

# 金叶珠宝股份有限公司

## 2014 年度报告



2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱要文、主管会计工作负责人杨彪及会计机构负责人(会计主管人员)任会清声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	40
第九节 公司治理 .....	48
第十节 内部控制 .....	53
第十一节 财务报告 .....	55
第十二节 备查文件目录 .....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
黑龙江证监局	指	中国证券监督管理委员会黑龙江监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司或金叶珠宝	指	金叶珠宝股份有限公司
九五集团	指	深圳前海九五企业集团有限公司
光明集团	指	光明集团股份有限公司
东莞金叶	指	东莞市金叶珠宝有限公司
金叶矿业	指	金叶珠宝矿业投资有限公司
前海金叶	指	深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司
深圳金叶	指	深圳市金叶珠宝有限公司
重庆金叶	指	重庆金叶珠宝加工销售有限公司
重庆两江	指	重庆两江金叶珠宝有限公司
金叶文化	指	东莞市金叶珠宝文化有限公司
北京金叶	指	金叶珠宝（北京）有限公司
上海金叶	指	金叶珠宝（上海）有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告中公司未来发展的展望部分，对可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者留意查阅，注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	金叶珠宝	股票代码	000587
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	金叶珠宝股份有限公司		
公司的中文简称	金叶珠宝		
公司的外文名称（如有）	GOLDLEAF JEWELRY CO.,LTD		
公司的法定代表人	朱要文		
注册地址	黑龙江省伊春市伊春区青山西路 118 号		
注册地址的邮政编码	153000		
办公地址	北京市朝阳区东三环北路 2 号南银大厦 19 层		
办公地址的邮政编码	100027		
公司网址	www.goldzb.com		
电子信箱	jinye000587@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵国文	韩雪
联系地址	北京市朝阳区东三环北路 2 号南银大厦 19 层	北京市朝阳区东三环北路 2 号南银大厦 19 层
电话	010-64100338	010-64106338
传真	010-64106991	010-64106991
电子信箱	jinye000587@163.com	jinye000587@163.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、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
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 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	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1996 年 02 月 05 日	黑龙江省工商行政管理局	2300001100066	230702606346794	60634679-4
报告期末注册	2013 年 07 月 09 日	黑龙江省伊春市工商行政管理局	230000100000347	230702606346794	60634679-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市之初，主营业务是家具制造；木制品及半成品、装饰材料加工；技术开发；木材；餐饮娱乐；信息咨询；建筑安装；包装装璜。2011 年 8 月，股权分置改革实施完毕之后，公司主营业务为贵金属首饰、珠宝玉器、工艺美术品的加工、销售；金银回收；货物进出口；股权投资、矿山建设投资、黄金投资与咨询服务；黄金租赁服务；选矿等。				
历次控股股东的变更情况（如有）	2011 年 7 月，公司股东大会审议通过了《深圳九五投资有限公司向公司赠与资产、公司资本公积金转增股本和股权分置改革方案》，深圳九五投资有限公司（后更名为“深圳前海九五企业集团有限公司”，下简称“九五集团”）将其全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司 100%的股权及 3.8 亿元现金赠与上市公司，上市公司以 3.8 亿元获赠资金形成的资本公积金中的 371,423,156.00 元定向转增 371,423,156 股，其中：向股改实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 20 股，共转增 166,987,950 股；向除九五集团以外的非流通股股东每 10 股转增 3.702631 股，共转增 37,773,354 股；向九五集团定向转增 166,661,852 股。上述转增完成后，九五集团持有的上市公司股份增至 166,861,852 股，取代光明集团股份有限公司成为上市公司控股股东。				

## 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	曹斌、王树奇

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

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）	10,332,527,739.53	8,831,383,233.40	17.00%	6,426,822,247.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	142,423,596.55	146,686,645.33	-2.91%	177,419,119.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	130,724,055.31	135,429,562.64	-3.47%	170,901,847.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	-141,256,679.49	707,601,121.20	-119.96%	-259,460,997.46
基本每股收益（元/股）	0.26	0.26	0.00%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.26	0.00%	0.32
加权平均净资产收益率	11.42%	13.11%	-1.69%	18.54%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,859,697,140.01	2,215,116,685.49	29.10%	1,948,189,723.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,305,284,113.16	1,192,280,310.89	9.48%	1,045,593,665.56

