修按合同期间予以摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

## （2）确认递延所得税负债的依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A.商誉的初始确认；B.同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁会计处理

#### 1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当

期损益。

## 2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

为规避某些风险，本集团把贵金属延期交收业务金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交



易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定其为高度有效：

（一）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（二）该套期的实际抵销结果在百分之八十至百分之一百二十五的范围内。

#### （1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

#### （2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将原计入资本公积的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转入当期损益，或者计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

#### （3）境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入资本公积的利得和损失，在处置境外经营时，自资本公积转出，计入当期损益。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否



### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按规定的税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	对金银首饰、铂金首饰、钻石及钻石饰品按 5% 计缴消费税。	5%
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 或者 7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

### 2、税收优惠及批文

### 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

							额						少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏金一文化发展有限公司	全资子公司	江阴市	加工、销售	5000 万	许可经营项目：图书、报刊批发零售。一般经营项目：组织艺术交流活动(演出除外)；技术推广服务；邮票、邮品、钱币(退出流通领域的)、工艺美术品、珠宝、金银制品、电话卡的批发、零售；图文设计、室内设计；网络信息技术的研究、开发；工艺品的研究、开发、设计、生产；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业禁止经营或禁止进出口的商品和技术除外。(以上项目不含国家法律、行政法规限制、禁止类；涉及专项审批的，需经批准后方可经营)			100%	100%	是			
广州金一文化发展有限公司	全资子公司	广州市	销售	501 万	文化艺术交流活动策划；批发、零售工艺美术品及收藏品(古玩、文物除外)、家具、			100%	100%	是			

					字画、邮票、邮品、金银制品、珠宝首饰、电话卡、礼品设计。								
深圳金一文化发展有限公司	全资子公司	深圳市	销售	3000 万	文化活动策划；集邮品、退出流通领域的纪念钱币、工艺美术品、珠宝首饰、金银制品的销售；钟表、工艺礼品、字画的销售、工艺收藏品（不含文物及限制项目）；图文设计（不含限制项目）；电话卡的销售、工艺品的批发兼零售及其他国内贸易（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）			100%	100%	是			
河北商道商贸有限公司	全资子公司	石家庄市	销售	600 万	黄金白银制品、金属制品、工艺美术品、办公用品、一般劳保用品的批发、零售；设计、制作、代理国内广告业务、发布国内户外广告业务（以上全部范围法律、法规及国务院决定禁止或者限制的事项，不得经营；需其他部门审批的事项，待批准后，方可经营）。			100%	100%	是			
成都金一文化发展有限公司	全资子公司	成都市	销售	500 万	组织、策划文化艺术交流活动；批发、零售：工艺品、收藏品、钟表、金银制品（不含希贵			100%	100%	是			

					金属); 平面设计 (以上项目不含 国家法律、行政法 规限制、禁止类; 涉及专项审批的, 需经批准后方可 经营)								
深圳金 一投资 发展有 限公司	控股子 公司	深圳市	销售	100 万	文化活动策划; 投 资管理; 投资咨询 (不含人才中介、 证券、保险、基金、 金融业务及其它 限制项目); 图文 设计(不含限制项 目); 金银制品、 珠宝、钟表、纪念 品、工艺礼品的销 售。			60%	60%	是	1,617, 581.5 4		
江苏金 一黄金 珠宝有 限公司	全资子 公司	江阴市	生 产、 加 工、 销售	5000 万	金银制品、珠宝首 饰、其他工艺品的 制造、加工、研究、 开发、设计、销售; 邮票、邮品、钱币 (退出流通领域 的)的销售; 组织 文化艺术交流活动 (不含营业性演 出、演出经纪); 技术推广服务; 图 文设计室内设计; 物业管理; 自有物 业租赁; 自营和代 理各类产品及技 术的进出口业务, 但国家限定企业 经营或禁止进 出口的商品和技 术除外。(以上项 目不含国家法律、 行政法规限制、禁 止类; 涉及专项审 批的, 经批准后可 经营)			100%	100%	是			

上海金一黄金银楼有限公司	控股子公司	上海市	销售	2000 万	金银及饰品、铂金及饰品、钻石及饰品、珠宝玉器、工艺品的销售, 实业投资, 投资管理			90.2%	90.2%	是	6,436,804.66		
--------------	-------	-----	----	--------	---	--	--	-------	-------	---	--------------	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

2013 年 1 月 18 日成立上海金一投资发展有限公司，于 2013 年 9 月 9 日更名为上海金一黄金银楼有限公司。

2013 年 5 月 15 日成立江苏金一黄金珠宝有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海金一黄金银楼有限公司	29,836,488.50	9,836,488.50
江苏金一黄金珠宝有限公司	58,497,650.08	8,497,650.08

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	215,208.10	--	--	175,536.18
人民币	--	--	215,208.10	--	--	175,536.18
银行存款:	--	--	33,734,289.94	--	--	68,341,792.25
人民币	--	--	33,734,289.94	--	--	68,341,792.25
其他货币资金:	--	--	62,346,300.00	--	--	43,968,879.20
人民币	--	--	62,346,300.00	--	--	43,968,879.20
合计	--	--	96,295,798.04	--	--	112,486,207.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

项 目	期末数	期初数
租借黄金实物保证金	54,750,800.00	37,550,800.00
承兑汇票保证金	2,995,500.00	
南京青年奥林匹克运动会保函	3,000,000.00	
招商银行业务保证金	200,000.00	
合 计	60,946,300.00	37,550,800.00

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,000,000.00	

合计	1,000,000.00	
----	--------------	--

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、 应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、 应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
非关联方账龄分析法组合	770,033.45 9.97	100%	15,028,111. 29	1.95%	397,426.2 12.99	100%	9,031,060.62	2.27%
组合小计	770,033.45 9.97	100%	15,028,111. 29	1.95%	397,426.2 12.99	100%	9,031,060.62	2.27%
合计	770,033.45 9.97	--	15,028,111. 29	--	397,426.2 12.99	--	9,031,060.62	--

