



北京金一文化发展股份有限公司

2014 年度报告

2015 年 03 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：以公司总股本 216,012,000 股为基数，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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	12
第四节 董事会报告	35
第五节 重要事项	65
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况	71
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	72
第九节 公司治理	82
第十节 内部控制	89
第十一节 财务报告	95
第十二节 备查文件目录	201

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
越王珠宝	指	浙江越王珠宝有限公司
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
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
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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。
《公司章程》	指	《北京金一文化发展股份有限公司章程》

重大风险提示

重大风险提示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。

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）	Kinee 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 3 层 306 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 3 层 306 室	北京市西城区复兴门外大街 A2 号中化大厦 3 层 306 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（http://www.cninfo.com.cn/）
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	2014 年 07 月 01 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）	无变更				
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 3-11 层
签字会计师姓名	苗策、张富根

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、李孝君	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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	6,016,364,242.91	3,275,782,697.38	83.66%	2,930,724,825.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,889,410.30	103,828,946.22	-33.65%	78,099,245.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,227,910.40	53,087,920.42	26.64%	69,307,289.57
经营活动产生的现金流量净额（元）	-67,041,563.92	103,080,284.24	-165.04%	-237,888,727.78
基本每股收益（元/股）	0.41	0.73	-43.84%	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.73	-43.84%	0.55
加权平均净资产收益率	8.15%	18.80%	-10.65%	17.00%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,053,224,013.49	2,017,651,462.98	51.33%	1,666,080,373.67
归属于上市公司股东的净资产（元）	890,209,989.42	604,851,412.01	47.18%	499,919,170.79

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	216,012,000
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.3189
---------------------	--------

是否存在公司债

☐ 是 ☒ 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	68,889,410.30	103,828,946.22	890,209,989.42	604,851,412.01
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	68,889,410.30	103,828,946.22	890,209,989.42	604,851,412.01
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-155,485.58	-13,203,517.22	-1,590,451.84	
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）	26,559,455.12	5,719,325.12	13,710,692.90	
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	-21,830,155.77	77,763,751.38	143,558.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,921.76	-2,624,858.21	-541,190.84	
减：所得税影响额	1,082,723.00	16,913,675.27	2,930,652.13	
少数股东权益影响额（税后）	1,586,669.11			
合计	1,661,499.90	50,741,025.80	8,791,956.38	--

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

说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

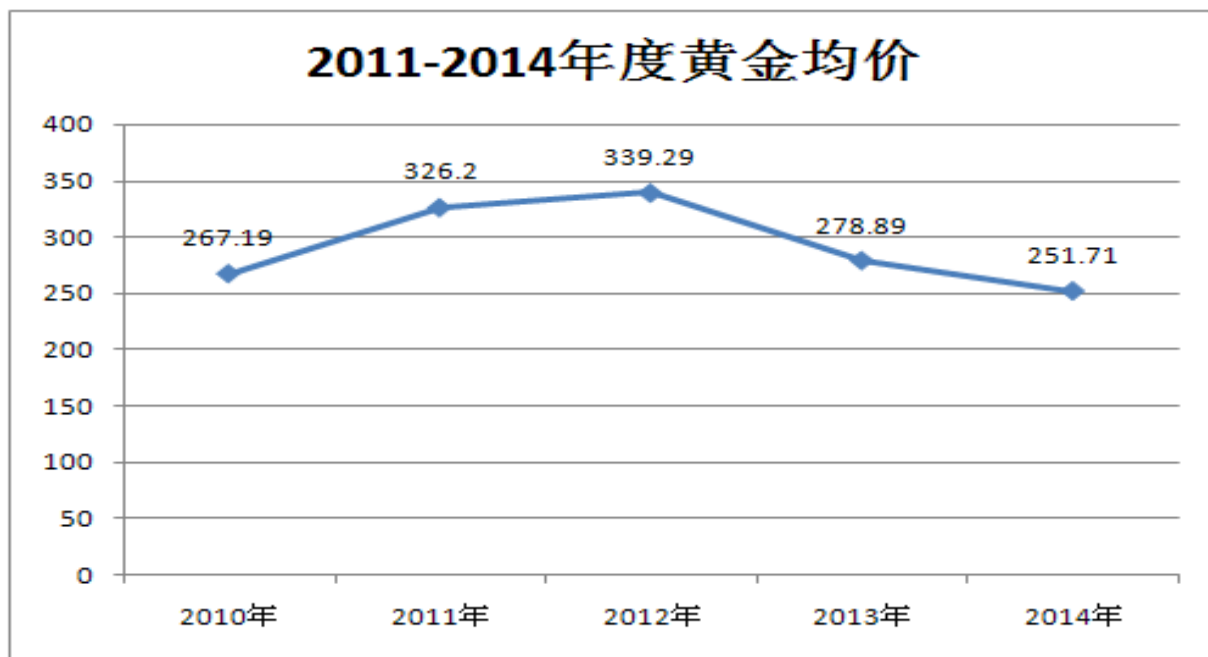
一、概述

2014年，全球经济缓慢复苏，从世界黄金需求量国家(地区)来看，印度、中国、土耳其、中东、美国、欧洲等仍为主要黄金需求国。2014年，中国黄金消费量出现下降，黄金消费量共计886.09吨，比2013年减少290.31吨，同比下降24.68%。其中：黄金首饰用金667.06吨，同比下降6.90%；金条用金155.13吨，同比下降58.71%；金币用金12.80吨，同比下降48.86%；2014年中国黄金消费下降主要原因为2013年二季度黄金价格断崖式下跌后黄金消费出现井喷式增长，而2014年黄金价格维持低位盘整，对黄金投资需求有所抑制。2014年中国黄金珠宝市场，受去年同期消费过度释放影响导致出现消费乏力，消费者保守与观望情绪持续增加，经销商低价竞争问题日益突显。2014年，中国珠宝行业加速产业调整，珠宝行业出现拐点，孕育整合机遇。在这种背景下，公司迅速把握上市后拥有资本市场的先发优势，在保持原有业务稳中求进的同时，积极寻求外延式发展机遇，通过资本手段与浙江优秀的百年品牌——越王珠宝的合作吹响了珠宝行业强强联合的号角，为公司事业版图增添了重要力量。

2014年度，公司营业收入实现营业收入601,636.42万元，比上年增长83.66%，其中主营业务收入为438,083.76万元，较去年增长37.39%，其他业务收入为163,552.67万元。本年度实现净利润7,850.79万元，比上年减少27.94%，其中，归属于上市公司股东的净利润为6,888.94万元，同比减少33.65%，主要因黄金租赁业务因金价波动带来公允价值变动损失。剔除非经常性损益，本年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为6,722.79万元，同比上升26.64%。同时，公司销量、产能大幅增长，销量同比增加69.27%，产量同比增长93.69%（按件计算）。

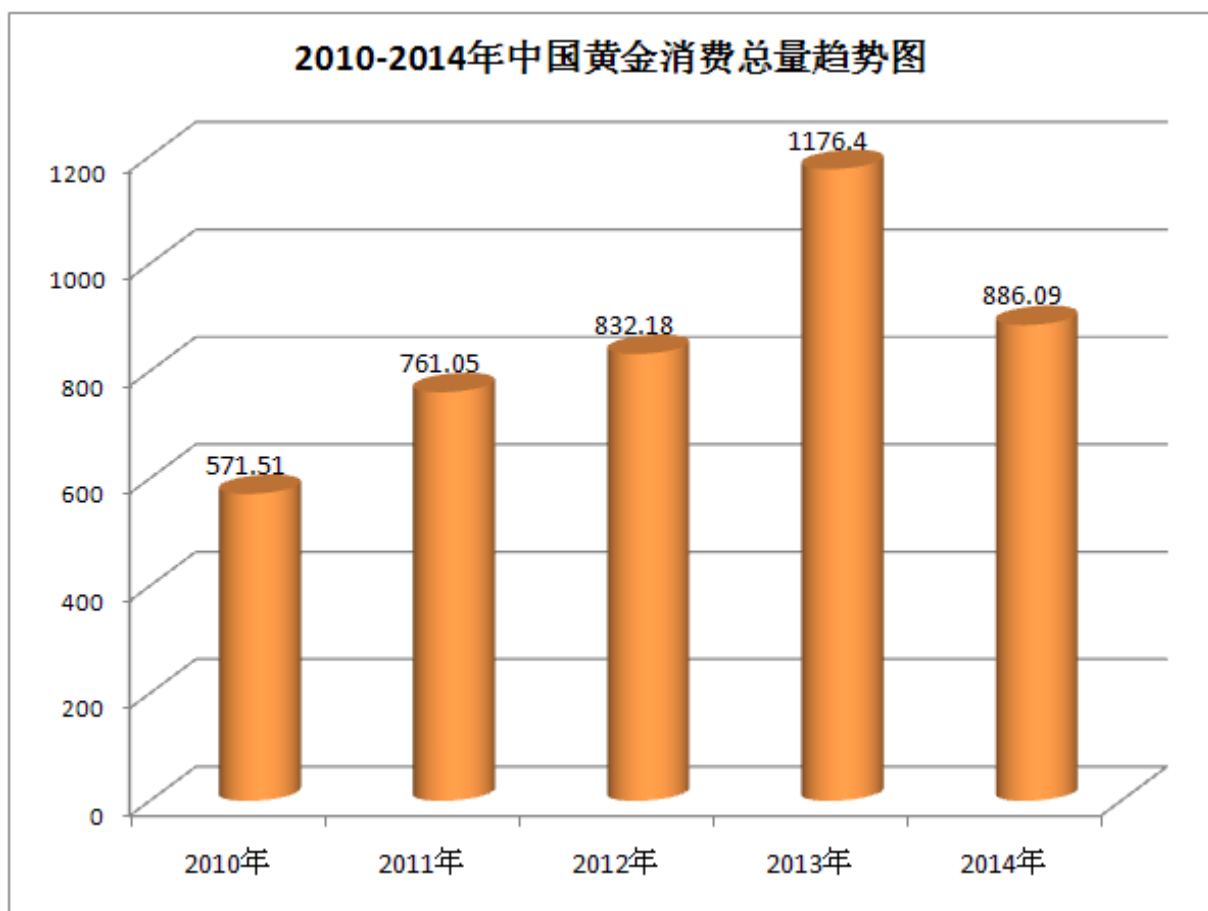
综上，公司紧抓市场机遇，实现了2014年度主营业务稳步提升。

图1、2011年1月-2014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-2014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

公司主营业务为贵金属工艺品、珠宝首饰的研发设计和销售。公司主要收入来源为纯金、纯银制品、珠宝首饰的销售。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。2014年公司营业收入同比增长83.66%，其中主营业务收入为438,083.76万元，较去年增长37.39%，主要因为公司加盟连锁的拓展力度加大带来销售收入的增长；其他业务收入为163,552.67万元，主要因为公司充分运用公司作为上海黄金交易所会员单位资质为行业内企业提供原材料而带来收入增长。公司利润总额、归属于上市公司股东净利润同比有所下降，主要系黄金租赁业务由于金价波动产生公允价值变动损失。公司非经常性损益同比增加26.64%，主要为公司因业务规模扩大，黄金租赁量加大，报告期末，黄金租赁业务因金价波动产生投资收益及公允价值变动损益，共计损失2,183.02万元。剔除非经常性损益因素，2014年度实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为6,722.79万元，同比上升26.64%。公司经营活动产生的现金流量净额为负数，主要系公司在2014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增加38.09%，主要系公司上年度对金一黄金珠宝文化产业园项目的投入。公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加147.72%，主要系公司新股上市收到的现金及短期借款增加所致。

主要财务数据同比变动情况：

单位：元

	本年度	上年度	同比增减	变动原因
营业收入	6,016,364,242.91	3,275,782,697.38	83.66%	主要因为公司加盟连锁的拓展力度加大带来销售收入的增长以及公司充分运用公司作为上海黄金交易所会员单位资质为行业内企业提供原材料而带来收入增长。
营业成本	5,582,665,734.59	2,896,133,675.95	92.76%	同上。
销售费用	163,690,451.60	162,282,269.42	0.87%	
管理费用	64,348,531.55	55,552,395.40	15.83%	
财务费用	84,250,848.78	64,574,129.01	30.47%	银行借款和黄金租赁量加大导致利息支出的增加
所得税费用	28,133,129.69	36,950,403.77	-23.86%	公允价值变动损益对递延所得税影响所致
研发投入	14,120,755.10	12,369,850.34	14.15%	
经营活动产生的现金流量净额	-67,041,563.92	103,080,284.24	-165.04%	应收账款的增加导致销售收现的减少

投资活动产生的现金流量净额	-79,687,493.57	-128,717,365.64	38.09%	上年度金一黄金珠宝产业园投入
筹资活动产生的现金流量净额	165,621,426.33	-13,948,828.19	1287.35%	新股发行及短期借款的增加
现金及现金等价物净增加额	18,892,368.84	-39,585,909.59	147.72%	主要为新股发行所致

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

2014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) 增强营销网络建设，渠道拓展顺利

公司在2014年对银行渠道整体进行了全面改革，在团队建设及产品规划上取得了新的成效。在银行团队的组织建设上，公司采用了更简单清晰的管理架构，提升了银行营销渠道的整体精神面貌；2014年，公司加盟连锁渠道取得了突破性进展，截至2014年底，公司拥有加盟连锁店309家，年增长率达到494.23%。2014年公司新开加盟店主要集中于华东区域，同时华中、华南、西南及华北亦有覆盖。除中国大陆的加盟店覆盖范围不断扩大外，金一品牌加盟亦登陆澳门。公司上市后，充分发挥资本市场资源优势，进行并购重组，公司收购浙江省区域龙头企业越王珠宝已于2014年底通过中国证监会审核，此次强强联合意味着公司借助越王珠宝在连锁零售行业的强大直营销售渠道，迅速提高市场占有率，实现产品全覆盖、消费人群全覆盖，从而实现打造国内知名珠宝品牌。

(2) 提升研发设计实力，加强产品品质

截至2014年底，公司研发人员112人，占公司员工总数的12.90%。2014年，公司在研发设计创新方面取得丰硕成果，年度完成新产品开发736款，新增外观设计专利26个，新取得6项商标。截止报告期末，公司共拥有商标53项、专利99项、作品著作权8项、软件著作权5项。公司在原有开发的产品题材上不断演绎创新，丰富产品品类，其中，首饰类、钻石镶嵌类等新型产品获得了良好的市场反应。在产品规划上，为了适应市场需求变化，公司积极推广极具亮点和特色的产品，如“love一生”、“永恒之吻”、“福马金灵”等产品，销售成绩喜人，获得了业界的广泛好评。公司通过收购越王珠宝完善产品线，从较单一的贵金属工艺品迅速完成珠宝全品类覆盖，通过公司强大的设计团队，以“文化创新”为核心，以各类珠宝为载体，通过设计、款式和工艺水平来获得更多产品溢价。

(3) 强化金一品牌，积极推进品牌建设

2014年，公司制订了坚持品牌价值化、终端标准化、产品时尚化的规范发展道路。公司举办了多场新品推介会、客户订货会、产品展示会等品牌推广活动，并邀请品牌代言人王刚参与多场客户见面会。公司先后参加了“2014上海国际珠宝首饰展览会”、“第十届中国（深圳）国际文化产业博览会”、“2014深圳国际珠宝展”、“北京国际钱币博览会”、“上海国际珠宝展览会暨黄金珠宝创意产业博览会”等多个国内大型行业展会，提升了“金一”的品牌效应，使得更多消费者和行业客户了解金一品牌。2014年，公司子公司江苏金一研发设计的产品获得“第二届夏季青年奥林匹克运动会设计获奖作品类一等奖”、公司子公司金一珠宝设计研发的“创意陕西长安八景”获得第二届“中国创意”产品大赛“丝路文创奖”。

(4) 强化生产加工，进一步完善产业链

金一黄金珠宝产业园是公司2014年的重点建设项目，2014年，金一黄金珠宝产业园完成了从人才配备到生产流程梳理，从设备搬迁到试运行等一系列工作。金一黄金珠宝产业园即将在2015年正式投入使用，产业园将通过不断引入新资源、新设备、新技术、新工艺、提升珠宝行业制造水平，为公司为行业输出符合现代审美和先进工艺水平的珠宝产品，进一步完善公司产业链，逐步建立、巩固、引领珠宝行业中技术水平的升级，为公司获取长期稳定的收益。

(5) 搭建平台、集结资源，探索互联网金融及创新技术新领域

2014年6月，公司联合业内15家知名企业投资深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司，涉足电子商务领域。珠宝贷公司主要经营电子商务、股权投资、投资管理、互联网金融等业务为主。珠宝贷公司通过互联网平台将潜在投资人与珠宝行业资金需求方进行联接，提供资金需求的信息发布、流程管理交易功能及业务运营平台。参股珠宝贷，将使公司借助该平台整合资源，同时带来相关的投资收益。

2014年8月，公司与上海金珠投资有限公司、上海蓝天经济城发展有限公司共同出资设立金一科技有限公司。蓝天经济城是一家集政府管理、服务，催生企业成长的综合性实体机构，是现代服务业、游戏产业、互联网金融P2P、中小企业总部等创新经济集聚地，具有得天独厚的平台资源；金珠投资的股东在实业、投资、文化领域具有丰富的经验。通过本次合作，公司将在研究和探索珠宝贵金属业务领域电子商务及创新业务平台建设，学习先进制造工艺及新技术引进和应用，有利于提升公司整体竞争力和盈利能力。

(6) 收购越王珠宝，拓展区域性市场

公司自2014年1月上市后，充分发挥资本市场优势，整合珠宝行业资源，启动重大资产重组工作，并阶段性完成了对收购浙江越王珠宝有限公司的100%股权的事项。越王珠宝是浙江省珠宝行业唯一一家百年老店，不仅是一家集钻石翡翠批发、终端连锁销售、高端会所展示、设计、研发于一体的珠宝综合服务商，更是国内为数不多的高端珠宝定制服务的提供者。越王珠宝数量众多的直营门店将为公司带来直营渠道的迅速建立和壮大，并迅速在浙江市场生根发芽，对公司其他产品进入浙江市场打下坚实的基础，实现金一文化的全国性战略布局，产品及品牌将实现覆盖北京、上海、深圳、江苏、浙江、山东等国内经济最为发达的省份及一线城市。此种模式若获成功，未来可复制至国内其它区域，为打造成为全国知名珠宝品牌奠定基础。公司在渠道布局、产品设计和泛文化领域打开想象空间，公司“打造国际领先的世界级文化创意企业”的战略性布局也日渐明晰。同时，公司将在重组后进入发展的另一个阶段，将在设计、供应链等发面提供更加优质的服务。

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

2014年，公司营业收入总额为601,636.42万元，主营业务收入占营业收入比重为72.82%，较上年增加

83.66%，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	单位	2014 年	2013 年	同比增减
销售	销售量	件	2,139,241	1,263,832	69.27%
	生产量	件	3,057,505	1,578,550	93.69%
	库存量	件	800,521	964,442	-17.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

与上年同期相比生产和销售均大幅增长，原因为本年度业务量增加所致。

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）	1,001,738,169.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.65%