#### 二、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
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）	13,985,500.00	13,747,000.00	7,456,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,354.37	-413,592.41	340,240.55	
减：所得税影响额	2,090,771.91	1,959,551.90	1,217,255.16	
少数股东权益影响额（税后）	117,832.48	116,773.00	62,214.05	
合计	11,699,541.24	11,257,082.69	6,517,271.34	--

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

#### 第一部分 2014年总体经营情况

2014年，国内经济增长放缓，经济发展进入新常态时期，公司以加快结构调整为主线，以改革创新为强大动力，一方面根据市场情况及时调整经营战略规划，在全面分析外部市场机会及内部资源状况等因素的基础之上，依靠并购与创新，广开渠道，着力创造新的盈利模式和平台，培育新的利润增长点；另一方面对现有渠道、营销模式进行深耕与挖潜，以扩大市场占有率为基点，重点抓好工厂建设、营销创新、渠道拓展、品牌升级、管理实效五大方面的工作，不断提高发展质量，拓宽增长空间，巩固黄金珠宝业务的行业地位。

2014年公司主营业务收入突破100亿元，达到103.33亿元，实现利润总额1.79亿元，实现归属于上市公司股东的净利润1.42亿元，2014年每股收益0.26元。截止2014年12月31日，公司总资产28.6亿元，归属于上市公司股东的所有者权益13.05亿元，公司2014年度资产营运质量总体良好。

#### 第二部分 2014年公司完成的主要工作

2014年，在公司董事会正确领导及广大员工的共同努力下，主要完成了以下工作：

##### （一）加强内部控制，完善制度流程，建立健全公司内控体系

报告期内，公司按照法人治理结构的要求，不断完善全公司统一的基础管理制度与模式，强化总公司的战略管理职能和协调职能，推进各子公司的管理与集团层面的有效对接，提高决策效率，确保公司各项管理制度的落实执行。报告期内，公司对《公司章程》第一百五十五条进行修改完善，同时修订了《分红管理制度》、《募集资金管理制度》等条款，并制订了《未来三年（2014—2016年）股东回报规划》，进一步推进精细化管理和规范化管理，建立健全科学、规范、高效的决策、执行、监督体系与流程。

##### （二）继续推进资产收购工作，培育新的利润增长点

报告期内，公司审议通过非公开发行股票议案，拟布局石油能源领域，扩展公司产业覆盖，提升公司盈利水平以及股东收益。但由于预案公布后出现石油价格下跌等不可抗力因素，使得本次收购出现不可预测和回避的重大不利变化，基于对公司广大股东利益负责的原则，经审慎决策，决定终止本次收购事宜。公司控股股东继续推进注入资产的各项工作，2015年2月因控股股东深圳前海九五企业集团有限公司正在筹划与公司有关的重大事项，公司股票于2015年2月3日开市起停牌。经进一步确认，本次重大事项构成重大资产重组，公司于2015年4月8日发布了《重大资产重组停牌公告》，并于2015年4月15日发布了《重大资产重组停牌进展公告》。

##### （三）扩大产能，完善布局，巩固强化黄金珠宝业务

报告期内，公司全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司注册资本增加至5亿元，进一步壮大了东莞金叶资本实力，提升公司黄金加工批发的产能；借助西部大开发和重庆两江新区等政策优惠，完善公司产能布局，对重庆两江金叶珠宝有限公司增资至10000万元，在重庆两江新区新建黄金珠宝生产线，进一步扩大

公司的黄金珠宝加工产能,继续保持黄金加工批发业务类的领先地位。同时,公司组建更加丰富的产品线,加大铂金类、钻石类、镶嵌类、宝石玉石类等非黄金类产品比重。

#### (四) 加大工艺设备投入,深化研发设计,提升创意设计水平

公司以技术创新为发展之纲,不断加大对工艺设备的更新改造投入。公司产品质量检测实验室自2013年正式投入使用后,在原材料化学成分分析、加工过程中产品质量跟踪,以及成品金含量检测方面起到了重要作用,该检测实验室目前下设贵金属无损检测和贵金属化学检测两个专业检测室,拥有电离耦合等离子体(ICP)发射光谱仪、火花直读光谱仪、能量色散X荧光光谱仪等国际先进的大型仪器,基本满足公司贵金属材料各项检测要求,提升了公司产品质量管理水平。