应收账款种类的说明

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月内	696,066,342.67	90.4%	6,960,663.43	334,986,869.07	84.29%	3,349,868.69
7-12 个月	24,672,624.68	3.2%	1,233,631.23	32,866,463.27	8.27%	1,643,323.17

1 年以内小计	720,738,967.35	93.6%	8,194,294.66	367,853,332.34	92.56%	4,993,191.86
1 至 2 年	46,442,816.50	6.03%	4,644,281.65	26,718,419.10	6.72%	2,671,841.91
2 至 3 年				306,019.74	0.08%	91,805.94
3 至 4 年	306,019.74	0.04%	153,009.87	2,548,441.81	0.64%	1,274,220.91
4 至 5 年	2,545,656.38	0.33%	2,036,525.10			
合计	770,033,459.97	--	15,028,111.29	397,426,212.99	--	9,031,060.62

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市盛峰首饰有限公司	客户	194,238,645.60	0-6 个月	25.22%
深圳市翠绿首饰股份有限公司	客户	115,264,864.00	0-6 个月	14.97%
南京宝庆银楼连锁发展有限公司	客户	87,512,440.10	0-6 个月	11.36%
上海壹诚金属制品有限公司	客户	69,849,576.00	0-6 个月	9.07%
深圳市粤豪珠宝有限公司	客户	38,220,291.21	0-6 个月	4.96%
合计	--	505,085,816.91	--	65.58%

### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
备用金及押金组合	2,963,420.34	2.52%			1,725,297.01	2.43%		
待抵扣进项税组合	109,321,241.71	92.94%			64,284,584.24	90.4%		
非关联方账龄分析法组合	5,339,969.97	4.54%	960,968.09	18%	5,104,834.03	7.17%	925,650.25	18.13%
组合小计	117,624,632.02	100%	960,968.09	0.82%	71,114,715.28	100%	925,650.25	1.3%
合计	117,624,632.02	--	960,968.09	--	71,114,715.28	--	925,650.25	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	1,626,769.00	30.46%	16,267.69	200,385.00	3.93%	2,003.85
7-12 个月	509,043.97	9.53%	25,452.20	2,329,664.03	45.64%	116,483.20
1 年以内小计	2,135,812.97	39.99%	41,719.89	2,530,049.03	49.57%	118,487.05
1 至 2 年	2,229,897.00	41.76%	222,989.70	934,149.00	18.3%	93,414.90

2 至 3 年	78,555.00	1.47%	23,566.50	1,093,691.00	21.42%	328,107.30
3 至 4 年	380,326.00	7.12%	190,163.00	173,050.00	3.39%	86,525.00
4 至 5 年	164,250.00	3.08%	131,400.00	373,895.00	7.32%	299,116.00
5 年以上	351,129.00	6.58%	351,129.00			
合计	5,339,969.97	--	960,968.09	5,104,834.03	--	925,650.25

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
待抵扣进项税	109,321,241.71	待抵扣进项税	92.94%
江阴市国土资源局	1,827,000.00	保证金	1.55%
上海黄金交易所	1,230,000.00	保证金	1.05%
深圳市世纪工艺品文化市场有限公司	1,127,962.00	保证金	0.96%
深圳亿翘物业租赁有限公司	701,440.00	保证金	0.6%
合计	114,207,643.71	--	97.1%

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
待抵扣进项税	非关联方	109,321,241.71	0-6 个月	92.94%
江阴市国土资源局	非关联方	1,827,000.00	0-6 个月	1.55%
上海黄金交易所	非关联方	1,230,000.00	0-6 个月、1-2 年	1.05%
深圳市世纪工艺品文化市场有限公司	非关联方	1,127,962.00	0-6 个月、1-2 年-3-4 年	0.96%
深圳亿翘物业租赁有限公司	非关联方	701,440.00	0-6 个月、1-2 年	0.6%
合计	--	114,207,643.71	--	97.1%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

**8、预付款项**
**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	56,463,349.74	63%	102,865,004.00	79.04%
1至2年	29,766,645.64	33.21%	27,076,660.95	20.81%
2至3年	3,200,900.00	3.57%	180,900.00	0.14%
3年以上	197,960.00	0.22%	17,960.00	0.01%
合计	89,628,855.38	--	130,140,524.95	--

预付款项账龄的说明

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海黄金交易所	供应商	26,228,754.44	1年以内	结算未完成
上海庄志实业有限公司	非关联方	21,304,125.19	1年以内、1至2年	结算未完成
深圳市宝佳和珠宝首饰有限公司	非关联方	9,500,787.30	1年以内、1至2年	结算未完成
深圳市瑞金国际投资控股有限公司	非关联方	5,160,000.00	1至2年	结算未完成



深圳市金宝盈珠宝首饰有限公司	非关联方	4,582,090.31	1 年以内、1 至 2 年	结算未完成
合计	--	66,775,757.24	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	154,293,512.78	444,933.30	153,848,579.48	128,926,578.98		128,926,578.98
库存商品	311,810,925.86	4,771,077.62	307,039,848.24	394,661,040.34	2,662,169.64	391,998,870.70
周转材料	8,739,619.19		8,739,619.19	11,495,373.62		11,495,373.62
发出商品	160,058,613.24	620,804.79	159,437,808.45	118,033,174.52		118,033,174.52
半成品	24,756,227.73	598,886.51	24,157,341.22	79,283,976.68		79,283,976.68
委托加工物资	26,245,007.23		26,245,007.23	65,061,102.69		65,061,102.69
合计	685,903,906.03	6,435,702.22	679,468,203.81	797,461,246.83	2,662,169.64	794,799,077.19