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	深圳市盛嘉供应链发展有限公司	257,964,003.59	4.29%
2	中信银行股份有限公司	234,083,061.01	3.89%
3	深圳市前海智同实业有限公司	209,888,888.91	3.49%
4	河南汉王珠宝有限公司	164,952,055.74	2.74%
5	江苏紫金茂业珠宝有限公司	134,850,160.28	2.24%
合计	--	1,001,738,169.53	16.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	721,172,268.56	12.92%	918,035,142.02	31.70%	-21.44%

销售	经销	2,297,407,188.68	41.15%	1,163,457,387.45	40.17%	97.46%
销售	零售	52,602,052.95	0.94%	348,291,732.67	12.03%	-84.90%
销售	加盟连锁	882,118,443.89	15.80%	381,390,848.81	13.17%	131.29%
销售	合计	3,953,299,954.09	70.81%	2,811,175,110.94	97.07%	40.63%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		2,700,256,855.99	48.37%	1,811,692,227.81	62.56%	49.05%
纯银制品		98,044,388.11	1.76%	208,661,485.53	7.20%	-53.01%
珠宝首饰		694,512,696.55	12.44%	569,686,932.90	19.67%	21.91%
投资金条		433,127,341.34	7.76%	203,086,259.27	7.01%	113.27%
邮品		683,877.69	0.01%	224,178.41	0.01%	205.06%
其他		26,674,794.42	0.48%	17,824,027.02	0.62%	49.66%
主营业务成本合计		3,953,299,954.09	70.81%	2,811,175,110.94	97.07%	40.63%

说明

报告期主营业务成本占营业成本比例为70.81%，主营业务成本与上年度相比增幅为40.63%，主要因为报告期公司实现的主营业务收入同比增长37.38%，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）	4,971,598,890.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	91.84%

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	4,224,853,279.94	78.04%
2	泸州老窖智同商贸股份有限公司	517,372,365.41	9.56%
3	深圳市盛世珠宝有限公司	109,328,617.00	2.02%
4	河南省钱币有限公司	77,213,442.99	1.43%
5	河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	42,831,185.06	0.79%
合计	--	4,971,598,890.40	91.84%

4、费用

报告期销售费用16,369.05万元，比上年度16,228.23万元，增长了0.87%，波动不大。

报告期管理费用6,434.85万元，比上年度5,555.24万元，增长了15.83%，波动不大。

报告期财务费用8,425.08万元，比上年度6,457.41万元，增加了30.47%，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1,412.08万元，占公司营业收入0.23%，为公司设计研发部的费用支出。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,640,459,537.60	3,505,935,796.77	89.41%
经营活动现金流出小计	6,707,501,101.52	3,402,855,512.53	97.11%
经营活动产生的现金流量净额	-67,041,563.92	103,080,284.24	-165.04%
投资活动现金流入小计	8,012,673.28	166,151.11	4,722.52%
投资活动现金流出小计	87,700,166.85	128,883,516.75	-31.95%
投资活动产生的现金流量净额	-79,687,493.57	-128,717,365.64	38.09%
筹资活动现金流入小计	1,421,554,024.91	779,310,000.00	82.41%
筹资活动现金流出小计	1,255,932,598.58	793,258,828.19	58.33%
筹资活动产生的现金流量净额	165,621,426.33	-13,948,828.19	1,287.35%
现金及现金等价物净增加额	18,892,368.84	-39,585,909.59	147.72%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计报告期为664,045.54万元，比上年度同期增长了89.41%，主要是公司营业收入大幅增长所致。

经营活动现金流出小计报告期为670,750.11万元，比上年度同期增长了97.11%，主要是公司营业收入大幅增长对应的购买商品付现增加所致。

经营活动产生的现金流量净额报告期为-6,704.16万元，主要是公司应收账款的增加导致销售收现的减少。

投资活动现金流入小计报告期为801.27万元，比上年度同期增长了4722.52%，主要为本期处置子公司

上海金一文化有限公司股权所致。

投资活动现金流出小计报告期为8,770.02万元,比上年度同期减少了31.95%,主要是上年度金一黄金珠宝文化产业园项目建设投入的减少。

投资活动产生的现金流量净额为-7,968.75万元,比上年度增加了38.09%,主要是上年度金一黄金珠宝文化产业园项目建设投入的减少。

筹资活动现金流入小计142,155.40万元,比上年度同期增长了82.41%,为本期公司新股上市以及取得借款收到的现金增加所致。

筹资活动现金流出小计125,593.26万元,比上年度同期增长了58.33%,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16,562.14万元,上年度为负数,主要为本期公司新股上市增加现金流入所致。

现金及现金等价物净增加额为1,889.24万元,上年度同期为负数,主要原因是本期公司新股上市增加现金流入所致。

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	887,959,878.66	721,172,268.56	18.78%	-22.18%	-21.44%	-0.77%
销售之经销	2,463,139,549.02	2,297,407,188.68	6.73%	96.41%	97.46%	-0.49%
销售之零售	108,881,328.23	52,602,052.95	51.69%	-72.55%	-84.90%	39.48%
销售之加盟连锁	920,856,795.85	882,118,443.89	4.21%	131.92%	131.29%	0.27%
分产品						
纯金制品	2,990,386,508.01	2,700,256,855.99	9.70%	46.50%	49.05%	-1.55%
纯银制品	126,407,822.85	98,044,388.11	22.44%	-58.16%	-53.01%	-8.50%
珠宝首饰	714,926,614.53	694,512,696.55	2.86%	23.81%	21.91%	1.52%
投资金条	449,530,371.11	433,127,341.34	3.65%	118.82%	113.27%	2.51%
邮品	868,039.65	683,877.69	21.22%	270.32%	205.06%	16.86%
其他	98,718,195.61	26,674,794.42	72.98%	58.23%	49.66%	1.55%
分地区						

华中	478,488,953.62	436,245,210.69	8.83%	122.44%	135.40%	-5.02%
华东	1,707,715,831.93	1,560,937,716.33	8.59%	32.71%	37.02%	-2.88%
华北	223,539,820.11	187,112,278.41	16.30%	-0.71%	-7.31%	5.97%
东北	80,911,871.67	74,224,446.58	8.27%	-17.72%	-9.41%	-8.42%
西南	203,087,101.88	175,620,433.27	13.52%	150.58%	185.35%	-10.54%
西北	22,881,295.84	17,273,176.98	24.51%	1.71%	-3.26%	3.88%
华南	1,664,212,676.71	1,501,886,691.83	9.75%	32.08%	33.68%	-1.09%

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

	2014 年末		2013 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	526,876,287.77	17.26%	96,295,798.04	4.77%	12.49%	
应收账款	1,128,444,887.05	36.96%	755,005,348.68	37.42%	-0.46%	
存货	709,675,282.01	23.24%	679,468,203.81	33.68%	-10.44%	营业的增长带来铺货的增加
固定资产	313,126,730.97	10.26%	118,160,710.69	5.86%	4.40%	
在建工程	423,274.00	0.01%	96,353,087.08	4.78%	-4.77%	
可供出售金融资产	17,500,000.00	0.57%			0.57%	本期对深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司和金一科技有限公司的股权投资
其他应收款	132,016,194.78	4.32%	116,663,663.93	5.78%	-1.46%	
无形资产	27,300,970.74	0.89%	27,652,211.28	1.37%	-0.48%	
递延所得税资产	20,307,098.89	0.67%	19,556,245.75	0.97%	-0.30%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	964,000,000.00	31.57%	624,000,000.00	30.93%	0.64%	

应付账款	96,952,359.98	3.18%	17,898,447.69	0.89%	2.29%	
应交税费	35,686,277.70	1.17%	18,446,428.81	0.91%	0.26%	
其他应付款	12,251,811.02	0.40%	14,871,357.66	0.74%	-0.34%	
递延所得税负债	5,192,325.65	0.17%	20,187,237.50	1.00%	-0.83%	

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	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	583,583,280.00	-60,159,074.79		845,691,280.00	710,186,500.00		832,340,510.00

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2014年末，公司拥有研发设计人员112人，占公司员工总数的12.90%。2014年，公司在研发设计创新方面取得丰硕成果，年度完成新产品开发736款，新增外观设计专利26个，新取得6项商标。2014年，公司子公司江苏金一研发设计的产品获得“第二届夏季青年奥林匹克运动会设计获奖作品类一等奖”、公司子公司金一珠宝设计研发的“创意陕西长安八景”获得第二届“中国创意”产品大赛“丝路文创奖”。

公司研发团队创新性的改变研发模式，主动从设计部门走进市场，通过陪同销售人员一同拜访客户，从一线市场上直接收集客户需求，设计完成后，又由研发人员为客户讲解产品设计思路及亮点，与客户交流设计方案，最终完成最契合客户需求的产品设计。通过此种模式不仅提高了设计人员对市场环境的认识，更为设计契合消费需求和引领消费需求的产品奠定了坚实基础。

为了应对消费者需求的不断变化，2014年公司坚持走自主研发路线，及时调整研发方向，不断创造热点，满足消费者需求。例如公司尝试运用顶尖3D硬金工艺精心打造小克重、大形象的产品，同时创意性的在产品上面镶嵌施华洛世奇宝石，融合生肖文化、亲情、爱情等题材，打造了多个精致浪漫的产品体系。该品类产品在行业内受到广泛关注，受到消费者的亲睐，为公司创造了良好的收益。

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、连锁加盟、金店及经销商、电视购物和互联网购物等渠道，个性化定制业务，设计服务业务，最大程度的满足客户需求。公司的银行渠道客户除了长期稳定成熟的中国银行、中国工商银行、交通银行中国农业银行等大型银行外，商业银行客户发展迅猛，在2013年度基础上拓展了包括中国民生银行、平安银行等13家股份制银行、地方商业银行。截至本报告期末，公司合作的股份制银行、地方商业银行已达到26家。各级银行实力雄厚，信誉良好，资质过硬，且业务增长潜力巨大，是公司银行业务稳定发展突破提升的坚实基础。同时，经销与加盟渠道的优质资源的集结积蓄，合作深度的提升、粘性的增强也在行业内形成影响，为公司吸引、开拓行业内的更广泛的客户资源奠定良好基础，扩大和强化了公司的品牌影响力，成为公司稳定并持续增长的助力。

3、领先的经营模式

公司将主要资源投入研发设计、新产品开发和市场营销，保持对主营业务的专注，内生式发展与外延式扩张相结合，形成了公司突出鲜明的特色。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及珠宝首饰，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，推动了贵金属及珠宝产业的升级。公司创新研发设计体系，实现了产品在银邮、加盟连锁、金店及经销商、电购、网购等多渠道、全方位的销售网络布局，公司产品开发横向多元，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；公司以国际大型体育活动和赛会为契机，成为奥运会、世博会、亚运会、大运会、南京青奥会、海阳亚沙会等贵金属产品的特许经营商或分销商。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。

4、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。

5、强大资源整合能力

文化类资源整合能力：通过与院校名师、工艺美术大师进行合作倍增公司研发设计能力，实现内外两种资源的互动与融合。

行业内资源整合能力：公司上市后通过资本市场，结合公司战略，进行行业内并购重组，整合行业内资源，做强做大公司。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
17,500,000.00		100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司	依托互联网等技术手段，提供金融中介服务（根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；网上从事商贸活动（不含限制项目）；股权投资；投资管理（不含限制项目）；经济信息咨询（不含限制项目）。（以上法律、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）。	2.33%
金一科技有限公司	从事计算机技术、电子技术、机电设备技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），实业投资、投资管理、资产管理、投资咨询（除金融、证券），企业管理，财务咨询（不得从事代理记账），企业营销、形象策划，商务咨询，文化艺术交流策划，会务服务，展览展示服务，图文设计制作，设计、制作、代理各类广告。	15.00%

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,084.86
报告期投入募集资金总额	23,084.86
已累计投入募集资金总额	23,084.86
报告期内变更用途的募集资金总额	6,900
累计变更用途的募集资金总额	6,900
累计变更用途的募集资金总额比例	29.89%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会《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的批复》（证监许可[2014]48 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,181.25 万股，其中，公开发行新股 2,525 万股，公司股东公开发售股份 1,656.25 万股，发行价格为每股 10.55 元，首次公开发行股票募集资金总额为人民币 266,387,500 元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 230,848,636.02 元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2014 年 1 月 21 日对发行人首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具瑞华验字[2014]第 01300001 号《验资报告》。因考虑到募集资金使用效率，发挥资金最大效用，公司将零售营销渠道建设与发展项目进行了变更，将该项目募集资金 6,900 万元投入到银行营销渠道建设与发展项目。此外，公司还将江阴研发中心创意亚洲项目的募集资金 3,100 万元置换预先投入该项目的自筹资金。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金已使用完毕，募集资金账户结余利息 19.63 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国农业银行营销渠道的建设与发展项目	否	3,896	8,493	8,493	8,493	100.00%	2014 年 12 月 31 日	1,629.15	否	否
招商银行营销渠道的建设与发展项目	否	1,942	4,245	4,245	4,245	100.00%	2014 年 12 月 31 日	749.45	是	否
中国工商银行营销渠道的建设与发展项目	否	5,827	5,827	5,827	5,827	100.00%	2014 年 12 月 31 日	530.76	否	否
零售营销渠道的建设与发展项目	是	6,900	0	0	0		2014 年 12 月 31 日			否
邮政营销渠道的建设与发展项目	否	1,420	1,420	1,420	1,420	100.00%	2014 年 12 月 31 日	66.41	否	否
江阴研发中心创意亚洲项目	否	3,100	3,100	3,100	3,100	100.00%	2014 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	23,085	23,085	23,085	23,085	--	--	2,975.77	--	--
超募资金投向										
合计	--	23,085	23,085	23,085	23,085	--	--	2,975.77	--	--
未达到计划进度或预	零售营销渠道的建设与发展项目已变更。									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2013 年 12 月 31 日, 公司预先投入江阴研发中心创意亚洲项目自筹资金 6237.37 万元, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》, 以该项目募集资金置换预先投入该募集资金项目的自筹资金 3100 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金(结余利息)仍存放于募集资金专户里, 将投入到募集资金项目上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中国农业银行营销渠道的建设与发展项目	零售营销渠道的建设与发展项目	8,493	8,493	8,493	100%	2014 年 12 月 31 日	1,629.15	是	否

招商银行营销渠道的建设与发展项目	零售营销渠道的建设与发展项目	4,245.3	4,245.3	4,245.3	100%	2014 年 12 月 31 日	749.45	是	否
合计	--	12,738.3	12,738.3	12,738.3	--	--	2,378.6	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		变更零售营销渠道的建设与发展项目:变更原因:公司变更“零售营销渠道建设与发展”项目,将该项目的募集资金投入到“银行营销渠道建设与发展”项目是为了有效利用资金、充分发挥资金使用效率。公司银行营销渠道是公司传统优势渠道,相较其他营销渠道已较为成熟,因此将有限的资金优先用于发展银行营销渠道的建设与发展将更能发挥资金使用效率,有利于进一步提升公司竞争力和盈利能力。决策程序:公司于 2014 年 2 月 10 日的第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第六次会议上审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》,并于 2014 年第二次临时股东大会审议通过,独立董事出具了该事项的独立意见,保荐机构出具了该事项的核查意见。披露情况说明:公司于 2014 年 2 月 12 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报上披露了《关于变更募集资金投资项目的公告》(2014-004)、《第二届董事会第十一次会议决议公告》(2014-002)及《第二届监事会第六次会议决议公告》(2014-003)。2014 年 2 月 19 日,公司发布了《关于变更募集资金投资项目的补充公告》(2014-011)。2014 年 2 月 28 日,公司发布了《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(2014-012)。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	149130000	1,807,206,815.12	401,540,210.39	2,686,797,194.88	45,274,666.62	47,653,751.44
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	72460000	962,227,889.71	74,700,767.30	2,241,811,027.72	18,725,297.74	13,804,393.93
江苏金一黄金	子公司	生产、加工、	金银制品等商品生	50000000	638,795,248.97	64,014,194.92	2,856,958,402.51	8,714,157.54	7,816,544.84

珠宝有限公司		销售	产、加工和销售						
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	20000000	322,242,042.10	45,306,567.41	994,889,138.29	21,991,311.60	19,470,078.91

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净利润为596.78万元，上年度亏损1,225.56万元，原因为黄金价格的波动导致黄金租赁业务产生公允价值变动损失。

(2) 江苏金一文化发展有限公司本年度净利润同比降低58.24%，原因为黄金价格的波动导致黄金租赁业务产生公允价值变动损失。

(3) 上海金一黄金银楼有限公司本年度净利润同比增长97.94%，原因为公司加盟渠道的拓展使本年销售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

5、非募集资金投资的重大项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
金一黄金珠宝文化产业园（工业）	25,000	10,601.96	20,236.02	100%			
合计	25,000	10,601.96	20,236.02	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势及未来市场竞争格局

黄金价格的低位徘徊，对黄金类消费形成一定的制约，但整个黄金珠宝行业仍处于快速发展期，根据中国珠宝玉石首饰行业协会统计，中国珠宝首饰行业年销售总额连续高速增长，继2011年达到3,800亿元后，2012年销售总额超过4,000亿元，2014年销售总额约5000亿元，按照平均7%的增速，到2020年，行业年销售总额也有望达8000亿元。中国已经成为世界上第一大黄金生产国与第二大黄金消费国。但我国人均

年黄金首饰消费量远低于世界平均水平，这反映出中国珠宝首饰市场巨大的潜力。

根据相关研究报告，中国的黄金珠宝首饰行业内企业呈现分散、单体规模小的特点。据不完全统计，行业内龙头企业占据全国30%多的市场份额。众多规模较小的企业聚集在国内金银珠宝首饰的低端市场，没有显著的市场影响力。由于黄金珠宝行业具有特殊性，行业内企业需要大量资金铺底，目前，国内只有少数企业可以通过资本市场融资，其他多数企业只能通过银行贷款来满足业务发展需要，融资渠道单一，规模较小的企业发展困难。此外，黄金珠宝整体行业集中度偏低，面临着产能、零售环节等相对过剩的挑战，部分中小黄金珠宝商由于盈利能力和抗风险能力较弱，或将逐渐退出市场。在互联网信息渗透与大数据时代背景下，传统行业与新兴行业之间的隔阂将被打破。通过年轻化、专业化、信息化的企业改造，推动行业革新与转型升级会是未来经济发展的主要方向。面对前所未有的行业发展机遇，公司将全力以赴积极抓住这难得的历史机遇，通过持续强化创意设计，兼并收购夯实业务平台，集中品牌管理、资金管理、供应链采购管理，着力于品牌提升、管理升级、业务渠道扩大，实现公司业务的全面提升，为珠宝行业整体转型升级发挥作用。

2、公司2015年经营计划

结合公司的战略目标，2015年公司将从如下几方面开展工作：

（1） 强化设计研发，维护核心竞争力

公司将继续依托高水平的研发创意平台，联合国内优秀美术大师、知名艺术院校、文博单位等资源，吸收更多优秀人才，整合高端文化艺术资源，不断开发创意独特、高品质、文化属性强的贵金属工艺品及具有文化特色的珠宝首饰。同时，公司将重点开发珠宝玉石、黄金镶嵌类产品，加强首饰类小克重产品的研发投入，实现品类上从传统素金产品到和钻石、翡翠、珍珠等材质的进一步结合，完成从较单一的贵金属艺术品到珠宝行业的产品全覆盖的大跨越。公司将在原有的产品系列基础上，注重研发设计领域的特色优势，在产品技术、工艺质量、材料技术、设备技术上等方面的不断突破，谋求更大的竞争优势。