研发设计方面,公司进一步加大工艺设备方面的投入,引进专业工程类技术人才,做好设备的管理维护、改良升级,进行工艺的革新以及生产流程的优化再造,加大对珠宝首饰产品的原创设计和开发力度。报告期内,公司组建了更加丰富的产品线布局,着力开发新的产品体系,包括黄金、彩宝、钻石等,推出云裳舞曲新品系列、时尚彩宝系列,充分挖掘金叶珠宝品牌内涵,逐步形成具有金叶珠宝自主知识产权和核心竞争力的产品系列。

2014年6月,公司荣膺创新企业知识产权管理通用规范认证证书,成为广东省黄金珠宝行业内第一家获得贯标成功的企业。

#### (五) 拓展多样化营销网络,加快零售终端网络体系建设

报告期内,公司加快全国营销网络建设,在巩固一线城市的基础上,加快推进二、三线城市的布点,扩大加盟连锁经营的覆盖面,提高市场占有率。2014年,公司成功举办了“甘美荔枝,盛情金叶”——金叶珠宝2014全国战略合作伙伴会议,发布《金叶珠宝省级服务商2014黄金珠宝业务发展方案》。

与此同时,公司着力开发新的销售渠道,细分定制业务市场,深化银行渠道建设,积极拓展企业、个人高端定制类业务,培育新的利润增长点。顺应网购市场不断扩大的趋势,继续发力电子商务,一方面大力推动公司自建的重庆金叶珠宝网上商城上线运营,另一方面通过整合淘宝天猫、京东商城、苏宁易购等第三方网购平台资源,进一步拓宽网络销售渠道,着力打造线上线下一体化的销售平台。

#### (六) 加大金叶珠宝品牌推广力度,构建立体化的品牌宣传网络

2014年,公司根据市场拓展的重点与方向,制定更有针对性、更有效的品牌区域传播策略,成熟地区注重立体传播,成长地区注重精准传播。整合品牌传播系统,将产品文化概念、企业公关传播、终端营销推广等环节协同起来,综合利用各种传播手段,形成线上——企业网站、网店、官方微博、微信等新媒体资源,线下——客户服务中心、直营店、品牌加盟店相结合的强大的品牌传播渠道,全面提升品牌价值、品牌形象。报告期内,公司先后举办了上市三周年答谢活动、品牌战略发布会暨年终答谢活动,加大品牌推广运作,进一步提高品牌知名度,延伸金叶品牌文化内涵及营运实力。

#### (七) 加大人才队伍建设,搭建与公司发展相匹配的梯形人才架构

公司加大对营销队伍、设计师队伍、技术人才队伍的建设和培育,充分发挥和调动员工积极性,为公司员工施展才华创造条件。根据企业规模快速发展的现实,全面加强公司人才队伍的建设,通过培训、考核、选拔、使用机制的完善与创新,形成对企业发展的有力支撑。重点研究解决业务人员的培养与储备问题,组织开展对批发业务人员、营销人员的专业知识培训以及一线生产岗位技能考核,为公司快速发展输送具有一技之长的专业人员。

#### (八) 积极承担企业社会责任,树立良好的公益形象

公司长期倡导绿色环保,积极践行保护环境责任,提高资源利用效率,同时公司注重职业健康的管理,在公司成熟管理体系的支持下,公司获得了国际ISO9001:2008质量管理体系认证、ISO14001:2004环境

管理体系认证和GB/T28001-2001职业健康安全管理体系认证。

报告期内，公司作为拍卖品捐助企业，在“七彩之约，狮爱童行”WGC世界业余高尔夫锦标赛慈善之夜拍卖会上，将为2012—2013CBA联赛打造的总冠军戒指“梦想之光”捐出，所得善款悉数捐入“狮爱童行”公益项目，用于帮扶云南西双版纳勐海县偏远村落中小学，帮扶形式包括：捐建狮爱童行小学，翻新学校校舍，捐建学校设备，翻新球场，增添体育设施，捐赠体育器材，添置新桌椅，捐建图书室，捐赠爱心书包和贫困学生家庭亟需的各种生活必需品，开展各种有益健康和身心的活动，如体育比赛、义工限时支教、城乡联谊、生活体验、开展学生心理健康普查及辅导等。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