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		444,933.30			444,933.30
库存商品	2,662,169.64	2,108,907.98			4,771,077.62
发出商品		620,804.79			620,804.79
半成品		598,886.51			598,886.51

合 计	2,662,169.64	3,773,532.58		6,435,702.22
-----	--------------	--------------	--	--------------

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。		
库存商品	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。		
发出商品	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。		
半成品	存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。		

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

### 15、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

#### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

### 16、投资性房地产

#### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
单位：元				
			本期	

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	146,122,663.95	10,131,768.34		7,580,355.33	148,674,076.96
其中：房屋及建筑物	114,773,936.15				114,773,936.15
机器设备		5,892,185.64		1,518,858.73	4,373,326.91
运输工具	2,796,731.04	504,001.17		359,535.32	2,941,196.89
其他	28,551,996.76	3,735,581.53		5,701,961.28	26,585,617.01
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	23,959,939.76	8,682,403.62		2,128,977.11	30,513,366.27
其中：房屋及建筑物	7,788,231.38	3,115,292.55			10,903,523.93
机器设备		422,533.09		64,610.84	357,922.25
运输工具	1,275,675.89	481,569.96		151,326.10	1,605,919.75
其他	14,896,032.49	4,663,008.02		1,913,040.17	17,646,000.34
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	122,162,724.19	--			118,160,710.69
其中：房屋及建筑物	106,985,704.77	--			103,870,412.22
机器设备		--			4,015,404.66
运输工具	1,521,055.15	--			1,335,277.14
其他	13,655,964.27	--			8,939,616.67

其他		--	
五、固定资产账面价值合计	122,162,724.19	--	118,160,710.69
其中：房屋及建筑物	106,985,704.77	--	103,870,412.22
机器设备		--	4,015,404.66
运输工具	1,521,055.15	--	1,335,277.14
其他	13,655,964.27	--	8,939,616.67

本期折旧额 8,682,403.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	64,940.32	6,014.51		58,925.81	
其他	4,347.58	558.14		3,789.44	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金一黄金珠宝产业园（工业）	96,340,533.08		96,340,533.08			
金一黄金珠宝产业园（商业）	12,554.00		12,554.00			
合计	96,353,087.08		96,353,087.08			

## （2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
金一黄金珠宝产业园（工业）	250,000,000.00		96,340,533.08									96,340,533.08
金一黄金珠宝产业园（商业）			12,554.00									12,554.00
金一黄金银楼加固	680,000.00		680,000.00		680,000.00							
上海金一一次性设计费			75,471.70		75,471.70							
上海金一装饰设计费			242,718.45		242,718.45							
上海金一装修工程	4,600,000.00		4,600,000.00		4,600,000.00							
上海金一装修配件			11,965.81		11,965.81							
上海金一报警工程费			30,620.00		30,620.00							



合计	255,280,000.00		101,993,863.04		5,640,775.96	--	--			--	--	96,353,087.08
----	----------------	--	----------------	--	--------------	----	----	--	--	----	----	---------------

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
金一黄金珠宝产业园（工业）	70%	工程进度以合同为基础进行估计
金一黄金珠宝产业园（商业）		尚未开始施工

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

## 四、水产业

## (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	9,814,011.04	19,295,847.80		29,109,858.84
土地使用权		18,870,976.00		18,870,976.00
软件	3,714,011.04	424,871.80		4,138,882.84
上海黄金交易所会员资格	6,100,000.00			6,100,000.00
二、累计摊销合计	830,014.79	627,632.77		1,457,647.56
土地使用权		157,258.13		157,258.13
软件	830,014.79	470,374.64		1,300,389.43
上海黄金交易所会员资格				
三、无形资产账面净值合计	8,983,996.25	18,668,215.03		27,652,211.28
土地使用权		18,713,717.87		18,713,717.87
软件	2,883,996.25	-45,502.84		2,838,493.41
上海黄金交易所会员资格	6,100,000.00			6,100,000.00
土地使用权				

软件				
上海黄金交易所会员资格				
无形资产账面价值合计	8,983,996.25	18,668,215.03		27,652,211.28
土地使用权		18,713,717.87		18,713,717.87
软件	2,883,996.25	-45,502.84		2,838,493.41
上海黄金交易所会员资格	6,100,000.00			6,100,000.00

本期摊销额 627,632.77 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
专卖店装修	15,326,965.26		3,800,628.73	4,010,139.49	7,516,197.04	店面撤租，装修费转出
金一文化产业园区装修	10,482,030.89		1,746,602.83	8,735,428.06		撤租，装修费转出
办公楼及外墙装修工程费用	6,894,287.78	6,022,852.89	2,092,792.11	473,207.26	10,351,141.30	撤租，装修费转出
合计	32,703,283.93	6,022,852.89	7,640,023.67	13,218,774.81	17,867,338.34	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,606,195.41	3,154,720.14
可抵扣亏损	13,117,535.79	904,431.37
应付职工薪酬	64,635.08	
计入资本公积的黄金（T+D）公允价值变动		368,912.50
抵销内部未实现利润	122,249.25	1,033,559.11
其他非流动负债-递延收益	645,630.22	758,719.01
小计	19,556,245.75	6,220,342.13
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	20,187,237.50	1,692,387.50
交易性金融资产的公允价值变动		1,147.50
小计	20,187,237.50	1,693,535.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	22,424,781.60	12,618,880.51
计入资本公积的黄金（T+D）公允价值变动		1,475,650.00
应付职工薪酬	258,540.30	

抵销内部未实现利润	488,996.97	4,134,236.40
可抵扣亏损	52,470,143.14	3,617,725.46
其他非流动负债-递延收益	2,582,520.90	3,034,876.02
小计	78,224,982.91	24,881,368.39
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	19,556,245.75		6,220,342.13	
递延所得税负债	20,187,237.50		1,693,535.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,956,710.87	6,032,368.51			15,989,079.38
二、存货跌价准备	2,662,169.64	3,773,532.58			6,435,702.22
合计	12,618,880.51	9,805,901.09			22,424,781.60