（2） 拓展销售网点，完善营销网络布局

2015年，公司将继续把银行营销渠道业务及加盟连锁业务作为发展重点，加强终端资源的控制力，提升品牌知名度。同时，通过收购越王珠宝，扩大公司零售渠道业务规模。随着互联网时代的到来，公司将进一步加强该方面的规划和建设力度，尝试互联网、微博、微信、O2O等多元化的营销平台。

（3） 扩大产能，黄金珠宝文化产业园项目正式运营

中国传统的加工制造缺乏创新设计，产品同质化程度高，销售模式传统。未来中国的黄金珠宝加工制造将更加关注消费者对产品设计和品牌个性的需要。2015年，公司旗下的黄金珠宝文化产业园项目将正式运营，公司产业链上除了原有的设计研发和营销外，将延伸到生产加工环节，通过聘请高端技术人员，与具有工厂管理经验的公司或人员合作，配备先进生产加工设备，逐步向产业集聚化发展，打造集研发、生产、销售等多元化的产业集聚区，增强公司核心竞争力，推动产业结构升级。

(4) 推进资源整合，打造平台化公司

公司将会借助资本的力量，继续加大行业内资源整合，力争打造平台化公司，通过输出研发设计、原材料、资金等资源，为行业内企业和终端客户提供优质服务。

(5) 通过多种形式，激发骨干员工二次创业热情

2015年，公司将在员工激励方式上进行探索尝试，通过与骨干员工股权绑定，激发创业心态，焕发创业激情。公司将进一步集结资源通过设立子、孙公司，以股权参与的形式抢战市场先机。这是基于传统奖金绩效制度基础上的激励机制，公司骨干团队、骨干员工与公司共同成为投资者，在该机制下将产生具备企业家精神和企业家才能的经营者。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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

☒ 适用 ☐ 不适用

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。就本财务报表而言，上述会计准则的变化，引起本公司相应会计政策变化的，已根据相关衔接规定进行了处理，对于对比较数据需要进行追溯调整的，已进行了相应追溯调整。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度净利润未产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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

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2012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。

公司 2013 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 167,250,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含税）。

2014年度，经2015年4月7日第二届董事会第三十三次会议审议通过，公司按2015年3月31日总股本216,012,000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21,601,200元，占当年度实现的可分配利润31.36%，所需资金由公司流动资金解决，分配后的剩余未分配利润342,948,331.05元滚存至下一年度。该利润分配方案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	21,601,200.00	68,889,410.30	31.36%		
2013 年	16,725,000.00	103,828,946.22	16.11%		
2012 年	0.00	78,099,245.95	0.00%		

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

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	216,012,000
现金分红总额（元）（含税）	21,601,200.00
可分配利润（元）	68,889,410.30
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况：	
其他	
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 2014 年度实现归属母公司所有者的净利润为 68,889,410.30 元（其中母公司实现净利润 33,608,891.97 元），以前年度未分配利润 310,869,809.95 元（合并），截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计滚存未分配利润共计 359,673,331.05 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 2015 年 3 月 31 日总股本 216,012,000 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 21,601,200.00 元,占当年度实现的可分配利润 31.36%,所需资金由公司流动资金解决,分配后的剩余未分配利润 338,072,131.05 元滚存至下一年度。

十五、社会责任情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 09 月 25 日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券	公司业务情况及上半年业绩
2014 年 11 月 03 日	公司会议室	实地调研	机构	中国银行证券、北京歌萨尔金投资、IDG 资本投资顾问、中国人寿养老保险、九泰基金、品今资产管理	公司业务情况及重大资产重组情况
2014 年 11 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	中意资产管理、中信建投基金、国泰君安证券、嘉实基金、嘉承金信投资、诺安基金、中邮创业基金、新华基金、中国人寿资产管理、工银瑞信基金、华商基金管理	公司业务情况及重大资产重组情况
2014 年 12 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司业务情况及重大资产重组项目进展

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）、深圳市道宁投资有限公司、任进、北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）、上海九穗禾投资有限公司、厉玲	越王珠宝 100% 的股权	90,000	所涉及的资产产权未过户	公司通过本次收购越王珠宝，可以迅速实现：1、完善产品系列，从较单一的贵金属工艺品迅速完成珠宝行业的产品全覆盖；2、通过金一文化强大的设计团队，以“文化”为理念，以各类珠宝为载体，通过设计、款式和工艺水平来获得更多“设计”溢价；3、借助越王珠宝的高端会所品牌宣传，及“越王世家”翡翠的优势进入中高端消费人群，打造高端品牌；4、借助越王珠宝在连锁零售行业的强大销售渠道，迅速提高市场占有率。通过与越王珠宝的“强强联合”，公司能最终实现产品全覆盖、消费人群全覆盖，从而实现打造国内知名珠宝品牌的目标。	无	0.00%	是	无关联关系	2014 年 09 月 19 日	《北京金一文化发展股份有限公司第二届董事会第二十三次会议决议公告》、《金一文化发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2014年9月17日第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，本次重组发行股份募集配套资金的特定对象之一钟葱为公司实际控制

人、董事长，钟葱以现金方式认购本公司非公开发行的股份构成关联交易。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
金一文化发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）	2014 年 09 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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 相关公告 披露日期	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
经销商客户	2014 年 11 月 20 日	3,000			连带责任保 证			否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		3,000		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		3,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (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
江苏金一	2014 年 02 月 12 日	30,000	2014 年 01 月 21 日	20,860.8	连带责任保 证;抵押	2014.01.21-2 015.01.20	否	是
江苏金一	2014 年 09 月 19 日	6,000	2014 年 10 月 16 日	4,000	连带责任保 证	2014.10.16-2 015.10.16	否	是
江苏金一	2014 年 09 月 19 日	56,000	2013 年 08 月 23 日	2,574.9	连带责任保 证	2013.08.23-2 015.08.22	否	是
江苏金一		7,000	2013 年 08 月 01 日	2,000	连带责任保 证	2013.08.01-2 014.08.01	否	是
江苏金一	2014 年 09 月 19 日	5,000	2014 年 09 月 19 日	5,000	连带责任保 证	2014.09.19-2 015.09.19	否	是
江苏金一	2014 年 03 月 25 日	15,000	2014 年 04 月 17 日	10,000	连带责任保 证	2014.04.22-2 015.04.21	否	是
深圳金一	2014 年 11 月 20 日	12,000	2014 年 11 月 19 日	8,842.12	连带责任保 证	2013.11.18-2 014.11.17	否	是
深圳金一		35,000	2013 年 12 月 30 日	22,189.01	连带责任保 证	2014.01.02-2 017.01.02	否	是
深圳金一	2014 年 03 月 25 日	3,678.55	2014 年 09 月 18 日	3,678.55	连带责任保 证	2014.09.21-2 015.09.22	否	是
深圳金一	2014 年 03 月 25 日	15,000	2014 年 04 月 17 日	5,000	连带责任保 证	2014.04.22-2 015.04.21	否	是
上海金一		10,000	2013 年 11 月 18 日	7,080.26	连带责任保 证	2013.11.18-2 016.11.17	否	是
上海金一		6,000	2013 年 06 月 09 日	0	连带责任保 证	2013.06.09-2 016.06.08	否	是
上海金一	2014 年 04 月 29 日	10,000	2014 年 04 月 28 日	4,993.73	连带责任保 证	2014.04.30-2 015.04.30	否	是
上海金一	2014 年 12 月 26 日	5,000	2014 年 12 月 24 日	2,721.94	连带责任保 证	2014.12.24-2 015.12.23	否	是
上海金一	2014 年 06 月 27 日	3,000	2014 年 07 月 08 日	2,983.38	连带责任保 证	2014.07.08-2 015.06.30	否	是
金一珠宝	2014 年 05 月 29 日	4,500	2014 年 06 月 17 日	4,374.73	连带责任保 证	2014.06.17-2 015.05.05	否	是
深圳金一、江苏金 一、金一珠宝	2014 年 06 月 13 日	11,000	2014 年 06 月 13 日	10,000	连带责任保 证	2014.06.17-2 014.12.31	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			167,378.55	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			179,139.82	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	258,379	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	79,238.73
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）	170,378.55	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	179,139.82
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	261,379	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	79,238.73
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		89.01%	
其中：			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

2014年1月21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。

（1）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

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）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（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	泸州老窖智同商贸股份有限公司	2014年06月17日					黄金原料购买协议		否	无	履行完毕
金一文化	张福泉	2014年04月18日					股权转让协议	400	否	无	履行完毕

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上海碧空龙翔投资管理有限公司；钟葱；陈宝芳；陈宝康、陈宝祥；绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）；绍兴越王投资发展有限公司	信息披露义务人尚无在未来 12 个月内增加或减少其在金一文化中拥有权益的股份的计划。若未来信息披露义务人所持金一文化股份发生变动，信息披露义务人将严格按照相关法律法规的要求，依法履行相关批准程序及信息披露义务。	2014 年 09 月 18 日	权益变动后 12 个月内	严格履行，未违反
	钟葱；陈剑波；深圳道宁投资有限公司；绍兴越王投资发展有限公司；成都天鑫洋实业有限公司	本次交易募集配套资金发行对象本人或本公司以现金认购上市公司配套融资而取得的金一文化股份自上市后 36 个月内不转让。本次发行结束后，由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。若本人或本公司所认购股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人或本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2014 年 09 月 18 日	自承诺人或公司以现金认购上市公司配套融资而取得的金一文化股份上市后 36 个月内	严格履行，未违反
	陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）	陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）关于北京金一文化发展股份有限公司股份锁定期的承诺：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）拟以发行股份及支付现金的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100% 的股权，并募集配套资金。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司重大资产重组管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其他证券相关法律、法规的有关规定，本次交易完成后，作为上市公司的股东，本人 / 本企业作出如下承诺：本人/本企业以资产认购而取得的北京金一文化发展股份有限公司股份自上市之日起 12 个月内不转让，之后的可申请解锁时间及对应的可申请解锁的股份数安排如下：	2014 年 09 月 18 日	自以资产认购而取得的北京金一文化发展股份有限公司股份自上市之日起 12 个月内	严格履行，未违反

		第一期，下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日；2、履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；3、自对价股份上市之日起已满十二个月后的第五日。可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 20%—当年已补偿的股份（如需）；第二期：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日；2、履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；3、自对价股份上市之日起已满二十四个月后的第五日。可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 50%—累计已补偿的股份（如需）；第三期：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1、由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之后的第五日；2、由具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之后的第五日；3、履行完毕补偿义务（如需）之后的第五日；4、自对价股份上市之日起已满三十六个月后的第五日。可申请解锁股份=本次发行取得的股份的 100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）。注：标的资产补偿期限指 2014 年度、2015 年度、2016 年度；如本次交易未能于 2014 年度实施完毕，则标的资产补偿期限指 2015 年度、2016 年度、2017 年度。本次发行结束后，陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资由于甲方送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。若本次发行的对象所认购股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人/本企业及金一文化将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。			
资产重组时所作承诺	钟葱	关于关联关系和资金来源的承诺：“北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）以发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江越王珠宝有限公司（以下简称“越王珠宝”）100%的股权，同时向特定对象发行股份募集 配套资金（以下简称“本次重大资产重组”）。作为本次重大资产重组非公开发行股份募集配套资金的认购方之一，本人作出如下承诺与声明：1、本人直接持有金一文化 17.96%的股份，并通过金一文化的控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司间	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行，未违反

		接持有金一文化 30.63%的股份，本人系上市公司的董事长及实际控制人；2、本人与交易对方及其控股股东、实际控制人、高级管理人员之间不存在关联关系；3、本人本次认购资金来源于金一文化 2014 年 1 月首次公开发行 A 股股票并上市时公开发售股份所得的股份转让所得、上市公司股利分配所得以及持有上市公司股份质押取得的借款等；本人本次认购资金不存在直接或间接地通过结构化资产管理产品参与认购本次非公开发行股票的情形，不存在用于本次认购的资金直接或间接来源于上市公司及其关联方的情形，也不存在利用本次认购的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形；4、本人保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担个别和连带的法律责任。			
	钟葱	关于与上市公司、上市公司的关联方之间在本次重大资产重组前 24 个月内没有发生重大交易的说明：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权，同时向特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次重大资产重组”）。本次重大资产重组报告书（草案）披露前 24 个月内，本人与金一文化未发生以下重大交易：1、与金一文化及其子公司进行资产交易的合计金额高于 3,000 万元或者高于金一文化最近经审计的合并财务报表净资产 5%以上的交易；2、与金一文化的董事、监事、高级管理人员进行的合计金额超过人民币 5 万元以上的交易；3、对拟更换的金一文化董事、监事、高级管理人员进行补充或者存在其他任何类似安排；4、对金一文化有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排。	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行，未违反
	上海碧空龙翔投资管理有限 公司;钟葱、陈 宝芳;陈宝康;陈 宝祥;绍兴合赢 投资合伙企业 （有限合伙）； 绍兴越王投资 发展有限公司	关于避免同业竞争的承诺：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）拟以发行股份及支付现金的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权，并募集配套资金。针对避免同业竞争事项，本人/本企业作出如下承诺：1. 针对本人/本企业及所控制的其他企业未来拟从事或实质性获得与金一文化同类业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与金一文化可能构成潜在同业竞争的情况：（1）本人/本企业将不从事并努力促使本人所控制的其他企业不从事与金一文化相同或相近的业务，以避免与金一文化的业务经营构成直接或间接的竞争。（2）本人/本企业及所控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对金一文化带来不公平的影响时，本人/本企业自愿放	2014 年 08 月 20 日	在金一文化合法有效存续且钟葱/碧空龙翔作为金一文化股东期间持续有效	严格履行，未违反

		弃并努力促使本人控制的其他企业放弃与金一文化的业务竞争。2、自本承诺函出具日起，金一文化如因本人/本企业违反本承诺任何条款而遭受或产生的损失或开支，本人/本企业将予以全额现金赔偿。3、本承诺函在金一文化合法有效存续且本人/本企业作为金一文化股东期间持续有效。			
上海碧空龙翔投资管理有限公司;钟葱、陈宝芳;陈宝康;陈宝祥;绍兴合赢投资合伙企业(有限合伙);绍兴越王投资发展有限公司		关于规范关联交易的承诺：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）拟以发行股份及支付现金的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权，并募集配套资金。为保护中小股东利益，本人/本企业针对规范关联交易事项，作出如下承诺：1、本次交易完成后，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将尽可能减少与金一文化的关联交易，不用利用自身作为金一文化股东之地位谋求与金一文化在业务合作等方面给予其他第三方的权利，不会利用自身作为金一文化股东之地位谋求与金一文化优先达成交易的权利。2、若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的企业将与金一文化按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和金一文化《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与金一文化进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害金一文化及其他股东的合法权益的行为。3、若违背上述承诺，本人/本企业愿承担相应的法律责任，并赔偿因此而给金一文化及其股东造成的任何损失。4、本承诺自本人/本企业签署之日起生效，对本人/本企业具有持续不可撤销的法律效力。	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行，未违反
金一文化		北京金一文化发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易：关于申请文件的电子文件与书面文件一致的承诺：本公司按照规定制作发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件的电子版。本公司承诺：对于本次向贵会申报的电子版申请文件，与同时向贵会报送的书面申请文件完全一致，其中不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2014 年 10 月 09 日	长期有效	严格履行，未违反
金一文化		北京金一文化发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易：保证不影响和干扰并购重组审核委员会审核的承诺：1、在本次发行申请期间，本公司保证不直接或者间接地向并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）委员提供资金、物品及其他利益，保证不以不正当手段影响并	2014 年 10 月 09 日	长期有效	严格履行，未违反

		购重组委员对发行人的判断。2、本公司保证不以任何方式干扰并购重组委的审核工作。3、在并购重组委会议上接受并购重组委委员的询问时，本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次发行审核无关的内容。4、若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。			
钟葱;黄翠娥;李清飞;郭庆旺;龙翼飞;缪文彬;盛波;孙戈;张玉明		北京金一文化发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件的承诺：北京金一文化发展股份有限公司（简称“金一文化”）拟发行股份及支付现金购买浙江越王珠宝有限公司 100%股权并募集配套资金，该行为构成上市公司的重大资产重组。根据《上市公司重大资产重组管理办法》等文件规定，金一文化向中国证监会申报《北京金一文化发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易申请文件》（以下简称“《申请文件》”）。本公司全体董事保证相关内容已经审阅，确认《申请文件》不致因上述文件或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。	2014 年 10 月 09 日	长期有效	严格履行，未违反
钟葱；陈宝芳；陈宝康；陈宝祥；任进；历玲；陈剑波；深圳市道宁投资有限公司；北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）；绍兴越王投资发展有限公司；成都天鑫洋实业有限责任公司；上海九穗禾投资有限公司；绍兴合赢投资合伙企业		北京金一文化发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易：关于提供资料真实、准确和完整的承诺：北京金一文化发展股份有限公司(以下简称“金一文化”)拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权，同时向特定对象发行股份募集配套资金。本人就上述重大事项，承诺如下：一、本人已向金一文化提交全部所需文件及相关资料，同时承诺所提供纸质版和电子版资料均完整、真实、可靠，有关副本材料或者复印件与原件一致，文件上所有签字与印章皆真实、有效，复印件与原件相符。二、本人保证所提供资料和信息真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并声明承担个别和连带的法律责任。	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行，未违反

	(有限合伙)				
	钟葱;陈宝芳;陈宝康;陈宝祥;任进;历玲;陈剑波;北京弘毅贰零壹零股权投资中心(有限合伙);深圳市道宁投资有限公司;上海九穗禾投资有限公司;绍兴越王投资发展有限公司;成都天鑫洋实业有限责任公司;绍兴合赢投资合伙企业(有限合伙);	关于最近五年无违法行为的承诺:北京金一文化发展股份有限公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权,同时向特定对象发行股份募集配套资金。截至本承诺函签署之日,本人在最近五年未受过任何刑事处罚、证券市场相关的行政处罚,不存在与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁的情况。	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行,未违反
	钟葱;陈宝芳;陈宝康;陈宝祥;任进;历玲;陈剑波;绍兴合赢投资合伙企业(有限合伙);北京弘毅贰零壹零股权投资中心(有限合伙);深圳市道宁投资有限公司;上	关于不存在内幕交易的承诺:北京金一文化发展股份有限公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江越王珠宝有限公司 100%的股权,同时向特定对象发行股份募集配套资金。本人就上述重大事项,承诺如下:本人不存在泄露本次重大资产重组内幕信息以及利用本次重大资产重组信息进行内幕交易的情形。	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行,未违反