利润表及现金流量表相关项目变动分析表

单位：元

科目	本期发生额	上期发生额	变动比例%	变动原因
营业收入	10,332,527,739.53	8,831,383,233.40	17.00%	新设大宗贸易控股子公司，开展大宗贸易，增加了销售。
营业成本	9,831,336,392.84	8,358,745,921.87	17.62%	销售收入增加成本相应增加
营业税金及附加	21,624,244.86	13,186,211.16	63.99%	业务规模增加，缴纳的营业税、消费税相应增加
销售费用	186,410,019.78	150,257,062.90	24.06%	黄金租赁费用和商品检测费增加
管理费用	74,320,759.70	57,968,133.80	28.21%	定向增发收购美国石油项目终止，相关费用管理费用列支
财务费用	37,051,160.18	32,079,454.41	15.50%	本期增加了银行承兑汇票贴现息
资产减值损失	16,938,364.84	40,266,344.06	-57.93%	资产负债表日存货成本与市场价格贴近，因此本期计提存货减值准备减少
所得税费用	33,784,911.12	44,416,584.59	-23.94%	资产减值损失减少，相应递延所得税资产发生额减少
少数股东损益	2,546,435.29	1,110,282.87	129.35%	少数股东权益增加
经营活动产生的现金流量净额	-141,256,679.49	707,601,121.20	-119.96%	信用证、银行承兑汇票保证金存款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-34,943,774.82	-9,200,003.27	279.82%	定增项目交存保证金
筹资活动产生的现金流量净额	221,410,198.88	-700,514,814.13	131.61%	吸收少数股东投资和票据贴现所致

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，公司产能持续扩大，以市场需求为导向，及时调整产品结构，以套链、炫丽金、七彩影底、花丝产品等为重点，致力开发精品化、系列化产品，通过提高创意设计水平，提升产品文化内涵和附加值，逐步形成具有金叶珠宝自主知识产权、独有特色和核心竞争力的产品系列。公司持续扩大产能，深化产品研发，提成产品质量，对外积极拓展市场渠道，强化品牌建设，切实提高发展的质量和绩效，确保公司各项

经营业绩指标的稳健增长。

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

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

## 2、收入

说明

行业名称	本期发生额			上期发生额			2014年与2013年比较	
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	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%
批发业务	9,505,634,233.32	9,321,000,385.99	1.94%	7,854,137,118.26	7,733,940,459.07	1.53%	21.03%	20.52%
来料加工业务	215,985,843.62	51,798,759.89	76.02%	276,374,481.54	60,484,426.26	78.12%	-21.85%	-14.36%
零售业务	581,279,460.67	456,505,149.65	21.47%	690,864,445.10	562,763,004.65	18.54%	-15.86%	-18.88%
合计	10,302,899,537.61	9,829,304,295.53	4.60%	8,821,376,044.90	8,357,187,889.98	5.26%	16.79%	17.61%

单位：元

2014年与2013年相比销售收入增幅16.79%，主要是批发业务增幅21.03%，来料加工业务下降21.85%，零售业务下降15.86%。

2014年销售变化较大的原因如下：公司新设立的控股子公司金叶珠宝（上海）有限公司，2014年销售收入金额为1,453,981,797.74元，占总销售收入14.11%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

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）	2,843,485,718.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.60%

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	重庆泰和泰珠宝加工销售有限公司	830,461,698.07	8.10%

2	浙江陶健贸易有限公司	780,289,000.25	7.60%
3	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	492,720,647.98	4.80%
4	北京兴龙马珠宝有限公司	451,813,524.12	4.40%
5	中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司	288,200,848.52	2.80%
合计	--	2,843,485,718.94	27.60%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 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	
批发业务		9,321,000,385.99	94.83%	7,733,940,459.07	92.55%	22.17%
来料加工业务		51,798,759.89	0.53%	60,484,426.26	0.72%	230.04%
零售业务		456,505,149.65	4.64%	562,763,004.65	6.73%	-67.75%
合计		9,829,304,295.53	100.00%	8,357,187,889.98	100.00%	17.61%