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他非流动资产的说明		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	624,000,000.00	560,000,000.00
合计	624,000,000.00	560,000,000.00

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	583,583,280.00	433,846,500.00
合计	583,583,280.00	433,846,500.00

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,930,000.00	
合计	3,930,000.00	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	17,757,352.13	75,439,331.39
1-2 年（含 2 年）	99,842.71	1,046,277.57
2-3 年（含 3 年）	6,141.00	48,785.42
3 年以上	35,111.85	23,187.20
合计	17,898,447.69	76,557,581.58

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	115,096,635.65	102,293,170.17
1-2 年（含 2 年）	22,368.12	300.00
2-3 年（含 3 年）		2,867.40
3 年以上		
合计	115,119,003.77	102,296,337.57

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数



### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,916.27	55,522,705.93	55,235,871.51	356,750.69
二、职工福利费		1,953,225.11	1,953,225.11	
三、社会保险费		8,063,359.56	8,027,400.95	35,958.61
医疗保险费		2,352,609.16	2,342,213.05	10,396.11
基本养老保险费		4,974,585.56	4,951,655.46	22,930.10
年金缴费		20,554.50	20,554.50	
失业保险费		394,877.63	393,626.39	1,251.24
工伤保险费		133,026.81	132,479.89	546.92
生育保险费		187,705.91	186,871.67	834.24
四、住房公积金		2,205,564.10	2,205,564.10	
五、辞退福利		640,875.00	640,875.00	
六、其他	251.37	4,655.34	4,839.54	67.17
合计	70,167.64	68,390,385.04	68,067,776.21	392,776.47

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 67.17 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,698,263.57	-24,801,563.35
消费税	76,529.21	9,341.79
营业税	-6.93	-6.93
企业所得税	7,825,848.33	6,516,021.53
个人所得税	104,469.56	385,069.58
城市维护建设税	525,607.48	462,407.48

教育费附加	379,321.75	227,199.96
印花税	144,317.91	54,021.03
其他	692,077.93	478,345.80
合计	18,446,428.81	-16,669,163.11

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,547,335.22	582,547.32
应付利息-黄金租赁	2,187,276.75	2,366,775.07
合计	3,734,611.97	2,949,322.39

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	14,626,482.84	1,010,686.07
1-2 年（含 2 年）	64,720.00	180,227.77
2-3 年（含 3 年）	30,154.82	162,547.69
3 年以上	150,000.00	57,000.00
合计	14,871,357.66	1,410,461.53

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为加盟保证金。

## 39、 预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

一年内到期的应付债券说明

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

### 42、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

#### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,582,520.90	3,034,876.02
合计	2,582,520.90	3,034,876.02

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发仪器设备补助	1,333,333.40		399,999.96		933,333.44	与资产相关
亚洲创意办公大楼工程补助	1,701,542.62		52,355.16		1,649,187.46	与资产相关
合计	3,034,876.02		452,355.12		2,582,520.90	--

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,000,000.00						142,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	122,744,287.29			122,744,287.29
其他资本公积	22,745,274.75			22,745,274.75
其他综合收益	-1,103,295.00	1,103,295.00		
合计	144,386,267.04	1,103,295.00		145,489,562.04

资本公积说明

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,492,040.02			6,492,040.02
合计	6,492,040.02			6,492,040.02

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	207,040,863.73	--
调整后年初未分配利润	207,040,863.73	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,828,946.22	--
期末未分配利润	310,869,809.95	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,188,892,039.04	2,927,209,080.87
其他业务收入	86,890,658.34	3,515,744.20
营业成本	2,896,133,675.95	2,529,304,078.54

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售之代销	1,141,071,912.43	918,035,142.02	1,396,756,209.77	1,113,774,394.41
销售之经销	1,254,050,352.81	1,163,457,387.45	472,537,523.88	427,213,645.28
销售之零售	396,716,388.58	348,291,732.67	1,057,915,347.22	986,706,284.33
销售之加盟连锁	397,053,385.22	381,390,848.80		
合计	3,188,892,039.04	2,811,175,110.94	2,927,209,080.87	2,527,694,324.02

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯金制品	2,041,284,424.28	1,811,692,227.81	1,557,519,600.45	1,374,139,523.12
纯银制品	302,125,927.79	208,661,485.53	431,740,265.20	274,670,358.24
珠宝首饰	577,424,863.14	569,686,932.90	13,003,636.54	12,465,180.46
投资金条	205,433,844.56	203,086,259.27	843,919,396.69	834,303,212.59
邮票	234,404.30	224,178.41	16,111,080.54	7,016,333.99
其他	62,388,574.97	17,824,027.02	64,915,101.45	25,099,715.62
合计	3,188,892,039.04	2,811,175,110.94	2,927,209,080.87	2,527,694,324.02

### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	215,110,029.71	185,318,668.45	167,740,872.45	135,954,179.07
华东	1,286,759,380.78	1,139,185,780.52	886,561,700.26	718,541,122.36
华北	225,139,172.04	201,877,246.11	275,602,463.07	234,650,541.38
东北	98,341,903.03	81,933,012.35	110,266,532.11	90,527,938.64
西南	81,045,275.71	61,544,628.46	107,138,643.61	93,449,605.75
西北	22,496,053.52	17,854,934.61	82,801,502.56	62,080,768.37
华南	1,260,000,224.25	1,123,460,840.44	1,297,097,366.81	1,192,490,168.45
合计	3,188,892,039.04	2,811,175,110.94	2,927,209,080.87	2,527,694,324.02