	海九穗禾投资有限公司;绍兴越王投资发展有限公司;成都天鑫洋实业有限责任公司				
	陈宝康;陈宝芳;陈宝祥;绍兴合赢投资合伙企业	(一) 公司与交易对方陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资、道宁投资、弘毅投资、九穗禾、任进、厉玲签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，协议主要约定如下：1、业绩承诺陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资承诺，越王珠宝 2014 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 4,500.64 万元，2014 年至 2015 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 10,375.63 万元，2014 年至 2016 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 18,376.48 万元。如本次交易未能在 2014 年度实施完毕，则陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资进行利润补偿的期间相应变更为 2015 年、2016 年及 2017 年，同时陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资承诺越王珠宝 2015 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 5,874.99 万元，2015 年至 2016 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 13,875.84 万元，2015 年至 2017 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 24,007.14 万元。2、业绩补偿如果越王珠宝实现净利润数低于上述承诺净利润的，陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资应就未达到承诺净利润数的部分对金一文化进行补偿。具体业绩承诺及补偿等事项，由各方另行签署《利润补偿协议》。(二) 公司与交易对方陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资签署了《利润补偿协议》，协议主要约定如下：1、承诺净利润陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、合赢投资(以下称“乙方”)承诺，越王珠宝 2014 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 4,500.64 万元，2014 年至 2015 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 10,375.63 万元，2014 年至 2016 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 18,376.48 万元。如本次交易未能在 2014 年度实	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行，未违反

		施完毕，则乙方进行利润补偿的期间相应变更为 2015 年、2016 年及 2017 年，同时乙方承诺越王珠宝 2015 年实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 5,874.99 万元，2015 年至 2016 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 13,875.84 万元，2015 年至 2017 年累计实现的经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润不低于 24,007.14 万元。 2、 补偿的实施（1） 越王珠宝在承诺年度累计实现净利润未达到累计承诺净利润的，乙方应向金一文化（以下称“甲方”）进行股份补偿。（2） 乙方每年需补偿的股份数量的具体计算公式如下：每年补偿的股份数量=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实现净利润数）÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和×标的资产交易作价÷发行价格－已补偿股份数量。计算公式中的发行价格、已补偿股份数量应考虑甲方承诺期分红、配股等因素影响并进行相应调整。（3） 乙方各方按照以下比例承担各自应补偿的股份数量：序号 股东名称 分配比例 1、陈宝芳 43.55%，2、陈宝康 34.64%，3、陈宝祥 12.72%，4、合赢投资 9.09%。合计 100.00%。乙方各方同时约定，在计算乙方各方应补偿的股份数时，因为取整数导致补偿的股份数量合计数不足上述公式所计算的股份数量的，由陈宝康负责补偿。（4） 若发行人在补偿期限内实施现金分配，现金分配的部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×应回购注销或无偿划转的股份数量。（5） 越王珠宝当年专项审核报告出具之日起 10 个工作日内，发行人应召开董事会会议，并在董事会决议做出时发出股东大会通知，董事会应严格按照第 2 条第（2）款约定的计算公式确定乙方当年需补偿的股份数量，并以 1 元的总价回购相关股份，乙方应在发行人做出董事会决议日起 5 个工作日内将其当年需补偿的股份划转至发行人账户，发行人应在股东大会作出通过向乙方定向回购该等应补偿股份议案的决议日后将所补偿股份注销。（6） 业绩承诺期累计股份补偿数量以发行人向乙方支付的股份总数为上限，股份不足以补偿的部分由乙方以现金方式支付。应补偿的现金金额=不足补偿的股份数量×发行价；其中不足补偿股份数量=应补偿的股份数-已补偿的股份数；乙方应在董事会作出补偿决议之日起五个工作日内，按本条第 2 条第（3）款约定的比例，以现金方式向发行人指定账户进行补足。 3、 减值测试（1） 在承诺年度期限届满时，应当由甲方聘请的乙方认可的具有证券从业资格的会计			
--	--	--	--	--	--

		师事务所对期末标的资产进行减值测试，并出具《减值测试报告》。进行标的资产减值测试时应当考虑补偿期限内标的资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。（2）如期末标的资产减值额>已补偿股份总数×发行价格+已补偿现金总金额，则乙方应向发行人进行资产减值的股份补偿。资产减值补偿的股份数量=期末标的资产减值额/发行价格-业绩承诺期内乙方已补偿股份总数-已补偿现金总额/发行价格。股份不足以补偿的部分由乙方以现金方式支付。应补偿的现金=期末标的资产减值额-资产减值补偿已补偿的股份数×发行价格计算公式中的发行价格、已补偿股份数量应考虑甲方承诺期分红、配股等因素影响并进行相应调整。乙方各方应按照第2条第（3）款约定的比例承担各自应补偿的股份和现金。资产减值股份补偿的实施参照本协议第2条第（5）款、第2条第（6）款及第2条第（7）款的安排进行。乙方应在发行人董事会作出补偿决议后五个工作日内，按第2条第（3）款约定的比例，以现金方式向发行人指定账户进行补足。			
	绍兴越王投资发展有限公司	绍兴越王投资发展有限公司关于关联关系和资金来源的承诺与声明：北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）以发行股份及支付现金相结合的方式购买浙江越王珠宝有限公司（以下简称“越王珠宝”）100%的股权，同时向特定对象发行股份募集配套资金（以下简称“本次重大资产重组”）。作为本次重大资产重组非公开发行股票募集配套资金的认购方之一，本公司作出如下承诺与声明：1、本公司为交易对方陈宝康和陈宝芳控制的公司，陈宝芳、陈宝康、陈宝祥和绍兴合赢投资合作企业（有限合伙）为一致行动人，除陈宝芳、陈宝康、陈宝祥和绍兴合赢投资合作企业（有限合伙）以外，本公司与其他交易对方及其控股股东、实际控制人、高级管理人员之间不存在关联关系；2、本公司与上市公司及其控股股东、实际控制人、高级管理人员之间不存在关联关系；3、本公司本次认购资金主要来源于向两位自然人股东陈宝芳和陈宝康借款，越王投资已分别与陈宝芳、陈宝康签署借款协议，用于认购本次募集配套资金发行的股份；本公司本次认购资金不存在直接或间接地通过结构化资产管理产品参与认购本次非公开发行股票的情形，不存在用于本次认购的资金直接或间接来源于上市公司及其关联方的情形，也不存在利用本次认购的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形；4、本公司保证，如违反上述承诺及声明，将愿意承担	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行，未违反

		个别和连带的法律责任。			
	陈宝芳;陈宝康; 陈宝祥;绍兴合 赢投资合伙企 业(有限合伙)	陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业(有限合伙)关于目标资产权属的承诺:(1) 本人/本企业已履行了越王珠宝《公司章程》规定的全额出资义务;本人/本企业拟注入金一文化之越王珠宝股权拥有有效的占有、使用、收益及处分权;(2) 本人/本企业拟注入金一文化之越王珠宝股权不存在质押、抵押、其他担保或第三方权益或限制情形,也不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本人/本企业持有应得公司股权之情形;(3) 本人/本企业拟注入金一文化之越王珠宝股权资产权属清晰,不存在信托持股、委托持股等相关安排的情况,不存在任何权属纠纷,亦不存在其他法律纠纷,过户或者转移不存在法律障碍。(4) 本人/本企业拟注入金一文化之越王珠宝合法拥有正常生产经营所需的办公设备、商标等资产的所有权和使用权,具有独立和完整的资产及业务结构。	2014 年 09 月 17 日	长期有效	严格履行,未违反
首次公开发行或再融资时所作承诺	钟葱;丁峰;杜淑香;范世锋;郭庆旺;黄翠娥;李清飞;龙翼飞;缪文彬;盛波;孙戈;汤胜红;徐巍;张玉明;赵欣;周燕华	北京金一文化发展股份有限公司关于公开发行公司债券全体董事、监事和高级管理人员承诺:本公司全体董事、监事及高级管理人员已认真审阅了本次发行公司债的申请文件,确认这些文件的内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承诺对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2014 年 08 月 22 日	长期有效	严格履行,未违反
	金一文化	金一文化公开发行公司债券保证不影响和干扰发审委审核的承诺:1、在本次发行申请期间,本公司保证不直接或者间接地向发审委委员提供资金、物品及其他利益,保证不以不正当手段影响发审委委员对发行人的判断。2、本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。3、在发审委会议上接受发审委委员的询问时,本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁,不含与本次发行审核无关的内容。4、若本公司违反上述承诺,将承担由此引起的一切法律责任。	2014 年 08 月 22 日	长期有效	严格履行,未违反
	金一文化	金一文化公开发行公司债券关于申请文件的电子文件与书面文件一致的承诺:本公司按照规定制作了本次发行公司债申请文件的电子版。本公司承诺:对于	2014 年 08 月 22 日	长期有效	严格履行,未违反

		本次向贵会申报的电子版申请文件，与同时向贵会报送的书面申请文件完全一致，其中不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。			
	碧空龙翔	本公司控股股东上海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%。	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

		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。			
	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;南通红土创新资本创业投资有限公司;深圳市福田创新资本创业投资有限公司	法人股东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、南通红土创新资本创业投资有限公司、深圳市福田创新资本创业投资有限公司承诺：自金一文化股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，除金一文化首次公开发行新股时，本公司/本人同时以公开发行方式一并向投资者发售的股票外，本公司/本人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。	2013 年 12 月 18 日	2014 年 1 月 27 日—2015 年 1 月 26 日	严格履行，未违反
	深圳市福田创新资本创业投资有限公司;南通红土创新资本创业投资有限公司;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	深圳市创新投资集团有限公司等四方股东关于所持有的北京金一文化发展股份有限公司股份的持股意向和减持意向声明及承诺：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、南通红土创新资本创业投资有限公司、深圳市福田创新资本创业投资有限公司（以下简称“四方股东”）现为发行人的股东，根据上述四方签署的《一致行动协议书》，深创投、无锡红土、南通红土、福田创投四方股东为一致行动人，四方股东合计持有发行人 8.92%的股份。就上述四方股东所持有的发行人股票的持股意向，上述四方股东共同声明并承诺如下：1、本公司作为发行人的股东，按照法律法规及监管要求，持有发行人的股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺。自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，除发行人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，本公司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发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。锁定期满后 12 个月内，本公司减持所持有的发行人股份数量不超过本公司所持有发行人首次公开发行后股份总数的 50%。2、减持方式。在本公司所持发行人股份锁定期届满后，本公司减持所持有发行人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。3、减持价格。本公司减持所持有的发	2013 年 12 月 19 日	2015 年 1 月 27 日—2016 年 1 月 26 日	严格履行，未违反

		行人股份的价格（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）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本公司所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。4、减持期限。本公司将根据相关法律法规及证券交易所规则，结合证券市场情况、发行人股票走势及公开信息、本公司的业务发展需要等情况，自主决策、择机进行减持。5、本公司在减持所持有的发行人股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确、完整地履行信息披露义务。本公司将严格履行上述承诺事项，同时提出未能履行承诺的约束措施如下：1、如果本公司未履行上述承诺事项，本公司将在发行人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发行人的股东和社会公众投资者道歉。2、如果因本公司未履行前述相关承诺事项，本公司持有的发行人股份在 6 个月内不得减持。3、如果因本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。			
	上海碧空龙翔投资管理有限公司	本公司控股股东上海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	2014 年 12 月 18 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，则股份锁定期限为 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

		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限自动延长 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。			
	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限自动延长 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	2013 年 12 月 18 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

		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。			
	上海碧空龙翔投资管理有限公司	关于避免同业竞争的承诺：公司控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司在 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。	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反
	钟葱	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》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	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反

		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。			
	北京金一文化发展股份有限公司;上海碧空龙翔投资管理有限公司;钟葱;丁峰;杜淑香;范世锋;郭庆旺;黄翠娥;龙翼飞;缪文彬;盛波;孙戈;徐巍;薛海峰;张玉明	本公司、控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司、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	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反

		为 2,000 万元。但如果公司股价已经不能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能满足启动稳定公司股价措施的条件的，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能满足启动稳定公司股价措施的条件的，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。			
	上海碧空龙翔投资管理有限公司;钟葱;丁峰;杜淑香;范世锋;郭庆旺;黄翠娥;刘娜;龙翼飞;缪文彬;盛波;孙戈;徐巍;薛海峰;张玉明;赵欣;周燕华;招商证券股份有限公司;瑞华会计师事务所(特殊普通合伙);北京国枫凯文律师事务所	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺：本公司控股股东上海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。本次发行的律师事务所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	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反

		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。			
	钟葱	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。	2011 年 06 月 14 日	长期有效	严格履行，未违反
	上海碧空龙翔投资管理有限公司;北京金一文化发展股份有限公司	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：北京金一文化发展股份有限公司及其控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司（简称“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。	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反

	钟葱;丁峰;杜淑香;范世锋;郭庆旺;黄翠娥;刘娜;龙翼飞;缪文彬;盛波;孙戈;徐巍;薛海峰;张玉明;赵欣;周燕华	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。	2013 年 12 月 18 日	长期有效	严格履行，未违反
	丁峰;杜淑香;范世锋;郭庆旺;黄翠娥;龙翼飞;缪文彬;盛波;孙戈;徐巍;薛海峰;张玉明;钟葱;北京金一文化发展股份有限公司;上海碧空龙翔投资管理有限公司	关于北京金一文化发展股份有限公司相关责任主体履行承诺约束措施的承诺函：北京金一文化发展股份有限公司（简称“公司”或“发行人”）及其控股股东、实际控制人，已通过北京金一文化发展股份有限公司招股说明书做出相关公开承诺，现就上述承诺的约束措施做出如下补充承诺：北京金一文化发展股份有限公司承诺如下：发行人将严格履行招股说明书披露的承诺，发行人如果未履行招股说明书披露的承诺事项，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关承诺事项给投资者造成损失的，发行人向投资者赔偿相关损失。北京金一文化发展股份有限公司的控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司（简称“碧空龙翔”）承诺如下：发行人控股股东碧空龙翔将严格履行发行人招股说明书披露的承诺，如果未履行招股说明书披露的承诺事项，将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果因碧空龙翔未履行相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任；如果发行人在本公司作为其控股股东期间，未履行相关承诺事项，致使投资者遭受损失的，本公司承诺依法承担连带赔偿责任。	2013 年 12 月 19 日	长期有效	严格履行，未违反
	上海碧空龙翔投资管理有限公司;钟葱	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。	2011 年 06 月 15 日	长期有效	严格履行，未违反

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	苗策、张富根

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2014年11月19日召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于为经销商客户向银行申请借款提供担保的议案》，该议案于2014年12月8日经公司2014年第八次临时股东大会审议通过。公司于2014年11月20日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露了《关于为经销商客户向银行申请借款提供担保的公告》。

十五、公司子公司重要事项

☒ 适用 ☐ 不适用

- 1、公司于2014年4月11日召开第二届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》。董事会同意公司与张福泉签订《股权转让合同》，将持有的上海金一20%股权转让给自然人张福泉，双方协商确定转让价格为人民币 600 万元。参见公司于2014年4月12日在巨潮资讯网披露的《关于转让控股子公司股权的公告》。
- 2、公司于2014年4月28日召开第二届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于注销公司全资子公司广州金一文化发展有限公司的议案》。截至报告期末，广州金一的注销手续仍在办理中。参见公司于2014年4月29日在巨潮资讯网披露的《第二届董事会第十五次会议决议公告》。
- 3、公司于2014年6月13日召开第二届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于对外投资设立参股子公司的议案》，董事会同意公司出资1000万元参股深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司，参见公司于2014年6月13日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立参股子公司的公告》。
- 4、公司于2014年8月19日召开第二届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《关于对外投资设立参股子公司的议案》，董事会同意公司出资750万元出资设立金一科技有限公司，参见公司于2014年8月19日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资设立参股子公司的公告》。
- 5、公司子公司江苏金一黄金珠宝有限公司旗下的黄金珠宝文化产业园项目建设基础工程已于2014年底竣工，将于2015年正式投入生产运营，使公司产业链除了原有的设计研发和营销外，延伸到生产加工环节，进一步提升公司的盈利能力。

十六、公司发行公司债券的情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月7日公司第二届董事会第二十次会议及2014年7月24日公司2014年第五次临时股东大会审议通过了《关于发行公司债券方案的议案》。2015年1月14日，公司收到中国证监会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]70 号），核准公司向社会公开发行面值不超过人民币3亿元的公司债券。公司将择时启动公司债券发行工作。

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	100.00%				-16,562,500	-16,562,500	125,437,500	75.00%
3、其他内资持股	142,000,000	100.00%				-16,562,500	-16,562,500	125,437,500	75.00%
其中：境内法人持股	76,281,800	53.72%				-8,897,305	-8,897,305	67,384,495	40.29%
境内自然人持股	65,718,200	46.28%				-7,665,195	-7,665,195	58,053,005	34.71%
二、无限售条件股份			25,250,000			16,562,500	41,812,500	41,812,500	25.00%
1、人民币普通股			25,250,000			16,562,500	41,812,500	41,812,500	25.00%
三、股份总数	142,000,000	100.00%	25,250,000				25,250,000	167,250,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司首次公开发行的人民币普通股股票于2014年1月27日在深圳证券交易所中小板挂牌上市。

本次公司公开发行新股2,525万股，首次公开发行前老股东公开发售股份1,656.25万股，合计为4,181.25万股。发行后公司总股本由14,200万股增至16,725万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年1月6日，经中国证券监督管理委员会签发《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》（证监许可【2014】48）文核准，公司发行新股。本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式。

2014年1月23日，经深圳证券交易所《关于北京金一文化发展股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2014】63）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金一文化”，股票代码“002721”。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年3月办理了相关工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法

人营业执照》（注册号为 110000010649218），并于2014年3月11日发布了《关于完成工商变更登记的公告》。公司注册资本由14200万元变更为16725万元，公司类型由其他股份有限公司（非上市）变更为其股份有限公司（上市），其他登记事项未做变更。

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 01 月 27 日	10.55 元	4,181.25	2014 年 01 月 27 日	4,181.25	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2014年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]48号文核准，公司公开发行新股不超过4,735万股。公司股东可公开发售股份不超过2,300万股，本次公开发行股票总量不超过4,735万股。本次发行采用网下向符合条件的投资者询价配售（以下简称“网下发行”）和网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式进行，公司本次公开发行股票4,181.25万股，占发行后总股本的25.00%；其中，公开发行新股2,525万股，公司股东公开发售股份1,656.25万股；其中，网下发行数量为1,672.50万股，为本次发行数量的40%；网上发行数量为2,508.75万股，为本次发行数量的60%。

经深圳证券交易所深证上[2014]63号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“金一文化”，股票代码“002721”，本次公开发行的4,181.25万股股票于2014年1月27日起上市交易。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,772	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	10,752	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 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	30.63%	51,235,035		51,235,035		质押	9,100,000
钟葱	境内自然人	17.96%	30,034,331		30,034,331		质押	20,420,000
赵智杰	境内自然人	3.48%	5,819,682		5,819,682			
陈昱	境内自然人	2.37%	3,970,185		3,970,185			
隋启海	境内自然人	2.24%	3,751,818		3,751,818			
孙戈	境内自然人	2.11%	3,533,451		3,533,451		质押	2,000,000
周燕华	境内自然人	2.09%	3,492,639		3,492,639			
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	2.01%	3,355,983		3,355,983			
无锡红土创业投资有限公司	境内非国有法人	2.01%	3,355,983		3,355,983			
东莞市美钻廊珠宝有限公司	境内非国有法人	1.78%	2,977,639		2,977,639		质押	2,977,639
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，合计持有公司 6,711,966 股，占公司总股份数的 4.01%。						
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	
中信证券股份有限公司		2,007,213					人民币普通股	2,007,213
陈楚升		1,477,500					人民币普通股	1,477,500