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	
黄金类业务		8,033,598,799.11	81.73%	8,095,664,314.52	96.87%	-0.77%
铂金类业务		22,544,241.85	0.23%	8,266,256.51	0.10%	172.73%
白银类业务		704,619,428.77	7.17%	816,365.21	0.01%	
镶嵌类饰品		327,124,407.98	3.33%	244,713,189.20	2.93%	33.68%
18K 金饰品		1,117,590.78	0.01%	1,178,555.54	0.01%	-5.17%
工艺美术品		905,492.54	0.01%	6,549,209.00	0.08%	-86.17%
电解铜		739,394,334.50	7.52%			
合计		9,829,304,295.53	100.00%	8,357,187,889.98	100.00%	17.61%

说明

2014年营业成本9,829,304,295.53元，比2013年营业成本8,357,187,889.98元增加了1,472,116,405.55元，增幅17.61%。综合毛利率4.60%，比2013年综合毛利率5.26%，下降0.66%，主要是报告期营业收入增加，营业成本相对增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	8,308,034,115.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	75.17%

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	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	3,704,584,703.03	33.52%
2	深圳市盛峰首饰有限公司	1,290,325,513.32	11.67%
3	成都谷昌矿工投资有限公司	1,286,072,032.77	11.64%
4	上海黄金交易所	1,096,744,510.25	9.92%
5	南京宝庆首饰总公司	930,307,355.97	8.42%
合计	--	8,308,034,115.34	75.17%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

#### 4、费用

科目	本期发生额	上期发生额	变动比例%	变动原因
销售费用	186,410,019.78	150,257,062.90	24.06%	黄金租赁费用和商品检测费增加
管理费用	74,320,759.70	57,968,133.80	28.21%	定向增发收购美国石油项目终止，相关费用管理费用列支
财务费用	37,051,160.18	32,079,454.41	15.50%	本期增加了银行承兑汇票贴现息

#### 5、研发支出

2014年管理费用—研发费用支出655.94万元，主要原因是东莞市金叶珠宝有限公司成立研发实验室，购进先进生产设备，固定资产折旧费用28.63万元，设计、超版、工模、研发新产品等人员的薪酬支出为474.65万元，专利费用16.96万元，研发所耗用模具材料66.48万元。2014年净资产金额为140,523.69万元，营业收入为1,033,252.77万元，研发支出总额占净资产比例为0.47%，占营业收入比例为0.06%。

#### 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	12,222,939,992.23	10,236,295,757.36	19.41%
经营活动现金流出小计	12,364,196,671.72	9,528,694,636.16	29.76%
经营活动产生的现金流量净额	-141,256,679.49	707,601,121.20	-119.96%
投资活动现金流入小计	204,000.00		100.00%
投资活动现金流出小计	35,147,774.82	9,200,003.27	282.04%
投资活动产生的现金流量净额	-34,943,774.82	-9,200,003.27	279.82%

筹资活动现金流入小计	1,996,992,071.23	1,029,735,600.00	93.93%
筹资活动现金流出小计	1,775,581,872.35	1,730,250,414.13	2.62%
筹资活动产生的现金流量净额	221,410,198.88	-700,514,814.13	131.61%
现金及现金等价物净增加额	45,209,744.57	-2,113,696.20	2,238.90%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

### 现金流量表项目变动说明

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-141,256,679.49	707,601,121.20	-119.96%	信用证、银行承兑汇票保证金存款增加所致
投资活动现金流入小计	204,000.00		100.00%	本期增加处置固定资产收入所致
投资活动现金流出小计	35,147,774.82	9,200,003.27	282.04%	定增项目交存保证金
投资活动产生的现金流量净额	-34,943,774.82	-9,200,003.27	279.82%	定增项目交存保证金
筹资活动现金流入小计	1,996,992,071.23	1,029,735,600.00	93.93%	吸收少数股东投资，票据贴现所致
筹资活动产生的现金流量净额	221,410,198.88	-700,514,814.13	131.61%	吸收少数股东投资，票据贴现所致