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元



客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市盛峰首饰有限公司	309,448,228.23	9.45%
深圳市翠绿首饰股份有限公司	279,154,985.51	8.52%
浦发银行	212,342,548.80	6.48%
中国农业银行	211,160,745.65	6.45%
南京宝庆银楼连锁发展有限公司	181,608,282.11	5.54%
合计	1,193,714,790.30	36.44%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	294,185.47	87,383.60	对金银首饰、铂金首饰、钻石及钻石饰品按 5% 计缴消费税
营业税		1,541,802.00	按应税营业额的 5% 计缴营业税
城市维护建设税	4,619,515.84	3,995,054.20	按实际缴纳的流转税的 5% 或者 7% 计缴
教育费附加	4,273,174.34	3,339,730.84	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
合计	9,186,875.65	8,963,970.64	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费	17,308,308.68	36,274,913.02
职工薪酬	37,818,860.21	43,680,789.04

差旅费	6,062,529.77	6,169,058.71
运费	2,970,417.09	4,804,429.66
租赁费	9,176,908.00	15,198,297.82
装修费	598,188.15	2,160,660.27
业务招待费	1,561,092.82	2,123,707.24
会务费	251,625.67	297,569.80
折旧费	2,110,265.97	923,301.40
汽车费用	3,494,788.18	1,824,609.95
代销手续费	40,959,341.54	59,468,741.42
其他	39,969,943.34	21,386,850.38
合计	162,282,269.42	194,312,928.71

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,970,070.07	25,648,023.44
租赁费	5,379,213.62	6,172,056.33
折旧费	5,673,083.14	7,493,793.03
装修费	179,869.37	150,143.01
差旅费	2,826,053.53	2,340,920.64
会议费	100,626.45	307,934.93
水电费	2,268,789.74	1,640,110.37
验资、评估、审计费等	784,101.17	486,894.61
业务招待费	1,420,555.97	1,399,312.04
物业费	236,970.94	331,245.23
其他	10,713,061.40	11,321,177.50
合计	55,552,395.40	57,291,611.13

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,483,936.26	39,643,408.28
其中	90,192.75	-278,771.03

合计	64,574,129.01	39,364,637.25
----	---------------	---------------

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	73,979,400.00	20,219,950.00
合计	73,979,400.00	20,219,950.00

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	3,784,351.38	-20,076,391.71
合计	3,784,351.38	-20,076,391.71

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,032,368.51	7,494,781.28
二、存货跌价损失	3,773,532.58	
合计	9,805,901.09	7,494,781.28

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	63,013.35	15,588.04	63,013.35
其中：固定资产处置利得	63,013.35	15,588.04	62,934.43
政府补助	5,719,325.12	13,710,692.90	5,719,325.12
	37,949.80	65,888.34	37,949.80
合计	5,820,288.27	13,792,169.28	5,820,288.27

营业外收入说明

### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
奖励政策	4,156,000.00	2,020,000.00	与收益相关	是
开发资助	500,000.00		与收益相关	是
研发仪器设备补助	399,999.96	399,999.96	与资产相关	是
政策扶持资金	200,000.00	100,000.00	与收益相关	是
北京市旅游商品扶持资金	183,500.00		与收益相关	是
专项补助经费	100,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
亚洲创意办公大楼工程补助	52,355.16	59,492.94	与资产相关	是
服务外包扶持资金	50,000.00		与收益相关	是
党建资金	50,000.00		与收益相关	是
深圳政府珠宝展补贴	27,470.00		与收益相关	是
经济转型专项扶持资金		100,000.00	与收益相关	是
创意亚洲项目奖励款		6,000,000.00	与收益相关	是
产品设计奖励		31,200.00	与收益相关	是
政府奖励		3,900,000.00	与收益相关	是
博览会专项经费补助		100,000.00	与收益相关	是
			与收益相关	是

合计	5,719,325.12	13,710,692.90	--	--
----	--------------	---------------	----	----

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,266,530.57	1,606,039.88	13,266,530.57
其中：固定资产处置损失	84,522.89	27,449.40	84,522.89
对外捐赠	1,486,790.00	100,000.00	1,486,790.00
其他	1,176,018.01	507,079.18	1,176,018.01
合计	15,929,338.58	2,213,119.06	15,929,338.58

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,160,369.89	21,348,271.74
递延所得税调整	4,790,033.88	5,696,324.08
合计	36,950,403.77	27,044,595.82

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	103,828,946.22	78,099,245.95
其中：归属于持续经营的净利润	103,828,946.22	78,099,245.95
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53,087,920.42	69,307,289.57
其中：归属于持续经营的净利润	53,087,920.42	69,307,289.57
归属于终止经营的净利润		

② 计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	103,828,946.22	78,099,245.95
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		

稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分	103,828,946.22	78,099,245.95
其中：归属于持续经营的净利润	103,828,946.22	78,099,245.95
归属于终止经营的净利润		

③ 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	142,000,000.00	142,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	142,000,000.00	142,000,000.00

④ 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	142,000,000.00	142,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	142,000,000.00	142,000,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	1,471,060.00	1,009,120.35
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	367,765.00	-367,765.00
小计	1,103,295.00	1,376,885.35
合计	1,103,295.00	1,376,885.35

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	11,217,272.89
备用金及押金	977,336.62

政府补助	5,239,500.00
利息收入	1,187,598.85
废品收入	1,330.00
其他	1,143,208.25
合计	19,766,246.61

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
市场费	15,223,154.51
往来款	2,593,217.74
押金、定金及备用金	2,042,247.38
租赁费	14,041,400.11
差旅费	7,937,081.28
办公费	2,194,527.56
运费及快递费	6,410,258.65
代收代付费用	2,753,323.96
业务招待费	2,956,224.91
物业及保安保洁费	2,248,499.34
市内交通及汽车费用	5,452,325.24
中介机构费	934,492.25
装修费	204,468.52
印刷费	513,565.60
财务费用账户-银行手续费	1,350,556.86
劳务费	921,574.80
代销手续费	57,959,820.37
其他	16,338,389.09
合计	142,075,128.17