新时代信托股份有限公司—丰金 36 号证券投资集合资金信托计划	482,433	人民币普通股	482,433
罗洁婷	355,000	人民币普通股	355,000
李从加	344,500	人民币普通股	344,500
宁波银行股份有限公司—国泰民益灵活配置混合型证券投资基金（LOF）	300,000	人民币普通股	300,000
李建龙	219,600	人民币普通股	219,600
刘丽娇	200,010	人民币普通股	200,010
黄煜	200,000	人民币普通股	200,000
中国银行股份有限公司—泰达宏利行业精选证券投资基金	196,600	人民币普通股	196,600
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	公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

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	投资管理
未来发展战略	碧空龙翔主营业务为投资管理，主要为投资本公司。				
经营成果、财务状况、现金流等	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 21,045.35 万元，净资产 11,514.86 万元，营业收入 0 元，净利润 5,124.89 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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

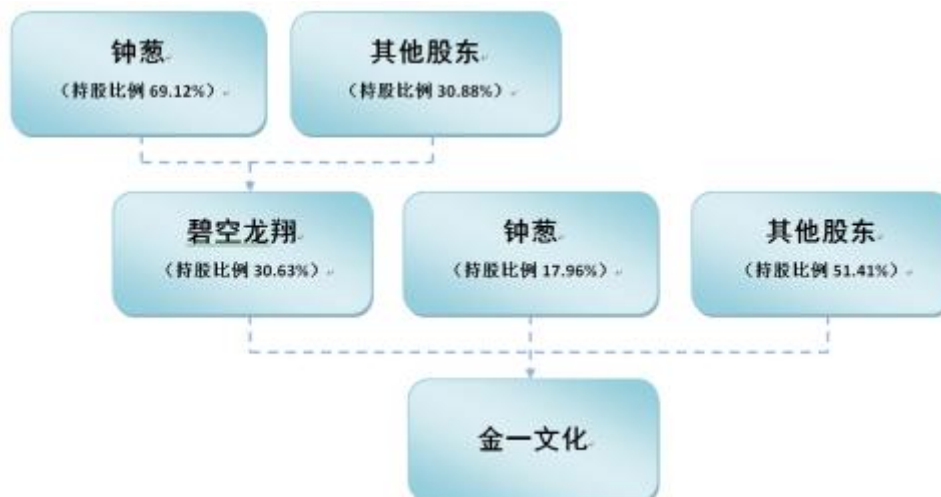
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟葱	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	2007 年 9 月，出资设立瑞金市京里大酒店；2007 年 11 月，出资设立金一有限（公司前身），任董事长兼总经理；2008 年 4 月，出资设立北京碧空龙翔文化传播有限公司（碧空龙翔前身），任执行董事；2009 年和 2010 年先后在香港出资设立亚洲城市文化创意设计有限公司、中华设计博物馆有限公司、中国设计博物馆有限公司、中国城市名片文化发展有限公司并任董事。2011 年 3 月，出资设立江西八大山人艺术发展有限公司任执行董事兼总经理，后转让其出资并辞去其任职。2011 年 3 月，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”），后转让其出资并辞去其任职。钟葱现任公司董事长、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、时代东华执行董事上海金一执行董事兼经理、金一珠宝董事长兼总经理。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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	公司于 2014 年 1 月 27 日在深圳证券交易所上市，钟葱为公司实际控制人。钟葱直接持有公司 30,034,331 股股份，持股比例为 17.96%；通过持有公司控股股东碧空龙翔 69.12%的股权间接持有公司 35,413,998 股股份，间接持股比例为 21.17%。钟葱直接和间接持有公司 65,448,329 股份，持股比例为 39.13%，为公司的实际控制人。	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	现任	男	40	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日	34,000,000	0	3,965,669	30,034,331
孙戈	董事	现任	男	44	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日	4,000,000	0	466,549	3,533,451
缪文彬	董事	现任	男	37	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
盛波	董事	现任	男	54	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
李清飞	董事	现任	男	44	2014 年 05 月 28 日	2016 年 06 月 19 日				
黄翠娥	董事	现任	女	47	2014 年 05 月 28 日	2016 年 06 月 19 日				
龙翼飞	独立董事	现任	男	56	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
郭庆旺	独立董事	离任	男	51	2013 年 06 月 20 日	2014 年 12 月 08 日				
张玉明	独立董事	现任	男	53	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
杨似三	独立董事	现任	男	57	2014 年 12 月 08 日	2016 年 06 月 19 日				
周燕华	监事	现任	女	34	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日	3,953,800	0	461,161	3,492,639
刘娜	监事	离任	女	37	2013 年 06 月 20 日	2014 年 07 月 24 日	2,881,000	0	336,032	2,544,968
赵欣	监事	现任	女	35	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
汤胜红	监事	现任	女	40	2014 年 07 月 24 日	2016 年 06 月 19 日				
丁峰	副总经理	现任	男	39	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				

薛海峰	副总经理	离任	男	39	2013 年 06 月 20 日	2014 年 07 月 17 日				
杜淑香	副总经理	现任	女	57	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
范世锋	副总经理、财务总监	现任	男	44	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
徐巍	副总经理、董事会秘书	现任	女	44	2013 年 06 月 20 日	2016 年 06 月 19 日				
合计	--	--	--	--	--	--	44,834,800	0	5,229,411	39,605,389

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，最近5年任公司总经理、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、河北商道董事长、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、碧空龙翔执行董事、时代东华执行董事、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。

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（有限合伙）执行事务合伙人，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，天津市大道环保信息咨询合伙企业（有限合伙）一般合伙人。

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博润股权投资有限公司（现更名为上海双良股权投资有限公司）董事长兼总经理。现任公司董事，四川友利投资控股股份有限公司董事，最近5年任无锡佰翱得生物科学有限公司董事，上海雅桥投资管理有限公司董事。

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，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，飞立新媒体发展有限公司董事，南通红土伟达创业投资有限公司董事总经理，南通红土伟达创业投资管理有限公司董事总经理。

李清飞先生，现任公司董事兼总经理。2001年4月至2006年5月任经济观察报社社委，副总经理，副社长。2006年5月至2014年4月在中国黄金集团公司工作，先后任中金黄金投资有限公司总经理，上海黄金公司总理，中国黄金集团黄金珠宝有限公司党委书记兼副总经理，中国黄金报社社长，中金文化传媒有限公司执行董事兼总经理，北京黄金经济研究中心主任等职务。

黄翠娥女士，现任公司董事兼执行总经理，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，历任公司副总经理，兼任江阴市第十六届人民代表大会代表。

龙翼飞先生，现任公司独立董事，1985年中国人民大学法学院硕士研究生毕业，留校任教至今，历任讲师、副教授、教授，期间1988年至1991年中国人民大学法学院博士研究生在职学习。现任公司独立董事。

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，潍柴重机股份有限公司独立董事，维维食品饮料股份有限公司独立董事，兼任清华大学技术创新研究中心学术委员会委员、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。

杨似三先生，现任公司独立董事，1983年8月至2000年12月在地质矿产部、国土资源部任职处长，2001年1月至今任职中国珠宝玉石首饰行业协会副秘书长、副会长。

2、监事会成员

周燕华女士，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，现任公司监事会主席。

赵欣女士，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，现任公司监事，河北商道总经理、公司商务部副总监。

汤胜红女士，曾担任北京中视博大文化发展有限公司财务经理，2007年11月入职公司，现任公司监事、公司财务副总监。

3、高级管理人员

李清飞先生，同上。

黄翠娥女士，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。

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。

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，现任公司副总经理、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		是
盛波	深圳市创新投资集团有限公司	投资副总监、基金管理总部副部长、投资委员会委员	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	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、总经理	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	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	董事长兼总经理	2009 年 10 月 12 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
缪文彬	四川友利投资控股股份有限公司	董事	2014 年 06 月 13 日		否
盛波	江苏捷捷微电子股份有限公司	董事	2012 年 09 月 23 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	2007 年 12 月 26 日		否
盛波	深圳云海通讯股份有限公司	董事	2010 年 05 月 18 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 09 月 10 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 09 月 12 日		否
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	飞立股份有限公司	董事	2012 年 10 月 29 日		否
盛波	南通红土伟达创业投资有限公司	董事总经理	2014 年 04 月 21 日		否
盛波	南通红土伟达创业投资管理有限公司	董事总经理	2014 年 04 月 21 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 09 月 12 日		是
龙翼飞	中国人民大学法学院	教授	1985 年 06 月 18 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
张玉明	维维食品饮料股份有限公司	独立董事	2014 年 08 月 01 日		是
张玉明	潍柴重机股份有限公司	独立董事	2014 年 06 月 25 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
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	天津市大道环保信息咨询合伙企业（有限合伙）	一般合伙人			
孙戈	天津执象股权投资基金合伙企业（有限合伙）	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 29 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
杨似三	中国珠宝首饰首饰行业协会	副会长、副秘书长	2001 年 01 月 15 日		是

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

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	男	40	现任	96.6	0	68.41
孙戈	董事	男	44	现任	0	0	0
缪文彬	董事	男	37	现任	0	20	20
盛波	董事	男	54	现任	0	60	60
李清飞	董事、总经理	男	44	现任	40	0	29.15
黄翠娥	董事、执行总经理	女	47	现任	59.05	0	44.47
龙翼飞	独立董事	男	56	现任	12	0	10.08
郭庆旺	独立董事	男	51	离任	11.23	0	9.44
张玉明	独立董事	男	53	现任	12	0	10.08
杨似三	独立董事	男	57	现任	0.77	0	0.65
周燕华	监事会主席	女	34	现任	0	0	0
刘娜	监事	女	37	离任	0	0	0
赵欣	监事	女	35	现任	10.67	0	8.13
汤胜红	监事	女	40	现任	16.97	0	13.08
丁峰	副总经理	男	39	现任	22.2	0	16.04
杜淑香	副总经理	女	57	现任	20.3	0	17.36
范世锋	副总经理、财务总监	男	44	现任	67.22	0	49.06
徐巍	副总经理、董事会秘书	女	44	现任	34.38	0	25.52
薛海峰	副总经理	男	39	离任	0	0	0

合计	--	--	--	--	403.39	80	381.47
----	----	----	----	----	--------	----	--------

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
钟葱	总经理	离任	2014 年 05 月 05 日	因未来将专注于公司整体战略发展，主动卸任公司总经理一职
李清飞	总经理	聘任	2014 年 05 月 05 日	公司发展需要
李清飞	董事	被选举	2014 年 05 月 28 日	公司发展需要
黄翠娥	执行总经理	聘任	2014 年 05 月 05 日	公司发展需要
黄翠娥	董事	被选举	2014 年 05 月 28 日	公司发展需要
刘娜	监事	离任	2014 年 07 月 24 日	个人原因
汤胜红	监事	被选举	2014 年 07 月 24 日	公司发展需要
郭庆旺	独立董事	离任	2014 年 12 月 08 日	个人原因
薛海峰	副总经理	离任	2014 年 07 月 17 日	个人原因

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。

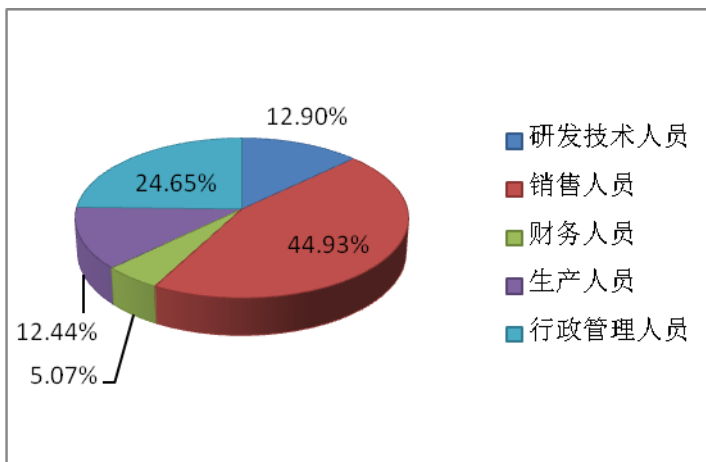
六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司员工人数为 868 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

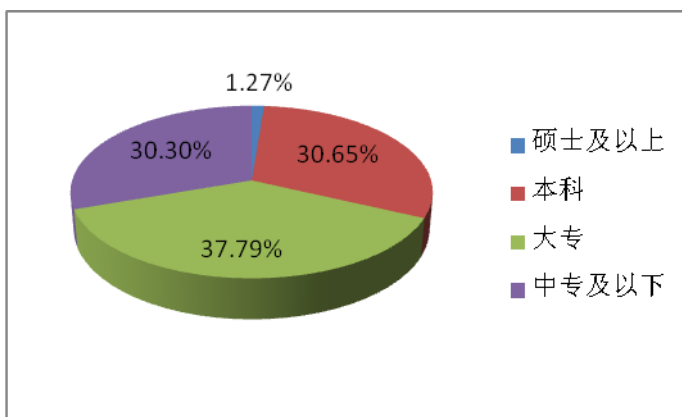
（1）专业结构

职业专业构成	人数	占比
研发技术人员	112	12.90%
销售人员	390	44.93%
财务人员	44	5.07%
生产人员	108	12.44%
行政管理人员	214	24.65%
总计	868	



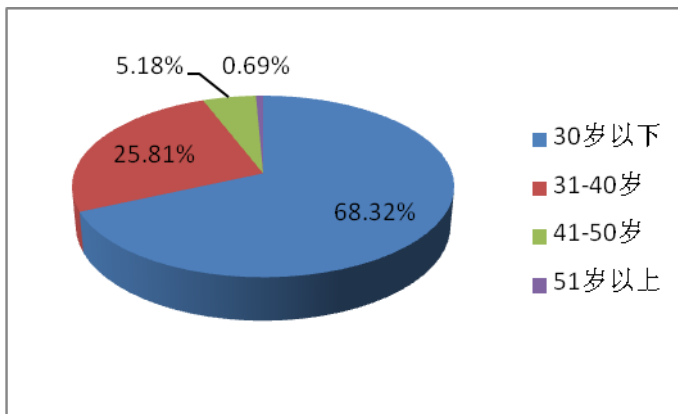
(2) 受教育程度

教育程度	人数	占比
硕士及以上	11	1.27%
本科	266	30.65%
大专	328	37.79%
中专及以下	263	30.30%
总计	868	



(3) 年龄分布

年龄	人数	占比
30岁以下	593	68.32%
31-40岁	224	25.81%
41-50岁	45	5.18%
51岁以上	6	0.69%
总计	868	



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。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作。报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《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》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》等各项规章制度，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开、表决程序及出席股东大会的人员资格均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定，并由律师进行现场见证，同时提供网络投票平台，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会共召开了18次会议。公司现有董事9名，其中独立董事3名(含会计专业1名)。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职地开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。董事会下设各专门委员会各尽其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会共召开了8次会议。监事会现有3名监事，其中职工监事1名。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行了有效监督。

5、关于信息披露

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》履行信息披露职责，公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询，公司通过投资者互动平台、电话、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，真实、准确、及时、完整地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方的沟通与交流，共同推动公司持续、稳健发展。

8、内部审计制度

公司建立了《内部审计制度》，配备了专职审计人员，审计部负责人由董事会聘任。审计部在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、费用开支、资产及合同等情况进行审计和监督。

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

报告期内，公司严格按照相关法律、法规完成内幕信息知情人登记管理工作，修订了《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人报备制度》。报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。报告期内，公司严格按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及其他重大事项过程中涉及的内幕知情人员情况进行了登记备案。在接受调研或开展重要合作事项等涉及重要信息时，公司对相关人员进行保密提示，并签署《保密协议》。报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 28 日	1、《2013 年度董事会工作报告》，2、《2013 年度监事会工作报告》，3、《2013 年度财务决算报告》，4、《2013 年度利润分配预案》，5、《2013 年度报告及其摘要》，6、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年审计机构的议案》，7、《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，8、《关于增选公司董事的议案》	2013 年度股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 2014-053 号 《2013 年度股东大会决议公告》

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 07 日	1、《关于公司向华夏银行股份有限公司北京分行申请总额为壹亿伍仟万元综合授信额度的议案》，2、《关于公司全资子公司江苏金一文化发展有限公司为公司取得华夏银行北京分行总额为壹亿伍仟万元的综合授信额度提供保证担保的议案》	2014 年第一次临时股东大会审议并通过了全部议案。		
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 02 月 27 日	1、《关于变更募集资金投资项目的议案》，2、《关于使用募集资金对全资子公司增资的议案》，3、《关于公司全资子公司向银行申请授信额度及公司为全资子公司申请该授信额度提供担保的议案》，4、《关于修订公司章程及办理工商变更登记的议案》	2014 年第二次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 2014-012 号 《2014 年第二次临时股东大会决议公告》
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 04 月 11 日	1、《关于公司及子公司 2014 年度融资及担保额度的议案》，2、《关于开展 2014 年贵金属套期保值业务的议案》，3、《关于公司及所属子公司向部分银行申请授信额度及担保事项的议案》，4、《关于修改〈信息披露管理制度〉的议案》，5、《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》	2014 年第三次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 2014-025 号 《2014 年第三次临时股东大会决议公告》
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 07 月 14 日	1、《关于开展 2014 年度贵金属远期交易与黄金租赁组合业务计划的议案》，2、《关于公司为全资子公司就采购原材料提供担保的议案》	2014 年第四次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 07 月 15 日	巨潮资讯网 2014-077 号 《2014 年第四次临时股东大会决议公告》

2014 年第五次临时股东大会	2014 年 07 月 24 日	1、《关于公司符合公开发行公司债券条件的议案》，2、《关于公开发行公司债券方案的议案》，3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行公司债券相关事宜的议案》，4、《关于补选股东代表监事的议案》	2014 年第五次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 2014-081 号 《2014 年第五次临时股东大会决议公告》
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 10 月 08 日	1、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金符合相关法律法规的议案》，2、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，3、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》，4、《关于签订<发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》，5、《关于签订<利润补偿协议>的议案》，6、《关于签订<股份认购协议>的议案》，7、《关于<北京金一文化发展股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》，8、《<北京金一文化发展股份有限公司董事会关于本次交易履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件有效性说明>的议案》，9、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》，10、《关于本次交易符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定的议案》，11、《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的相关性以及评估定价公允性的议案》，12、《关于提请股东大会授权公司董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》	2014 年第六次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 10 月 09 日	巨潮资讯网 2014-104 号 《2014 年第六次临时股东大会决议公告》
2014 年第七次临时股东大会	2014 年 10 月 31 日	1、《关于调整公开发行公司债券股东大会决议有效期的议案》	2014 年第七次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 11 月 01 日	巨潮资讯网 2014-119 号 《2014 年第七次临时股东大会决议公告》
2014 年第八次临时股东大会	2014 年 12 月 08 日	1、《关于增加 2014 年贵金属远期交易与黄金租赁组合业务额度的议案》，2、《关于为经销商客户向银行申请借款提供担保的议案》，3、《关于修改<募集资金管理制度>的议案》，4、《关于选举杨似三先生为公司独立董事的议案》	2014 年第八次临时股东大会审议并通过了全部议案。	2014 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 2014-131 号 《2014 年第八次临时股东大会决议公告》