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						
批发业务	9,505,634,233.32	9,321,000,385.99	1.94%	21.03%	20.52%	0.41%
来料加工业务	215,985,843.62	51,798,759.89	76.02%	-21.85%	-14.36%	-2.10%
零售业务	581,279,460.67	456,505,149.65	21.47%	-15.86%	-18.88%	2.92%
分产品						
黄金类产品	8,362,367,717.79	8,033,598,799.11	3.93%	-0.72%	-0.77%	0.04%
铂金类产品	24,177,222.16	22,544,241.85	6.75%	122.58%	172.73%	-17.15%
白银类产品	715,510,253.81	704,619,428.77	1.52%	32,377.24%	86,211.79%	-61.42%
镶嵌类产品	454,320,519.85	327,124,407.98	28.00%	21.24%	33.68%	-6.69%
18K 金饰品	1,788,227.63	1,117,590.78	37.50%	-15.90%	-5.17%	-7.07%
工艺美术品	2,026,423.84	905,492.54	55.32%	-75.31%	-86.17%	35.13%
电解铜	742,709,172.53	739,394,334.50	0.45%	100.00%	100.00%	0.45%



分地区						
华北地区	1,568,189,061.14	1,519,112,136.88	3.13%	18.37%	18.19%	0.15%
东北地区	381,425,823.11	340,604,413.59	10.70%	148.00%	127.97%	7.84%
华东地区	3,899,261,718.38	3,786,146,868.85	2.90%	82.69%	87.23%	-2.36%
华南地区	2,490,559,358.03	2,323,149,186.88	6.72%	10.04%	14.16%	-3.37%
西北地区	114,607,118.86	110,515,341.14	3.57%	-14.83%	-15.96%	1.29%
华中地区	598,110,160.54	575,711,266.73	3.74%	-62.45%	-63.31%	2.25%
西南地区	1,250,746,297.55	1,174,065,081.46	6.13%	2.73%	0.81%	1.79%
台港澳地区				-100.00%	-100.00%	-79.12%

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	1,392,897,523.53	48.71%	963,331,304.06	43.49%	5.22%	银行承兑汇票保证金和项目保证金增加所致
应收账款	353,860,955.26	12.37%	89,732,485.25	4.05%	8.32%	第四季度销售增加，货款尚未回笼
存货	814,358,164.47	28.48%	1,033,752,268.03	46.67%	-18.19%	存货周转加快，减少存货占用
固定资产	69,623,699.10	2.43%	72,264,675.93	3.26%	-0.83%	
应收票据	120,000,000.00	4.20%	0.00	0.00%	4.20%	应收商业承兑汇票
预付帐款	27,844,654.00	0.97%	13,388,935.65	0.60%	0.37%	预付供应商货款增加所致
其他应收款	7,268,012.25	0.25%	3,643,448.52	0.16%	0.09%	往来款项增加所致
其他流动资产	44,943,550.88	1.57%	0.00		1.57%	待认证进项税额和暂估进项税额在其他流动资产列报
递延所得税资产	5,424,697.80	0.19%	8,892,413.26	0.40%	-0.21%	资产负债表日存货成本贴近市场价格，因此，本期存货减值准备计提减少，致使递延所得税减少

## 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	354,100,000.00	12.38%	743,250,000.00	33.55%	-21.17%	融资结构调整，票据结算增加
应付票据	720,000,000.00	25.18%	0.00	0.00%	25.18%	银行承兑汇票和信用证增加所致
应付帐款	57,665,738.72	2.02%	18,837,297.56	0.85%	1.17%	应付商品采购款增加所致
预收帐款	110,390,757.60	3.86%	169,357,055.28	7.65%	-3.79%	市场因素致使预收货款减少
应付职工薪酬	13,945,432.50	0.49%	10,427,298.95	0.47%	0.02%	人均工资增加所致
应交税费	45,402,760.73	1.59%	-7,994,000.08	-0.36%	1.95%	待认证进项税和暂估进项税归入其他流动资产列报
应付利息	644,077.08	0.02%	4,949,436.69	0.22%	-0.20%	短期借款减少所致
其他应付款	150,804,825.96	5.27%	78,089,548.71	3.53%	1.74%	客户保证金增加所致