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的土地保证金	1,827,000.00
合计	1,827,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
黄金租赁保证金	350,000.00
合计	350,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
黄金租赁保证金	17,550,000.00
合计	17,550,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 69、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	108,951,748.16	78,670,830.21
加：资产减值准备	9,805,901.09	7,494,781.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,682,403.62	8,417,094.43
无形资产摊销	627,632.77	362,619.91
长期待摊费用摊销	7,640,023.67	6,831,875.54



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）	13,203,517.22	1,590,451.84
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-73,979,400.00	-20,219,950.00
财务费用（收益以“-”号填列）	64,483,936.26	39,643,408.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,784,351.38	20,076,391.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-13,704,816.12	3,635,024.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,494,850.00	1,693,535.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	120,583,692.70	-259,307,917.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-382,479,265.00	-350,521,018.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	224,554,411.25	223,744,145.90
经营活动产生的现金流量净额	103,080,284.24	-237,888,727.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	35,349,498.04	74,935,407.63
减：现金的期初余额	74,935,407.63	62,667,924.53
现金及现金等价物净增加额	-39,585,909.59	12,267,483.10

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	35,349,498.04	74,935,407.63
其中：库存现金	215,208.10	175,536.18
可随时用于支付的银行存款	33,734,289.94	68,341,792.25
可随时用于支付的其他货币资金	1,400,000.00	6,418,079.20
三、期末现金及现金等价物余额	35,349,498.04	74,935,407.63

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京碧空龙翔投资管理有限公司	控股股东	有限公司	北京市	钟葱	投资管理	304,914.00	40.85%	40.85%	钟葱	67428480-4

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	江阴市	钟葱	加工、销售	5000 万	100%	100%	67760776-0
广州金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	广州市	钟葱	销售	501 万	100%	100%	67974838-0
深圳金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	钟葱	销售	3000 万	100%	100%	55542522-1

河北商道商贸有限公司	控股子公司	有限责任	石家庄市	钟葱	销售	600 万	100%	100%	66770943X
成都金一文化发展有限公司	控股子公司	有限责任	成都市	钟葱	销售	500 万	100%	100%	58000583-5
深圳金一投资发展有限公司	控股子公司	有限责任	深圳市	杜宇	销售	100 万	60%	60%	59187784-x
江苏金一黄金珠宝有限公司	控股子公司	有限责任	江阴市	钟葱	生产、加工、销售	5000 万	100%	100%	06945089-4
上海金一黄金银楼有限公司	控股子公司	有限责任	上海市	钟葱	销售	2000 万	90.2%	90.2%	06090747-2

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京时代东华影视传媒有限公司	关键管理人员控制的其他企业	722686999
江西德福置业有限公司	关键管理人员控制的其他企业	75422562-8
瑞金市京里大酒店有限公司	关键管理人员控制的其他企业	667452355
艺谷文化产业投资有限公司	关键管理人员控制的其他企业	57120981-X
艺谷（深圳）科技发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业	59905200-9
艺谷（上海）科技发展有限公司	关键管理人员控制的其他企业	57586401-0

本企业的其他关联方情况的说明

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--------	----	----------------	----	----------------

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

### (7) 其他关联交易

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	艺谷(深圳)科技发展有限公司			770,362.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

#### 十一、或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

##### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

#### 十二、承诺事项

##### 1、重大承诺事项

##### 2、前期承诺履行情况

#### 十三、资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

##### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

根据贵公司2013年第六次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]48号文《关于核准北京金一文化发展股份有限公司首次公开发行股票批复》，贵公司分别于2014年1月16日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）1,672.50万股，于2014年1月16日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）2,508.75万股，共计公开发行人民币普通股（A股）4,181.25万股，其中新股发行2,525.00万股，老股东转让发行1,656.25万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.55元，变更后的累计注册资本人民币167,250,000.00元，股本人民币167,250,000.00元。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	433,846,500.00	73,979,400.00	80,748,950.00		583,583,280.00

## 7、年金计划主要内容及重大变化

## 8、其他

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
非关联方账龄分析法组合	69,377,763.60	100%	3,165,695.30	4.56%	143,641,120.72	99.27%	3,444,221.55	2.4%
关联方组合					1,056,305.83	0.73%		
组合小计	69,377,763.60	100%	3,165,695.30	4.56%	144,697,426.55	100%	3,444,221.55	2.38%
合计	69,377,763.60	--	3,165,695.30	--	144,697,426.55	--	3,444,221.55	--

应收账款种类的说明

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，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位： 元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	62,819,707.17	90.55%	628,197.07		123,949,070.76	86.29%	1,239,490.73	



7-12 个月	290,381.20	0.42%	14,519.06	16,819,540.00	11.71%	840,977.00
1 年以内小计	63,110,088.37	90.97%	642,716.13	140,768,610.76	98%	2,080,467.73
1 至 2 年	3,436,388.40	4.95%	343,638.84	38,437.70	0.03%	3,843.77
2 至 3 年				285,630.45	0.2%	85,689.14
3 至 4 年	285,630.45	0.41%	142,815.23	2,548,441.81	1.77%	1,274,220.91
4 至 5 年	2,545,656.38	3.67%	2,036,525.10			
合计	69,377,763.60	--	3,165,695.30	143,641,120.72	--	3,444,221.55

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市盛峰首饰有限公司	购货单位	57,503,478.00	0-6 个月	82.88%
北京锦程海川文化发展有限公司	购货单位	2,753,520.00	0-6 个月	3.97%
北京亿佰优尚信息技术有限公司	购货单位	1,429,531.10	1-2 年	2.06%
北京国圣工贸有限责任公司	购货单位	1,182,776.69	4-5 年	1.7%
浙江金一文化艺术有限公司	购货单位	939,817.20	1-2 年	1.35%
合计	--	63,809,122.99	--	91.96%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