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

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
郭庆旺	17	9	8	0	0	否
龙翼飞	18	9	9	0	0	否
张玉明	18	9	9	0	0	否
杨似三	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

1. 审计委员会

审计委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员会议事规则》的相关规定，认真

审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，促进了公司内部控制的有效运行。

2. 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会结合公司实际情况，以及公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评进行了考核。薪酬与考核委员会认为，报告期愉，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定。

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

在报告期内，战略委员会通过召开会议，结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、公司目前所处的风险和机遇进行了深入地分析，制定出适合公司情况和发展的规划和战略。为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有独立的研发、采购、生产、销售、管理体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务完全独立于控股股东和其他关联方。

（二）人员独立

公司与控股股东在人员方面完全分开。公司具有独立的人事任免权力，董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（三）资产独立

公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的研发、销售系统及加工、仓储、物流配套设施。公司控股股东不存在占用公司的资产和其他资源的情况。

（四）机构独立

公司与控股股东在机构设置上完全分开，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，在各自职权范围内行使职权。公司有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立

公司设立有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；拥有独立的银行账户，不存在与控股股东及其关联企业共用银行账户的情况；不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况；不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

七、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行责权利统一的激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》等规定。

第十节 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2014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，符合有关法律法规规定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，2014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、执行总经理、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。执行总经理、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。

7、远期业务方面 公司在从事黄金租赁业务时，依据公司库存量及黄金租赁量，通过买入贵金属远期交易与黄金租赁组合产品方式对需要套保的黄金租赁业务进行套期保值，然后通过该组合的对冲、现货交割或其他董事会批准的方式等，以锁定租赁成本，规避黄金价格波动造成黄金租赁风险。为规避远期交易风险，公司制定了《贵金属远期业务管理办法》。该办法明确规定了公司开展黄金租赁和远期组合业务的原则、业务授权及操作流程等事项，有效控制了风险；完善并加强远期业务管理，确保远期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；保证远期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，公司对于远期业务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，由公司总经理审批才能付款。

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) 建立了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、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制评价报告全文披露索引	《北京金一文化发展股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，北京金一文化发展股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 08 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《北京金一文化发展股份有限公司内部控制鉴证报告》，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

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。

第十一节 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	2015 年 04 月 07 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[2015]01310067 号
注册会计师姓名	苗策、张富根

审计报告正文

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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	526,876,287.77	96,295,798.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,000,000.00	1,000,000.00
应收账款	1,128,444,887.05	755,005,348.68
预付款项	151,430,769.34	89,628,855.38
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	132,016,194.78	116,663,663.93
买入返售金融资产		
存货	709,675,282.01	679,468,203.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,657,443,420.95	1,738,061,869.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	17,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	313,126,730.97	118,160,710.69
在建工程	423,274.00	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	27,300,970.74	27,652,211.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,122,517.94	17,867,338.34
递延所得税资产	20,307,098.89	19,556,245.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	395,780,592.54	279,589,593.14
资产总计	3,053,224,013.49	2,017,651,462.98
流动负债：		
短期借款	964,000,000.00	624,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	832,340,510.00	583,583,280.00
衍生金融负债		
应付票据	12,500,000.00	3,930,000.00
应付账款	96,952,359.98	17,898,447.69
预收款项	175,621,569.26	115,119,003.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	794,376.67	392,776.47
应交税费	35,686,277.70	18,446,428.81
应付利息	7,149,273.13	3,734,611.97
应付股利		
其他应付款	12,251,811.02	14,871,357.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	2,137,296,177.76	1,381,975,906.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,130,165.78	2,582,520.90
递延所得税负债	5,192,325.65	20,187,237.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,322,491.43	22,769,758.40
负债合计	2,144,618,669.19	1,404,745,664.77
所有者权益：		
股本	167,250,000.00	142,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	353,433,729.15	145,489,562.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,852,929.22	6,492,040.02
一般风险准备		
未分配利润	359,673,331.05	310,869,809.95
归属于母公司所有者权益合计	890,209,989.42	604,851,412.01
少数股东权益	18,395,354.88	8,054,386.20
所有者权益合计	908,605,344.30	612,905,798.21
负债和所有者权益总计	3,053,224,013.49	2,017,651,462.98

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,213,695.95	7,779,023.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,912,580.79	66,212,068.30
预付款项	476,142,658.07	319,533,033.88
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,250,518.03	971,317.45
存货	23,258,215.44	24,657,171.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	539,777,668.28	419,152,614.73
非流动资产：		
可供出售金融资产	17,500,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	294,890,000.00	162,300,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,338,525.09	1,688,100.84
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	121,562.94	145,028.32
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	323,904.06	
递延所得税资产	13,299,921.77	6,874,653.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	327,473,913.86	171,007,783.08
资产总计	867,251,582.14	590,160,397.81
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	220,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,000,000.00	
应付账款		
预收款项	1,755,977.09	6,013,586.05
应付职工薪酬	19,167.35	39,468.80
应交税费	966,122.51	3,580,212.33
应付利息	1,672,149.16	461,659.14
应付股利		
其他应付款	4,013,097.29	8,972,930.74
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	268,426,513.40	239,067,857.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	268,426,513.40	239,067,857.06
所有者权益：		
股本	167,250,000.00	142,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	351,088,198.06	145,489,562.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,852,929.22	6,492,040.02
未分配利润	70,633,941.46	57,110,938.69
所有者权益合计	598,825,068.74	351,092,540.75
负债和所有者权益总计	867,251,582.14	590,160,397.81

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,016,364,242.91	3,275,782,697.38
其中：营业收入	6,016,364,242.91	3,275,782,697.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,914,054,095.16	3,197,535,246.52
其中：营业成本	5,582,665,734.59	2,896,133,675.95
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	12,267,186.47	9,186,875.65

销售费用	163,690,451.60	162,282,269.42
管理费用	64,348,531.55	55,552,395.40
财务费用	84,250,848.78	64,574,129.01
资产减值损失	6,831,342.17	9,805,901.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-60,159,074.79	73,979,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	38,328,919.02	3,784,351.38
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）	80,479,991.98	156,011,202.24
加：营业外收入	26,593,869.49	5,820,288.27
其中：非流动资产处置利得	22,402.03	63,013.35
减：营业外支出	432,821.71	15,929,338.58
其中：非流动资产处置损失	177,887.61	13,266,530.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	106,641,039.76	145,902,151.93
减：所得税费用	28,133,129.69	36,950,403.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	78,507,910.07	108,951,748.16
归属于母公司所有者的净利润	68,889,410.30	103,828,946.22
少数股东损益	9,618,499.77	5,122,801.94
六、其他综合收益的税后净额		1,103,295.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,103,295.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,103,295.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		1,103,295.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,507,910.07	110,055,043.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,889,410.30	104,932,241.22
归属于少数股东的综合收益总额	9,618,499.77	5,122,801.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.73
（二）稀释每股收益	0.41	0.73

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

法定代表人：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	111,770,377.95	277,726,485.07
减：营业成本	98,686,137.69	248,082,777.43
营业税金及附加	937,383.72	912,288.91
销售费用	12,781,030.96	22,224,252.52
管理费用	16,097,200.54	11,271,805.28
财务费用	11,722,333.76	15,879,528.32
资产减值损失	1,340,702.99	163,271.82
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）	55,030,163.10	15,000,000.00
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）	25,235,751.39	-5,807,439.21
加：营业外收入	2,047,872.73	188,644.62
其中：非流动资产处置利得	72.73	
减：营业外支出	100,000.00	1,049,296.28
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,183,624.12	-6,668,090.87
减：所得税费用	-6,425,267.85	-5,350,669.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,608,891.97	-1,317,421.55
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	33,608,891.97	-1,317,421.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	6,606,588,737.76	3,486,169,550.16
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,870,799.84	19,766,246.61
经营活动现金流入小计	6,640,459,537.60	3,505,935,796.77
购买商品、接受劳务支付的现金	6,342,035,590.44	3,061,971,450.05
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	63,544,737.66	69,028,921.74
支付的各项税费	142,373,818.67	129,780,012.57
支付其他与经营活动有关的现金	159,546,954.75	142,075,128.17
经营活动现金流出小计	6,707,501,101.52	3,402,855,512.53
经营活动产生的现金流量净额	-67,041,563.92	103,080,284.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,962.28	166,151.11
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	1,882,711.00	
投资活动现金流入小计	8,012,673.28	166,151.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,200,166.85	127,056,516.75
投资支付的现金	17,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,827,000.00
投资活动现金流出小计	87,700,166.85	128,883,516.75
投资活动产生的现金流量净额	-79,687,493.57	-128,717,365.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	240,848,636.02	1,960,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,960,000.00
取得借款收到的现金	1,180,705,388.89	777,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		350,000.00
筹资活动现金流入小计	1,421,554,024.91	779,310,000.00
偿还债务支付的现金	744,000,000.00	713,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,748,977.69	62,708,828.19
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	412,183,620.89	17,550,000.00
筹资活动现金流出小计	1,255,932,598.58	793,258,828.19
筹资活动产生的现金流量净额	165,621,426.33	-13,948,828.19
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	18,892,368.84	-39,585,909.59
加：期初现金及现金等价物余额	35,349,498.04	74,935,407.63
六、期末现金及现金等价物余额	54,241,866.88	35,349,498.04

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	160,043,801.27	397,302,249.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,867,734.92	4,945,483.72
经营活动现金流入小计	169,911,536.19	402,247,733.13
购买商品、接受劳务支付的现金	194,757,925.82	319,987,661.64
支付给职工以及为职工支付的现金	11,483,184.83	14,410,825.21
支付的各项税费	10,257,200.65	10,037,298.58
支付其他与经营活动有关的现金	27,034,190.29	14,986,107.35
经营活动现金流出小计	243,532,501.59	359,421,892.78
经营活动产生的现金流量净额	-73,620,965.40	42,825,840.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	53,718,000.00	15,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	16,664.08
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	57,718,500.00	15,016,664.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	656,571.00	150,058.19
投资支付的现金	159,090,000.00	68,040,000.00
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	159,746,571.00	68,190,058.19
投资活动产生的现金流量净额	-102,028,071.00	-53,173,394.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	240,848,636.02	
取得借款收到的现金	180,000,000.00	260,000,000.00

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	420,848,636.02	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,000,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,764,926.93	15,395,007.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	247,764,926.93	245,395,007.92
筹资活动产生的现金流量净额	173,083,709.09	14,604,992.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,565,327.31	4,257,438.32
加：期初现金及现金等价物余额	7,779,023.26	3,521,584.94
六、期末现金及现金等价物余额	5,213,695.95	7,779,023.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	142,000,000.00				145,489,562.04				6,492,040.02		310,869,809.95	8,054,386.20	612,905,798.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	142,000,000.00				145,489,562.04				6,492,040.02		310,869,809.95	8,054,386.20	612,905,798.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,250,000.00				207,944,167.11				3,360,889.20		48,803,521.10	10,340,968.68	295,699,546.09
（一）综合收益总额											68,889,410.30	9,618,499.77	78,507,910.07
（二）所有者投入和减少资本	25,250,000.00				207,944,167.11							1,654,468.91	234,848,636.02
1. 股东投入的普通股	25,250,000.00				207,944,167.11								233,194,167.11
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												1,654,468.91	1,654,468.91
（三）利润分配									3,360,889.20		-20,085,889.20	-932,000.00	-17,657,000.00
1. 提取盈余公积									3,360,889.20		-3,360,889.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-16,725,000.00	-932,000.00	-17,657,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	167,250,000.00				353,433,729.15				9,852,929.22		359,673,331.05	18,395,354.88	908,605,344.30

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	142,000,000.00				145,489,562.04		-1,103,295.00		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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	142,000,000.00				145,489,562.04		-1,103,295.00		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）综合收益总额							1,103,295.00				103,828,946.22	5,122,801.94	110,055,043.16
（二）所有者投入和减少资本												1,960,000.00	1,960,000.00

1. 股东投入的普通股												1,960,000.00	1,960,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	142,000,000.00				145,489,562.04				6,492,040.02		310,869,809.95	8,054,386.20	612,905,798.21
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	--	----------------	--------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	142,000,000.00				145,489,562.04				6,492,040.02	57,110,938.69	351,092,540.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	142,000,000.00				145,489,562.04				6,492,040.02	57,110,938.69	351,092,540.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,250,000.00				205,598,636.02				3,360,889.20	13,523,002.77	247,732,527.99
（一）综合收益总额										33,608,891.97	33,608,891.97
（二）所有者投入和减少资本	25,250,000.00				205,598,636.02						230,848,636.02
1. 股东投入的普通股	25,250,000.00				205,598,636.02						230,848,636.02
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,360,889.20	-20,085,889.20	-16,725,000.00
1. 提取盈余公积									3,360,889.20	-3,360,889.20	

2. 对所有者（或股东）的分配										-16,725,000.00	-16,725,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	167,250,000.00				351,088,198.06				9,852,929.22	70,633,941.46	598,825,068.74

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										-1,317,421.55	-1,317,421.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	142,000,000.00				145,489,562.04				6,492,040.02	57,110,938.69	351,092,540.75

三、公司基本情况

(一) 公司简介

北京金一文化发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),于2007年11月26日,在北京市工商行政管理局注册登记,领取注册号为110000010649218的企业法人营业执照。注册资本:16,725万元;法定代表人:钟葱。本公司及子公司(统称“本集团”)主要从事销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币(退出流通领域的)、纪念品。

经营范围: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。

(二) 公司历史沿革

公司于2007年11月26日成立,注册资本3,000万元,由十名自然人股东钟葱、马建平、龚晋、杨长春、王俊、朱卫平、杜淑香、丁峰、薛海峰、李永明分两期以货币出资,第一期出资人民币1,000万元,已于2007年11月23日,经北京永勤会计师事务所出具永勤验字[2007]第1571号验资报告;第二期出资人民币2,000万元,经北京永勤会计师事务所出具永勤验字[2007]第1597号验资报告,根据该验资报告,上述各股东的出资已全部到位。

股权结构如下:

股东名称	第一期出资(万元)	第二期出资(万元)	合计	出资比例(%)
钟葱	730.00	1,460.00	2,190.00	73.00
马建平	10.00	20.00	30.00	1.00
龚晋	10.00	20.00	30.00	1.00
杨长春	20.00	40.00	60.00	2.00
王俊	20.00	40.00	60.00	2.00
朱卫平	30.00	60.00	90.00	3.00
杜淑香	10.00	20.00	30.00	1.00
丁峰	80.00	160.00	240.00	8.00
薛海峰	10.00	20.00	30.00	1.00
李永明	80.00	160.00	240.00	8.00
合计	1,000.00	2,000.00	3,000.00	100.00

2008年3月5日,公司增加注册资本2,434.78万元并进行股权变更,由北京中永昭阳会计师事务所出具中永昭阳验字(2008)第34号验资报告;2008年4月30日,公司增加注册资本4,565.22万元并进行股权变更,由北京中永昭阳会计师事务所出具中永昭阳验字(2008)第63号验资报告。

变更后的股权结构如下:

股东名称	出资额(万元)	出资比例(%)
钟葱	3,400.00	34.00
孙戈	800.00	8.00
北京碧空龙翔文化传播有限公司	5,800.00	58.00
合计	10,000.00	100.00

注:北京碧空龙翔文化传播有限公司于2010年12月27日更名为北京碧空龙翔投资管理有限公司,法定

代表人为钟葱，持股76.21%。钟葱为本公司最终控制人。

2009年12月21日召开股东会，新增隋启海、陈昱、江苏双良集团有限公司、东莞市美钻廊珠宝有限公司为股东，增加注册资本1,235.96万元；股东孙戈转让黄晋晋、隋启海各200万；2010年1月召开股东会，新增股东刘娜，增加注册资本288.1万元；2010年3月召开股东会，新增谢文庆、周云侠、赵智杰、周燕华为股东，增加注册资本1,396.12万元；2010年4月召开股东会，增加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、南通红土创新资本创业投资有限公司、深圳市福田创新资本创业投资有限公司及梁红梅为股东，增加注册资本1,279.82万元，改制为股份有限公司。

截止2014年12月31日，公司注册资本167,250,000.00元，股份总数为16,725万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份为12,543.75万股，无限售条件的流通股份为4,181.25.万股，股权结构见附注六、23。

本公司财务报表于2015年X月XX日已经公司董事会批准报出。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014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。除某些金融工具外，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、持续经营

？

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、24“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司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2014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。

2、会计期间

本公司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。本公司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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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，合并成本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。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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(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，本公司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，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策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。

公司内所有重大往来余额、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公司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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经

济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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

无

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值

计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

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，本公司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。

本公司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。

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为持续下跌超过6个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

（4）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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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。本公司（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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 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	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按信用风险组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

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	1.00%	1.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司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

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

无。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价

值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5.00%	2.71%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

18、借款费用

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。

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；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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面

价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除

此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

（1）商品销售收入

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）提供劳务收入

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。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。

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。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所

得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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）融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

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。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 37 号——金融工具列		

报（2014 年修订）》增加了有关抵销的规定和披露要求，增加了金融资产转移的披露要求，修改了金融资产和金融负债到期期限分析的披露要求。本财务报表已按该准则进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。		
---	--	--

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入（不含加盟费收入）按 17% 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；应税加盟费收入、应税设计服务收入按 6% 的税率计算销项税	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京金一文化发展股份有限公司	25%

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	158,238.98	215,208.10
银行存款	54,083,627.90	33,734,289.94
其他货币资金	472,634,420.89	62,346,300.00
合计	526,876,287.77	96,295,798.04

其他说明

因抵押、质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项目	年末余额	年初余额
租借黄金实物保证金	164,931,132.00	54,750,800.00
银行承兑汇票保证金	200,000,000.00	2,995,500.00
信用证保证金	2,500,000.00	
贷款保证金	102,003,288.89	
招商银行业务保证金	200,000.00	200,000.00
南京青年奥林匹克运动会保函	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	472,634,420.89	60,946,300.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,000,000.00	1,000,000.00
合计	9,000,000.00	1,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,000,000.00
合计		9,000,000.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,148,972,618.25	100.00%	20,527,731.20	1.79%	1,128,444,887.05	770,033,459.97	100.00%	15,028,111.29	1.95%	755,005,348.68
合计	1,148,972,618.25	100.00%	20,527,731.20	1.79%	1,128,444,887.05	770,033,459.97	100.00%	15,028,111.29	1.95%	755,005,348.68

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 6 月	1,038,076,614.64	10,380,766.14	1.00%
6 至 12 月	80,640,022.35	4,032,001.12	5.00%
1 年以内小计	1,118,716,636.99	14,412,767.26	
1 至 2 年	24,381,495.05	2,438,149.51	10.00%
2 至 3 年	3,062,266.60	918,679.98	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	270,425.80	216,340.64	80.00%
5 年以上	2,541,793.81	2,541,793.81	100.00%
合计	1,148,972,618.25	20,527,731.20	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,499,619.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	欠款方名称	期末账面余额	占应收账款总额比例	坏账准备期末余额
1	深圳市盛峰首饰有限公司	149,203,730.00	12.99%	1,492,037.30
2	深圳市盛嘉供应链发展有限公司	68,173,988.59	5.93%	681,739.89
3	深圳市卡尼珠宝首饰有限公司	66,197,150.00	5.76%	661,971.50
4	河南汉王珠宝有限公司	59,514,070.56	5.18%	595,140.71
5	深圳市翠绿首饰股份有限公司	58,950,490.00	5.13%	589,504.90
	合计	402,039,429.15	34.99%	4,020,394.29

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	150,729,338.04	99.54%	56,463,349.74	63.00%
1 至 2 年	35,342.80	0.02%	29,766,645.64	33.21%
2 至 3 年	666,088.50	0.44%	3,200,900.00	3.57%
3 年以上	0.00		197,960.00	0.22%
合计	151,430,769.34	--	89,628,855.38	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

深圳金一文化发展有限公司预付深圳市瑞金国际投资控股有限公司产品采购款160,000.00元，由于部分产品质量不过关，退回厂家等待重新发货，预付的采购款作为预付款项列报；江苏金一文化发展有限公司预付湖南省青苹果数据中心有限公司产品采购款440,088.50元，由于合同尚未执行完成，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况，本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为105,324,340.96元，占预付账款年末余额合计数的比例为69.55%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	133,664,158.54	100.00%	1,647,963.76	1.23%	132,016,194.78	117,624,632.02	100.00%	960,968.09	0.82%	116,663,663.93
合计	133,664,158.54		1,647,963.76		132,016,194.78	117,624,632.02		960,968.09		116,663,663.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	994,649.93	9,946.50	1.00%
7-12 个月	795,358.12	39,767.91	5.00%
1 年以内小计	1,790,008.05	49,714.41	
1 至 2 年	2,078,337.53	207,833.75	10.00%
2 至 3 年	1,919,086.00	575,725.80	30.00%
3 至 4 年	13,000.00	6,500.00	50.00%
4 至 5 年	378,826.00	303,060.80	80.00%
5 年以上	505,129.00	505,129.00	100.00%
合计	6,684,386.58	1,647,963.76	

确定该组合依据的说明：

该组合按照应收账款的账龄期限确定计提比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 686,995.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,352.62 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都金一文化发展有限公司	14,352.62	
合计	14,352.62	--

本期注销成都金一文化发展有限公司转销坏账准备14,352.62元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待抵扣进项税	125,866,640.52	109,321,241.71
备用金、保证金及押金	5,291,534.59	6,733,112.75
社会保险及住房公积金	448,272.81	445,764.30
成都金一款项	1,435,261.83	0.00
定金	0.00	6,800.00
待摊黄金租赁利息	0.00	555,702.93
其他	622,448.79	562,010.33
合计	133,664,158.54	117,624,632.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
待抵扣进项税	税金	125,866,640.52	0-6 个月	94.17%	
成都三一浩博文化传播有限公司	出售固定资产、成都金一款项	1,438,027.93	7-12 个月、1-2 年	1.08%	72,039.70
上海黄金交易所	保证金	1,270,000.00	1-2 年、2-3 年	0.95%	373,000.00
深圳亿翔物业租赁有限公司	房租押金	928,720.00	0-6 个月、7-12 个月、1-2 年、2-3 年	0.69%	192,336.80
中化国际物业酒店管理有限公司	房租押金	686,119.02	7-12 个月	0.51%	34,305.95
合计	--	130,189,507.47	--	97.40%	671,682.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	87,249,726.37	316,096.10	86,933,630.27	154,293,512.78	444,933.30	153,848,579.48
在产品	25,904,849.12	336,365.86	25,568,483.26	24,756,227.73	598,886.51	24,157,341.22
库存商品	309,368,019.93	4,680,922.89	304,687,097.04	311,810,925.86	4,771,077.62	307,039,848.24
周转材料	8,485,054.42		8,485,054.42	8,739,619.19		8,739,619.19
委托加工物资	30,928,437.91	64.97	30,928,372.94	26,245,007.23		26,245,007.23
发出商品	254,805,270.45	1,732,626.37	253,072,644.08	160,058,613.24	620,804.79	159,437,808.45
合计	716,741,358.20	7,066,076.19	709,675,282.01	685,903,906.03	6,435,702.22	679,468,203.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	444,933.30	115,187.10		244,024.30		316,096.10
在产品	598,886.51	281,128.90		543,649.55		336,365.86
库存商品	4,771,077.62	734,586.56		824,741.29		4,680,922.89
委托加工物资		64.97				64.97
发出商品	620,804.79	1,111,821.58				1,732,626.37
合计	6,435,702.22	2,242,789.11		1,612,415.14		7,066,076.19

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	存货成本低于可变现净值	原材料黄金价格回升	
库存商品（产成品）	存货成本低于可变现净值	存货可变现净值回升	

发出商品	存货成本低于可变现净值		
半成品	存货成本低于可变现净值	半成品可变现净值回升	
委托加工物资	存货成本低于可变现净值		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

①2014年11月，深圳金一文化发展有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订《浮动最高额抵押合同》，合同约定：在自2014年11月6日至2015年9月29日期间深圳金一文化发展有限公司办理各类融资业务所发生的债务以其全部存货进行抵押，抵押资产最低保有价值为111,120,000.00元。截止2014年12月31日，深圳金一文化发展有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行的黄金租赁剩余数量为371公斤，本金金额为88,421,200.00元。

②深圳金一文化发展有限公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订《动产最高额浮动抵押合同》，合同约定深圳金一文化以黄金类存货进行浮动抵押，抵押最高限额为人民币45,000.00万元，抵押的存货由深圳市中远物流有限公司负责监管，其中对于流贷监管黄金抵押率80%，黄金租赁监管黄金抵押率为87%，合同期间为2014年12月29日至2015年3月20日。截止2014年12月31日，剩余黄金租赁654公斤，租赁金额为171,890,060.00元；短期借款50,000,000.00元。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	17,500,000.00		17,500,000.00			
按成本计量的	17,500,000.00		17,500,000.00			
合计	17,500,000.00		17,500,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市珠宝贷互联网金融股份有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00					2.33%	
金一科技有限公司		7,500,000.00		7,500,000.00					15.00%	
合计		17,500,000.00		17,500,000.00					--	

(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	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综合 收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	114,773,936.15	4,373,326.91		2,572,699.51	26,954,114.39	148,674,076.96
2.本期增加金额	200,673,664.40	3,968,383.61		240,360.50	2,081,677.05	206,964,085.56
(1) 购置		2,692,603.91		240,360.50	2,081,677.05	5,014,641.46
(2) 在建工程转入	200,673,664.40	1,275,779.70				201,949,444.10
3.本期减少金额				242,222.65	2,283,146.26	2,525,368.91
(1) 处置或报废				242,222.65	2,283,146.26	2,525,368.91
4.期末余额	315,447,600.55	8,341,710.52		2,570,837.36	26,752,645.18	353,112,793.61
二、累计折旧						
1.期初余额	10,903,523.93	357,922.25		1,484,244.71	17,767,675.38	30,513,366.27

2.本期增加金额	5,838,720.85	1,233,041.01		506,888.20	3,198,322.86	10,776,972.92
(1) 计提	5,838,720.85	1,233,041.01		506,888.20	3,198,322.86	10,776,972.92
3.本期减少金额				241,354.82	1,062,921.73	1,304,276.55
(1) 处置或报废				241,354.82	1,062,921.73	1,304,276.55
4.期末余额	16,742,244.78	1,590,963.26		1,749,778.09	19,903,076.51	39,986,062.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	298,705,355.77	6,750,747.26		821,059.27	6,849,568.67	313,126,730.97
2.期初账面价值	103,870,412.22	4,015,404.66		1,088,454.80	9,186,439.01	118,160,710.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金一黄金珠宝产业园（工业）	197,950,236.10	尚未完成竣工决算

其他说明

所有权受到限制的固定资产情况

江苏金一文化发展有限公司以创意亚洲办公大楼土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，合同编号为150248224E12010401-2号，抵押期间为2012年1月9日至2015年1月8日，本合同所担保债权最高金额为177,931,500.00元，截至2014年12月31日，创意亚洲办公大楼账面金额为100,755,119.67元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金一黄金珠宝产业园（工业）	410,720.00		410,720.00	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	12,554.00		12,554.00
合计	423,274.00		423,274.00	96,353,087.08		96,353,087.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金一黄金珠宝产业园（工业）	250,000,000.00	96,340,533.08	106,019,631.02	201,949,444.10		410,720.00	80.94%	100.00%				其它
金一黄金珠宝产业园（商业）		12,554.00				12,554.00						其它
合计	250,000,000.00	96,353,087.08	106,019,631.02	201,949,444.10		423,274.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	18,870,976.00			10,238,882.84	29,109,858.84
2.本期增加金额				547,008.55	547,008.55
（1）购置				547,008.55	547,008.55
4.期末余额	18,870,976.00			10,785,891.39	29,656,867.39
1.期初余额	157,258.13			1,300,389.43	1,457,647.56
2.本期增加金额	377,419.52			520,829.57	898,249.09
（1）计提	377,419.52			520,829.57	898,249.09
4.期末余额	534,677.65			1,821,219.00	2,355,896.65
1.期末账面价值	18,336,298.35			8,964,672.39	27,300,970.74

2.期初账面价值	18,713,717.87			8,938,493.41	27,652,211.28
----------	---------------	--	--	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
百宝坊装修改造工程	6,607,889.27	2,986,899.69	2,665,333.65		6,929,455.31

深圳总部装修工程	3,798,875.98		1,570,026.63		2,228,849.35
水贝展厅装修工程	844,444.44		266,666.67		577,777.77
福田三楼首饰研发中心装修款	331,566.67	54,000.00	159,544.83		226,021.84
首饰研发中心 pp 洗手槽及抽风罩	22,307.70	3,846.15		26,153.85	0.00
深圳百品居装修费		600,000.00	90,000.00		510,000.00
深圳鑫美 F 馆 3 楼装修费		304,433.00	152,216.50		152,216.50
浙江办事处装修费	11,794.44		11,794.44		0.00
西红市公寓装修工程	656,424.00		218,808.00		437,616.00
创意亚洲金一百宝坊展厅装饰工程	63,863.33		16,660.00		47,203.33
中化大厦 3 层办公区装修款		401,415.38	77,511.32		323,904.06
上海金一装修费	5,530,172.51		663,620.70		4,866,551.81
固定资产装修费		248,418.80	29,225.74		219,193.06
支付上海黄金银楼装修工程增加项目款		650,000.00	46,271.09		603,728.91
合计	17,867,338.34	5,249,013.02	5,967,679.57	26,153.85	17,122,517.94

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,241,771.15	7,310,442.80	22,424,781.60	5,606,195.41
内部交易未实现利润	1,546,292.16	386,573.04	488,996.97	122,249.24
可抵扣亏损	45,599,773.84	11,399,943.46	52,470,143.14	13,117,535.79
交易性金融资产的公允价值变动	209,930.00	52,482.50		
应付职工薪酬			258,540.30	64,635.08
其他	4,630,628.36	1,157,657.09	2,582,520.90	645,630.23

合计	81,228,395.51	20,307,098.89	78,224,982.91	19,556,245.75
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
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	14,608,547.04	3,652,136.76	80,748,950.00	20,187,237.50
其他公允价值变动	6,160,755.57	1,540,188.89		
合计	20,769,302.61	5,192,325.65	80,748,950.00	20,187,237.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,307,098.89		19,556,245.75
递延所得税负债		5,192,325.65		20,187,237.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	905,000,000.00	624,000,000.00
信用借款	9,000,000.00	
合计	964,000,000.00	624,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	832,340,510.00	583,583,280.00
合计	832,340,510.00	583,583,280.00

其他说明：

注：公司把黄金租赁业务形成的的负债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。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,500,000.00	3,930,000.00
合计	12,500,000.00	3,930,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	94,540,358.47	17,757,352.13
1-2 年(含 2 年)	2,399,299.83	99,842.71
2-3 年(含 3 年)	11,360.68	6,141.00
3 年以上	1,341.00	35,111.85
合计	96,952,359.98	17,898,447.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海翱易商贸有限公司	2,312,820.51	未结算
合计	2,312,820.51	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	175,148,729.45	115,096,635.65
1-2 年(含 2 年)	472,839.81	22,368.12
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上		
合计	175,621,569.26	115,119,003.77

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江中金黄金饰品销售有限公司	368,198.73	未结算
合计	368,198.73	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	368,595.13	58,440,387.82	58,044,988.08	763,994.87
二、离职后福利-设定提存计划	24,181.34	4,861,744.01	4,855,543.55	30,381.80
三、辞退福利		614,835.98	614,835.98	
合计	392,776.47	63,916,967.81	63,515,367.61	794,376.67

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	356,750.69	51,028,414.04	50,645,880.76	739,283.97
2、职工福利费		2,850,744.49	2,850,744.49	
3、社会保险费	11,777.27	2,403,479.52	2,400,095.19	15,161.60
其中：医疗保险费	10,396.11	2,096,378.57	2,093,339.48	13,435.20
工伤保险费	546.92	135,173.47	135,034.09	686.30
生育保险费	834.24	171,927.48	171,721.62	1,040.10
4、住房公积金		2,017,943.00	2,008,469.00	9,474.00
5、工会经费和职工教育经费	67.17	1,333.24	1,325.11	75.30
8、其他		138,473.53	138,473.53	
合计	368,595.13	58,440,387.82	58,044,988.08	763,994.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	22,930.10	4,528,201.14	4,522,309.54	28,821.70
2、失业保险费	1,251.24	333,542.87	333,234.01	1,560.10
合计	24,181.34	4,861,744.01	4,855,543.55	30,381.80

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,481,050.68	8,698,263.57
消费税	14,850.26	76,529.21
营业税	-6.93	-6.93
企业所得税	28,198,764.36	7,825,848.33
个人所得税	164,967.00	104,469.56
城市维护建设税	542,113.48	525,607.48
教费附加	387,716.60	379,321.75
印花税	129,781.26	144,317.91
其他	767,040.99	692,077.93
合计	35,686,277.70	18,446,428.81

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,348,207.95	1,547,335.22
应付利息-黄金租赁	5,801,065.18	2,187,276.75
合计	7,149,273.13	3,734,611.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	10,360,514.00	13,244,172.39
加盟保证金	1,510,000.00	1,110,000.00
装修款尾款	159,397.00	89,824.74
社会保险	82,655.85	71,799.85
押金		100,000.00
其他	139,244.17	255,560.68
合计	12,251,811.02	14,871,357.66

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江阴市璜土城乡一体化建设发展有限公司	9,189,000.00	往来款
和林格尔县永得嘉珠宝金行	100,000.00	加盟保证金
成都真御阁珠宝有限公司	100,000.00	加盟保证金
江西文源实业有限公司	100,000.00	加盟保证金
合计	9,489,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,582,520.90		452,355.12	2,130,165.78	与资产相关的政府补助
合计	2,582,520.90		452,355.12	2,130,165.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	2,582,520.90		452,355.12		2,130,165.78	与资产相关
合计	2,582,520.90		452,355.12		2,130,165.78	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	142,000,000.00	41,812,500.00			-16,562,500.00	25,250,000.00	167,250,000.00

其他说明：

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	142,000,000.00				-16,562,500.00	-16,562,500.00	125,437,500.00
上海碧空龙翔文化传播 有限公司	58,000,000.00				-6,764,965.00	-6,764,965.00	51,235,035.00
深圳市创新投资集团有 限公司	3,799,100.00				-443,117.00	-443,117.00	3,355,983.00
无锡红土创业投资有限 公司	3,799,100.00				-443,117.00	-443,117.00	3,355,983.00
东莞市美钻廊珠宝有限 公司	3,370,800.00				-393,161.00	-393,161.00	2,977,639.00
南通红土创新资本创业 投资有限公司	2,532,800.00				-295,419.00	-295,419.00	2,237,381.00
深圳市福田创新资本创 业投资有限公司	2,532,800.00				-295,419.00	-295,419.00	2,237,381.00
江苏双良集团有限公司	2,247,200.00				-262,107.00	-262,107.00	1,985,093.00
钟葱	34,000,000.00				-3,965,669.00	-3,965,669.00	30,034,331.00
赵智杰	6,588,100.00				-768,418.00	-768,418.00	5,819,682.00
陈昱	4,494,400.00				-524,215.00	-524,215.00	3,970,185.00
隋启海	4,247,200.00				-495,382.00	-495,382.00	3,751,818.00
孙戈	4,000,000.00				-466,549.00	-466,549.00	3,533,451.00
周燕华	3,953,800.00				-461,161.00	-461,161.00	3,492,639.00
刘娜	2,881,000.00				-336,032.00	-336,032.00	2,544,968.00
黄晋晋	2,000,000.00				-233,275.00	-233,275.00	1,766,725.00
周云侠	1,899,600.00				-221,564.00	-221,564.00	1,678,036.00
谢文庆	1,519,700.00				-177,254.00	-177,254.00	1,342,446.00
梁红梅	134,400.00				-15,676.00	-15,676.00	118,724.00
二、无限售条件股份		41,812,500.00				41,812,500.00	41,812,500.00
无限售条件流通股		41,812,500.00				41,812,500.00	41,812,500.00
合计	142,000,000.00	41,812,500.00			-16,562,500.00	25,250,000.00	167,250,000.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	122,744,287.29	207,944,167.11		330,688,454.40
其他资本公积	22,745,274.75			22,745,274.75
合计	145,489,562.04	207,944,167.11		353,433,729.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,492,040.02	3,360,889.20		9,852,929.22
合计	6,492,040.02	3,360,889.20		9,852,929.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	310,869,809.95	207,040,863.73
调整后期初未分配利润	310,869,809.95	207,040,863.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,889,410.30	103,828,946.22
减：提取法定盈余公积	3,360,889.20	
应付普通股股利	16,725,000.00	
期末未分配利润	359,673,331.05	310,869,809.95

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,380,837,551.76	3,953,299,954.09	3,188,892,039.04	2,811,175,110.94
其他业务	1,635,526,691.15	1,629,365,780.50	86,890,658.34	84,958,565.01
合计	6,016,364,242.91	5,582,665,734.59	3,275,782,697.38	2,896,133,675.95

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	156,918.75	294,185.47
城市维护建设税	6,852,528.62	4,619,515.84
教育费附加	5,257,739.10	4,273,174.34
合计	12,267,186.47	9,186,875.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代销手续费	61,228,449.20	40,959,341.54
市场费	39,082,059.93	17,308,308.68
职工薪酬	26,365,406.66	37,818,860.21
租赁费	6,800,824.79	9,176,908.00
差旅费	5,232,683.13	6,062,529.77
快递费	4,127,644.82	2,915,473.63
长期待摊费用摊销	3,253,724.88	3,971,287.50
国博监制费	2,812,401.60	187,598.40
业务招待费	2,012,244.51	1,561,092.82
中介机构费	1,552,681.83	230,510.62
其他	11,222,330.25	42,090,358.25
合计	163,690,451.60	162,282,269.42