### (8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								

非关联方账龄分析法组合	1,250,736.60	85.59 %	490,075.40	39.18 %	1,243,198.03	53.26 %	439,946.95	35.39 %
备用金组合	210,656.25	14.41 %			1,090,812.63	46.74 %		
组合小计	1,461,392.85	100%	490,075.40	33.53 %	2,334,010.66	100%	439,946.95	18.85 %
合计	1,461,392.85	--	490,075.40	--	2,334,010.66	--	439,946.95	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	580,002.00	46.37%	5,800.02	17,910.00	1.44%	179.10
7-12 个月	116,783.60	9.34%	5,839.18	160,589.03	12.92%	8,029.45
1 年以内小计	696,785.60	55.71%	11,639.20	178,499.03	14.36%	8,208.55
1 至 2 年	48,072.00	3.84%	4,807.20	527,194.00	42.41%	52,719.40
2 至 3 年	200.00	0.02%	60.00	360.00	0.03%	108.00
3 至 4 年				169,350.00	13.62%	84,675.00
4 至 5 年	160,550.00	12.84%	128,440.00	367,795.00	29.58%	294,236.00
5 年以上	345,129.00	27.59%	345,129.00			
合计	1,250,736.60	--	490,075.40	1,243,198.03	--	439,946.95

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中化国际物业酒店管理有限公司	房屋出租方	322,964.07	0-6 个月	22.16%
济南星聚广告有限公司	广告商	202,400.00	5 年以上	13.89%
北京文广佳业文化发展有限公司	房屋出租方	142,654.00	5 年以上	9.76%

北京新燕莎铜锣湾商业有限公司	房屋出租方	103,175.60	6 个月-1 年	7.06%
深圳博视藏品有限公司	客户	90,000.00	4-5 年	6.16%
合计	--	861,193.67	--	59.03%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

### (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏金一文化发展有限公司	成本法	25,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				15,000,000.00
广州金一文化发展有限公司	成本法	5,010,000.00	5,010,000.00		5,010,000.00	100%	100%				
河北商道商贸有限公司	成本法	3,650,000.00	3,650,000.00		3,650,000.00	100%	100%				
深圳金一文化发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
成都金一文化发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				

深圳金一投资发展有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	60%	60%				
上海金一黄金银楼有限公司	成本法	18,040,000.00		18,040,000.00	18,040,000.00	90.2%	90.2%				
江苏金一黄金珠宝有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	137,300,000.00	94,260,000.00	68,040,000.00	162,300,000.00	--	--	--			15,000,000.00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	277,315,545.65	448,363,144.38
其他业务收入	410,939.42	559,719.35
合计	277,726,485.07	448,922,863.73
营业成本	248,082,777.43	363,885,118.45

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售之代销	152,500,383.54	133,937,406.25	301,268,583.49	233,301,980.69
销售之经销	113,573,844.01	103,934,105.91	114,812,053.95	102,506,322.40
销售之零售	11,241,318.10	9,804,153.17	32,282,506.94	28,076,815.36
合计	277,315,545.65	247,675,665.33	448,363,144.38	363,885,118.45

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纯金制品	189,177,031.33	175,312,933.89	261,216,711.09	239,353,695.59
纯银制品	81,633,859.47	67,160,042.34	165,878,566.78	111,395,204.95
珠宝首饰	4,615,226.45	4,377,743.44	230,310.84	196,719.21
投资金条	309,403.56	300,182.26		
邮票	36,794.90	86,356.06	9,348,769.99	3,824,871.72
其他	1,543,229.94	438,407.34	11,688,785.68	9,114,626.98
合计	277,315,545.65	247,675,665.33	448,363,144.38	363,885,118.45

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中	2,939,285.58	3,596,046.93	32,660,572.75	21,883,717.99
华东	67,951,459.10	58,877,966.75	210,184,991.30	163,163,120.45
华北	98,454,932.74	88,627,899.90	147,883,780.53	133,560,199.64
东北	4,155,069.10	3,388,825.83	7,582,906.51	5,801,628.98
西南	11,428,873.14	9,060,038.00	7,175,104.75	4,433,536.30
西北	3,560,996.26	2,976,825.95	20,944,105.80	16,390,223.75
华南	88,824,929.73	81,148,061.97	21,931,682.74	18,652,691.34
合计	277,315,545.65	247,675,665.33	448,363,144.38	363,885,118.45

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市盛峰首饰有限公司	86,564,722.90	31.17%
工商银行	52,624,254.65	18.95%
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	36,843,730.59	13.27%
上海志行合力网络技术有限公司	27,334,726.51	9.84%
河北银行	18,999,559.50	6.84%
合计	222,366,994.15	80.07%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	17,000,000.00
合计	15,000,000.00	17,000,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏金一文化发展有限公司	15,000,000.00	17,000,000.00	
合计	15,000,000.00	17,000,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,317,421.55	33,342,182.24
加：资产减值准备	163,271.82	2,338,067.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	764,686.09	978,278.69
无形资产摊销	14,298.71	5,326.82
长期待摊费用摊销	526,685.84	1,632,389.64
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）	522,114.83	1,593,335.47
财务费用（收益以“-”号填列）	15,794,278.58	7,911,450.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,000,000.00	-17,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,350,669.32	-584,516.83



存货的减少（增加以“-”号填列）	34,561,491.72	95,944,526.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,027,190.15	-261,983,333.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-880,086.52	2,953,510.74
经营活动产生的现金流量净额	42,825,840.35	-132,868,782.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,779,023.26	3,521,584.94
减：现金的期初余额	3,521,584.94	21,283,510.09
现金及现金等价物净增加额	4,257,438.32	-17,761,925.15

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-13,203,517.22	
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）	5,719,325.12	
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	77,763,751.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,624,858.21	
减：所得税影响额	16,913,675.27	
合计	50,741,025.80	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	18.8%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.61%	0.37	0.37

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

### (1) 应收票据

应收票据 2013 年 12 月 31 日余额 1,000,000.00 元，是 2013 年新增项目，主要原因系报告期内集团销售产品收到的银行承兑汇票尚未到期所致。

### (2) 应收账款

应收账款 2013 年 12 月 31 日余额 755,005,348.68 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 388,395,152.37 元增加 94.39%，主要原因系当年除银行代销外，扩大了经销商渠道，该渠道回款期较长所致。

### (3) 预付账款

预付款项 2013 年 12 月 31 日余额为 89,628,855.38 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 130,140,524.95 元减少 31.13%，其主要原因是 2012 年的预付款项所涉及合同大部分在 2013 年完成所致。

### (4) 其他应收款

其他应收款 2013 年 12 月 31 日余额 116,663,663.93 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 70,189,065.03 元增加 66.21%，主要原因系期末由于黄金租赁形成待抵扣进项增加。

### (5) 在建工程

在建工程 2013 年 12 月 31 日余额 96,353,087.08 元，是新增项目，主要原因系集团下报告期内新成立的江苏金一黄金珠宝有限公司的金一黄金珠宝文化产业园（工业）正在建设中，目前尚未完工。

### (6) 无形资产

无形资产 2013 年 12 月 31 日余额 27,652,211.28 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 8,983,996.25 元增

加 207.79%，主要原因系集团新增建设用地使用权所致。

(7) 长期待摊费用

长期待摊费用 2013 年 12 月 31 日余额 17,867,338.34 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 32,703,283.93 元减少 45.37%，主要原因系集团所属子公司房屋租赁撤租，长期待摊费用一次性转出。

(8) 递延所得税资产

递延所得税资产 2013 年 12 月 31 日余额 19,556,245.75 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 6,220,342.13 元增加 214.39%，主要原因系 2013 年度可抵扣亏损和资产减值损失与 2012 年相比增加所致。

(9) 交易性金融负债

交易性金融负债 2013 年 12 月 31 日余额 583,583,280.00 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 433,846,500.00 元增加 34.51%，主要原因系 2013 年度黄金租赁业务的增加。

(10) 应付票据

应付票据 2013 年 12 月 31 日余额为 3,930,000.00 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 0.00 元增加 100.00%，主要原因系集团所属子公司本年新开展银行承兑汇票业务。

(11) 应付账款

应付账款 2013 年 12 月 31 日余额为 17,898,447.69 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 76,557,581.58 元减少 76.62%，主要原因系公司尚未支付的部分货款已于本期支付、项目合作期间结束等原因。

(12) 应付职工薪酬

应付职工薪酬 2013 年 12 月 31 日余额为 392,776.47 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 70,167.64 元增加 459.77%，主要原因系 2013 年已计提未支付薪酬增加。

(13) 应交税费

应交税费 2013 年 12 月 31 日余额 18,446,428.81 元，比 2012 年 12 月 31 日余额 -16,669,163.11 元增加 210.66%，主要原因系公司 2013 年度销售量增加，销项税增加导致。

(14) 其他应付款

其他应付款 2013 年 12 月 31 日余额为 14,871,357.66 元，比 2012 年 12 月 31 日余额为 1,410,461.53 元增加 954.36%，主要原因系新增项目金一黄金珠宝文化产业园向江阴市璜土城乡一体化建设发展有限公司借款所致。

(15) 递延所得税负债

递延所得税负债 2013 年 12 月 31 日余额为 20,187,237.50 元，比 2012 年 12 月 31 日余额为 1,693,535.00

元增加 1,092.02%，主要原因系企业 2013 年度新增黄金租赁业务且黄金租赁金价变动较大，导致存量黄金租赁业务公允价值变动较大，对应的递延所得税负债变动较大。

## 2、利润表、现金流量表项目：

### （16）财务费用

财务费用 2013 年发生额为 64,574,129.01 元，比 2012 年发生额 39,364,637.25 元增加 64.04%，主要系本期新增贷款、黄金租赁业务，支付借款利息增加。

### （17）资产减值损失

资产减值损失 2013 年发生额为 9,805,901.09 元，比 2012 年发生额 7,494,781.28 元增加 30.84%，主要系：由于金价下跌，导致存货跌价准备增加；应收账款的增加，导致坏账准备增加。

### （18）公允价值变动损益

公允价值变动收益 2013 年发生额为 73,979,400.00 元，比 2012 年发生额 20,219,950.00 元增加 265.87%，主要为交易性金融负债即黄金租赁业务公允价值变动损益所致，且本期增加黄金租赁，且金价变动较大。

### （19）投资收益

投资收益 2013 年发生额为 3,784,351.38 元，比 2012 年发生额-20,076,391.71 元增加 118.85%，主要原因系黄金市场价格下跌导致归还的黄金租赁业务产生的投资收益。

### （20）营业外收入

营业外收入 2013 年度发生额为 5,820,288.27 元，比 2012 年度发生额 13,792,169.28 元减少 57.80%，主要原因系：主要由于本期收到政府补助减少。

### （21）营业外支出

营业外支出 2013 年度发生额为 15,929,338.58 元，比 2012 年度发生额 2,213,119.06 元增加 619.77%，主要原因系：集团所属子公司江苏金一文化发展有限公司提前终止租赁的办公楼，长期待摊费用一次性处置所致。

### （22）所得税

所得税费用 2013 年度发生额为 36,950,403.77 元，比 2012 年发生额 27,044,595.82 元增加 36.63%，主要原因系当期应交所得税费用增加导致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有法定代表人签名的公司2013年年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

北京金一文化发展股份有限公司董事会

2014 年 4 月 25 日