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,730,127.27	25,970,070.07
折旧费	5,385,649.61	5,673,083.14
租赁费	4,209,179.09	5,379,213.62
税费	3,531,753.71	2,360,960.00
差旅费	3,105,943.71	2,826,053.53
中介机构费用	2,978,291.58	772,950.79
业务招待费	2,388,996.91	1,420,555.97
长期待摊费用摊销	2,290,631.18	3,615,096.72
劳务费	1,675,462.78	1,088,578.26
办公费	1,462,023.81	1,000,858.75
其他	12,590,471.90	5,444,974.55
合计	64,348,531.55	55,552,395.40

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,582,216.26	64,483,936.26
减：利息收入	1,926,804.26	1,214,823.85
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	1,595,436.78	1,305,016.60
合计	84,250,848.78	64,574,129.01

其他说明：

66、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	6,200,968.20	6,032,368.51
二、存货跌价损失	630,373.97	3,773,532.58
合计	6,831,342.17	9,805,901.09

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-60,159,074.79	73,979,400.00
合计	-60,159,074.79	73,979,400.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,992,786.22	
其他（黄金租赁业务、贵金属延期交收业务工具）	36,336,132.80	3,784,351.38

合计	38,328,919.02	3,784,351.38
----	---------------	--------------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	22,402.03	63,013.35	22,402.03
其中：固定资产处置利得	22,402.03	63,013.35	22,402.03
政府补助	26,559,455.12	5,719,325.12	26,559,455.12
其他	12,012.34	37,949.80	12,012.34
合计	26,593,869.49	5,820,288.27	26,593,869.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励政策	18,551,800.00	4,156,000.00	与收益相关
专项补助经费	5,255,300.00	100,000.00	与收益相关
开发资助	2,300,000.00	500,000.00	与收益相关
研发仪器设备补助	399,999.96	399,999.96	与资产相关
亚洲创意办公大楼工程补助	52,355.16	52,355.16	与资产相关
服务外包扶持资金		50,000.00	与收益相关
党建资金		50,000.00	与收益相关
政策扶持资金		200,000.00	与收益相关
北京市旅游商品扶持资金		183,500.00	与收益相关
深圳政府珠宝展补贴		27,470.00	与收益相关
合计	26,559,455.12	5,719,325.12	--

其他说明：

70、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	177,887.61	13,266,530.57	177,887.61
其中：固定资产处置损失	177,887.61	84,522.89	177,887.61
对外捐赠	120,000.00	1,486,790.00	120,000.00

盘亏损失	134,907.80		134,907.80
其他	26.30	1,176,018.01	26.30
合计	432,821.71	15,929,338.58	432,821.71

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,882,482.84	32,160,369.89
递延所得税费用	-15,749,353.15	4,790,033.88
合计	28,133,129.69	36,950,403.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	106,641,039.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,660,259.94
调整以前期间所得税的影响	-531,224.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,002,069.47
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,024.95
所得税费用	28,133,129.69

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,307,100.00	5,239,500.00

往来款	2,983,625.23	11,217,272.89
利息收入	1,926,804.26	1,187,598.85
备用金及押金	726,520.37	977,336.62
废品收入		1,330.00
其他	1,926,749.98	1,143,208.25
合计	33,870,799.84	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	本期发生额	上期发生额
代销手续费	53,065,604.64	57,959,820.37
市场费	35,475,240.25	15,223,154.51
中介机构费	13,187,942.18	934,492.25
租赁费	11,073,248.69	14,041,400.11
差旅费	7,991,762.37	7,937,081.28
运费及快递费	5,704,934.98	6,410,258.65
物业及保安保洁费	4,484,584.88	2,248,499.34
业务招待费	4,404,846.92	2,956,224.91
市内交通及汽车费用	3,073,038.72	5,452,325.24
信息披露费	2,930,000.00	
押金、定金及备用金	2,540,506.15	2,042,247.38
往来款	2,536,111.63	2,593,217.74
办公费	2,475,534.73	2,194,527.56
装修费	2,198,562.72	204,468.52
劳务费	1,688,393.23	921,574.80
广告费	1,311,255.09	
财务费用账户--银行手续费	1,014,801.54	1,350,556.86
低值易耗品及劳保用品	870,958.30	
水电费	727,059.79	
会议费	675,807.01	
代收代付费用	442,930.90	2,753,323.96
招聘费及培训费	300,220.72	
印刷费	215,478.59	513,565.60

捐赠支出	100,000.00	
设计费	48,000.00	
营业外支出	20,000.00	
其他	990,130.72	16,338,389.09
合计	159,546,954.75	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	本期发生额	上期发生额
土地保证金	1,882,711.00	
合计	1,882,711.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
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	本期发生额	上期发生额
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	本期发生额	上期发生额
黄金租赁保证金	70,180,332.00	17,550,000.00
江苏金一的票据贴现保证金	200,000,000.00	
贷款保证金	142,003,288.89	

合计	412,183,620.89	17,550,000.00
----	----------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	78,507,910.07	108,951,748.16
加：资产减值准备	6,831,342.17	9,805,901.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,776,972.92	8,682,403.62
无形资产摊销	898,249.09	627,632.77
长期待摊费用摊销	5,967,679.57	7,640,023.67
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）	155,485.58	13,203,517.22
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	60,159,074.79	-73,979,400.00
财务费用（收益以“—”号填列）	84,582,216.26	64,483,936.26
投资损失（收益以“—”号填列）	-38,328,919.02	-3,784,351.38
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-750,853.14	-13,704,816.12
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-14,994,911.85	18,494,850.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-30,837,452.18	120,583,692.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-783,296,884.49	-382,479,265.00
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	553,288,526.31	224,554,411.25
经营活动产生的现金流量净额	-67,041,563.92	103,080,284.24
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	54,241,866.88	35,349,498.04
减：现金的期初余额	35,349,498.04	74,935,407.63
现金及现金等价物净增加额	18,892,368.84	-39,585,909.59

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,241,866.88	35,349,498.04
其中：库存现金	158,238.98	215,208.10
可随时用于支付的银行存款	54,083,627.90	33,734,289.94
可随时用于支付的其他货币资金		1,400,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	54,241,866.88	35,349,498.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	472,634,420.89	60,946,300.00

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	472,634,420.89	租借黄金实物保证金、承兑汇票保证金、南京青年奥林匹克运动会保函
存货	177,371,815.73	黄金租赁业务资产抵押
固定资产	100,755,119.67	抵押担保贷款
合计	750,761,356.29	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

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

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏金一文化发展有限公司	江阴市	江阴市	加工、销售	100.00%		货币出资
广州金一文化发展有限公司	广州市	广州市	销售	100.00%		货币出资
深圳金一文化发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		货币出资
河北商道商贸有限公司	石家庄市	石家庄市	销售	100.00%		货币出资
深圳金一投资发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	60.00%		货币出资
江苏金一黄金珠宝有限公司	江阴市	江阴市	生产、加工、销售	100.00%		货币出资
上海金一黄金银楼有限公司	上海市	上海市	销售	70.20%		货币出资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳金一投资发展有限公司	40.00%	3,816,416.25	540,000.00	4,893,997.79
上海金一黄金银楼有限公司	29.80%	5,802,083.52	392,000.00	13,501,357.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳金一投资发展有限公司	104,591,198.25	1,087,582.69	105,678,780.94	93,443,786.47		93,443,786.47	46,268,815.70	114,388.23	46,383,203.93	42,339,250.09		42,339,250.09
上海金一黄金银楼有限公司	314,351,481.05	7,890,561.05	322,242,042.10	276,017,612.72	917,861.97	276,935,474.69	231,156,979.10	7,746,192.76	238,903,171.86	207,648,883.36	1,417,800.00	209,066,683.36

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳金一投资发展有限公司	402,207,128.17	9,541,040.63	9,541,040.63	935,364.19	87,218,990.57	2,295,084.32	1,614,993.19	2,149,001.50
上海金一黄金银楼有限	994,889,138.29	19,470,078.91	19,470,078.91	19,139,459.77	571,786,392.36	13,306,620.65	9,836,488.50	1,940,191.99

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2014年4月本公司将所持上海金一黄金银楼有限公司20.00%的股权转让给张福泉、杨勤华，金额为6,000,000.00元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海金一黄金银楼有限公司
处置对价	6,000,000.00
—现金	6,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
处置对价合计	6,000,000.00
减：处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,654,468.91
差额	2,345,531.09
其中：调整资本公积	2,345,531.09
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	----------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	832,340,510.00			832,340,510.00
持续以公允价值计量的负债总额	832,340,510.00			832,340,510.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续以公允价值计量的负债为租赁的Au99.99金料，在计量日以上海黄金交易所当天Au99.99的收盘价作为项目市价。

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海碧空龙翔投资管理有限公司	北京市	投资管理	304,914.00	30.63%	30.63%

本企业的母公司情况的说明

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）成立于2008年4月，注册资本为304,914.00元，法定代表人为钟葱，控股股东钟葱的股权比例为48.59%。钟葱本人直接持有本公司17.96%的股权和通过上海碧空龙翔投资管理有限公司间接持有本公司30.63%的股权，故本公司实际控制人为钟葱。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,033,866.18	2,702,900.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 对集团内担保情况

担保单位	被担保单位	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保
					单位现状
北京金一文化股份有限公司	江苏金一黄金珠宝有限公司	4,500万元		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化股份有限公司	上海金一黄金银楼有限公司	29,000万元		黄金租赁授信额度担保	正常经营

北京金一文化股份有限公司、钟葱	上海金一黄金银楼有限公司	5,000万元		黄金租赁授信额度担保	正常经营
北京金一文化股份有限公司	深圳金一文化发展有限公司	12,000万元		黄金租赁授信额度担保	正常经营
北京金一文化股份有限公司	江苏金一文化发展有限公司	82,200万元		贷款担保\租赁担保	正常经营
北京金一文化股份有限公司	江苏金一文化发展有限公司	2,000公斤		租赁担保	正常经营
江苏金一文化发展有限公司	北京金一文化发展股份有限公司	45,000万元		贷款、拆借、票据承兑等综合授信额度担保\黄金租赁授信额度担保	正常经营
深圳金一文化发展有限公司	北京金一文化发展股份有限公司	5,000万元		贷款担保	正常经营
深圳金一文化发展有限公司	江苏金一文化发展有限公司	10,000万元		贷款担保	正常经营
江苏金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司、钟葱	北京金一文化发展股份有限公司	8,000万元		贷款担保	正常经营
北京金一文化股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司	深圳金一文化发展有限公司	26,000万元		贷款担保\汇票承兑担保\黄金租赁综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司	深圳金一文化发展有限公司	152公斤		黄金租赁担保	正常经营

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	1、2015 年 1 月 14 日本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准北京金一文化发展股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2015]70 号），核准本公司向社会公开发行面值		

	不超过 3 亿元的公司债券。 2、2015 年 1 月 27 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]128 文件批准，核准本公司公司向陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）、深圳市道宁投资有限公司、任进非公开发行 34,564,600 股股份购买相关资产。非公开发行不超过 14,197,400 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。 上述两部分非公开发行股权分别于 2015 年 3 月 12 日和 2015 年 3 月 24 日在中国证券登记有限责任公司深圳分公司办理股权登记手续。		
重要的对外投资	本公司发行 34,564,600 股股份购买陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）、深圳市道宁投资有限公司、任进持有的浙江越王珠宝有限公司（以下简称：“越王珠宝”）81.15% 的股权；支付 169,650,000.00 元现金购买北京弘毅贰零壹零股权投资中心（有限合伙）、上海九穗禾投资有限公司、厉玲持有的越王珠宝 18.85% 的股份。2015 年 2 月 17 日越王珠宝原 9 名股东已完成工商变更登记，本公司已收到越王珠宝 100% 的股权。股权登记手续于 2015 年 3 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理，169,650,000.00 元于 2015 年 3 月 24、25 日支付。		
固定资产抵押延期	江苏金一文化发展有限公司以创意亚洲办公大楼土地使用权和房屋建筑作为抵押，与中国银行股份有限公司江阴支行签订了《最高额抵押合同》，2015 年 1 月 8 日合同到期后，在 2015 年 3 月 10 日续签，续签合同日期为 2015 年 3 月 5 日至 2018 年 3 月 5 日。		
处置子公司	全资子公司广州金一文化发展有限公司于 2015 年 3 月 2 日完成工商注销登记手续。		

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润
----	----	----	------	-------	-----	----------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,758,472.23	100.00%	3,845,891.44	10.76%	31,912,580.79	69,377,763.60	100.00%	3,165,695.30	4.56%	66,212,068.30
合计	35,758,472.23		3,845,891.44		31,912,580.79	69,377,763.60		3,165,695.30		66,212,068.30

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	896,792.30	8,967.92	1.00%
7-12 月	2,960,646.00	148,032.30	5.00%

1 年以内小计	3,857,438.30	157,000.22	
1 至 2 年	822,617.52	82,261.75	10.00%
2 至 3 年	2,828,316.70	848,495.01	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	270,425.80	216,340.64	80.00%
5 年以上	2,541,793.81	2,541,793.81	100.00%
合计	10,320,592.13	3,845,891.44	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 680,196.13 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额31,582,789.09元，占应收账款年末余额合计数的比例88.32%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,998,785.13元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,973,678.45	100.00%	723,160.42	18.20%	3,250,518.03	1,461,392.85	100.00%	490,075.40	33.53%	971,317.45
合计	3,973,678.45		723,160.42		3,250,518.03	1,461,392.85		490,075.40		971,317.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
其中：6 个月以内	123,905.56	1,239.06	1.00%
7-12 个月	697,258.12	34,862.91	5.00%
1 年以内小计	821,163.68	36,101.97	
1 至 2 年	1,715,311.53	171,531.15	10.00%
2 至 3 年	34,661.00	10,398.30	30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	505,129.00	505,129.00	100.00%
合计	3,076,265.21	723,160.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 233,085.02 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及押金	1,641,858.71	649,498.29
注销成都金一转入款项	1,435,261.83	
保证金	156,183.20	155,000.00
社会保险及住房公积金	93,072.98	44,598.96
待抵扣进项税	139,481.63	
出售固定资产	2,766.10	
手续费		4,066.00
其他	505,054.00	608,229.60
合计	3,973,678.45	1,461,392.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都三一浩博文化传播有限公司	成都金一供应商	1,435,261.83	1-2 年	36.12%	143,526.18
中化国际物业酒店管理有限公司	房屋出租方	686,119.02	7-12 个月	17.27%	34,305.95
济南星聚广告有限公司	广告商	202,400.00	5 年以上	5.09%	202,400.00
北京文广佳业文化发展有限公司	办公楼业主	142,654.00	5 年以上	3.59%	142,654.00
王嘉民	职员	116,629.00	0-6 个月	2.94%	
合计	--	2,583,063.85	--	65.00%	522,886.13

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	294,890,000.00		294,890,000.00	162,300,000.00		162,300,000.00
合计	294,890,000.00		294,890,000.00	162,300,000.00		162,300,000.00

(1) 对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏金一文化发展有限公司	50,000,000.00	99,130,000.00		149,130,000.00		

深圳金一文化发展有限公司	30,000,000.00	42,460,000.00		72,460,000.00		
江苏金一黄金珠宝有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海金一黄金银楼有限公司	18,040,000.00		4,000,000.00	14,040,000.00		
广州金一文化发展有限公司	5,010,000.00			5,010,000.00		
河北商道商贸有限公司	3,650,000.00			3,650,000.00		
深圳金一投资发展有限公司	600,000.00			600,000.00		
成都金一文化发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	162,300,000.00	141,590,000.00	9,000,000.00	294,890,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,932,843.10	74,020,364.69	277,315,545.65	247,675,665.33
其他业务	24,837,534.85	24,665,773.00	410,939.42	407,112.10
合计	111,770,377.95	98,686,137.69	277,726,485.07	248,082,777.43

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,718,000.00	15,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	3,312,163.10	
合计	55,030,163.10	15,000,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-155,485.58	
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）	26,559,455.12	
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	-21,830,155.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,921.76	
减：所得税影响额	1,082,723.00	
少数股东权益影响额	1,586,669.11	
合计	1,661,499.90	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	8.15%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.95%	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	68,889,410.30	103,828,946.22	890,209,989.42	604,851,412.01
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

√ 适用 □ 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	68,889,410.30	103,828,946.22	890,209,989.42	604,851,412.01
按境外会计准则调整的项目及金额：				

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

4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	112,486,207.63	96,295,798.04	526,876,287.77
应收票据		1,000,000.00	9,000,000.00
应收账款	388,395,152.37	755,005,348.68	1,128,444,887.05

预付款项	130,140,524.95	89,628,855.38	151,430,769.34
其他应收款	70,189,065.03	116,663,663.93	132,016,194.78
存货	794,799,077.19	679,468,203.81	709,675,282.01
流动资产合计	1,496,010,027.17	1,738,061,869.84	2,657,443,420.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			17,500,000.00
固定资产	122,162,724.19	118,160,710.69	313,126,730.97
在建工程		96,353,087.08	423,274.00
无形资产	8,983,996.25	27,652,211.28	27,300,970.74
长期待摊费用	32,703,283.93	17,867,338.34	17,122,517.94
递延所得税资产	6,220,342.13	19,556,245.75	20,307,098.89
非流动资产合计	170,070,346.50	279,589,593.14	395,780,592.54
资产总计	1,666,080,373.67	2,017,651,462.98	3,053,224,013.49
流动负债：			
短期借款	560,000,000.00	624,000,000.00	964,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	433,846,500.00	583,583,280.00	832,340,510.00
应付票据		3,930,000.00	12,500,000.00
应付账款	76,557,581.58	17,898,447.69	96,952,359.98
预收款项	102,296,337.57	115,119,003.77	175,621,569.26
应付职工薪酬	70,167.64	392,776.47	794,376.67
应交税费	-16,669,163.11	18,446,428.81	35,686,277.70
应付利息	2,949,322.39	3,734,611.97	7,149,273.13
其他应付款	1,410,461.53	14,871,357.66	12,251,811.02
流动负债合计	1,160,461,207.60	1,381,975,906.37	2,137,296,177.76
非流动负债：			
递延收益	3,034,876.02	2,582,520.90	2,130,165.78
递延所得税负债	1,693,535.00	20,187,237.50	5,192,325.65
非流动负债合计	4,728,411.02	22,769,758.40	7,322,491.43
负债合计	1,165,189,618.62	1,404,745,664.77	2,144,618,669.19
所有者权益：			
股本	142,000,000.00	142,000,000.00	167,250,000.00
资本公积	144,386,267.04	145,489,562.04	353,433,729.15
盈余公积	6,492,040.02	6,492,040.02	9,852,929.22

未分配利润	207,040,863.73	310,869,809.95	359,673,331.05
归属于母公司所有者权益合计	499,919,170.79	604,851,412.01	890,209,989.42
少数股东权益	971,584.26	8,054,386.20	18,395,354.88
所有者权益合计	500,890,755.05	612,905,798.21	908,605,344.30
负债和所有者权益总计	1,666,080,373.67	2,017,651,462.98	3,053,224,013.49

5、其他

第十二节 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2014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。