## 五、核心竞争力分析

### （一）黄金珠宝生产加工的规模优势

公司自创立发展至今，已拥有建筑面积三万平方米、全面实现现场6S以及精细化管理、拥有一流生产设备的现代化黄金文化产业园，为市场提供高端化、专业化、标准化、品牌化的黄金珠宝定制加工、批发、零售等各种服务及产品。

公司黄金加工批发业务已成规模化、专业化、规范化、常态化趋势，是国内规模最大的黄金珠宝生产加工企业之一。中国黄金、老凤祥等国内知名黄金珠宝企业均为公司客户。

### （二）产品具有核心竞争力

产品设计水平是珠宝行业的核心竞争力。公司产品设计和工艺研发一直走在行业前列，拥有自己的研发中心和质量监督中心，公司组建了多个设计团队，聘请了多名台湾知名专业设计师，生产加工、研发设计能力进一步巩固和强化。公司通过自主研发掌握了黄金制造中多项关键核心技术，包括千足金增硬技术、开胶模技术、焊接技术、车花技术、机织链技术、失蜡灌金技术、上色工艺等制造技术，工艺水平在行业内处于领先地位。

2013年7月，公司产品检测实验室正式启用，产品检测实验室是公司根据国家标准兴建的大型贵金属检验检测实验室。该检测实验室的建立，使金叶珠宝产品质量管理水平处于同行业领先地位，确保了金叶珠宝黄金产品质量达到和超过国家相关标准。

### （三）良好的品牌影响力

公司通过不断努力，在行业内树立了良好的口碑。先后荣获中华金银珠宝名牌、中国名牌、金银珠宝

首饰十佳企业、中国珠宝玉石首饰行业协会常务理事单位、中国黄金协会副会长单位、亚洲十大最具影响力品牌、亚洲区中国品牌创新冠军等各种荣誉称号。

#### （四）丰富的运营管理经验

公司自1994年起就涉足黄金加工业务，积累了丰富的黄金珠宝运营管理经验，形成了专业的团队。近年来，随着公司品牌影响力的扩大，公司在夯实生产基础的同时，逐步加强品牌与渠道网络建设，构建了区域经销、自营（包括直营店、旗舰店、商场专柜）、品牌加盟相结合的销售渠道体系。报告期内公司通过并购整合方式向下游零售业扩张，在稳定的基础之上进一步提高金叶系列产品在国内市场的占有率。

## 六、投资状况分析

### 1、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
金叶珠宝矿业投资有限公司	子公司	投资咨询	项目投资 销售珠宝首饰	6000 万元	81,868,793.39	51,504,413.84		-3,074,812.66	-3,074,812.66
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	子公司	制造业	加工销售 金银饰品等	10000 万元	518,057,706.14	331,191,910.84	2,395,577,642.18	55,917,499.54	59,364,216.80
深圳市金叶珠宝有限公司	子公司	商业	金银饰品 等销售	20000 万元	366,663,598.89	203,642,012.44	1,200,979,519.37	-792,689.81	-407,079.69
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	子公司	商业	金银饰品 等销售	20000 万元	352,933,809.97	199,037,600.64	687,698,770.68	27,495,244.96	27,346,822.63
东莞市金叶珠宝有限公司	子公司	制造业	加工销售 金银饰品等	50000 万元	2,365,706,104.83	889,865,724.55	4,393,944,959.33	92,936,405.36	72,250,532.91
东莞市金叶珠宝文化有限公司	子公司	商业	金银饰品 等销售	1000 万元	28,464,528.15	13,009,920.75	253,106,696.04	3,997,856.54	2,995,925.41
重庆两江金叶珠宝	子公司	制造业	加工销售 金银饰品	1000 万元	17,241,906.	9,523,025.9	39,867,357.	-298,378.32	-298,401.08

有限公司			等		78	2	76		
金叶珠宝 (上海)有限公司	子公司	贸易	金属材料 贸易等	10000 万元	106,074,414.97	105,600,502.59	1,453,987,797.74	7,473,346.79	5,600,502.59
金叶珠宝 (北京)有限公司	子公司	贸易	金银饰品 销售等	10000 万元	94,171,902.40	98,384,789.49	3,589,658.12	-1,615,210.51	-1,615,210.51

#### 主要子公司、参股公司情况说明

报告期末，公司共有三家全资子公司，分别是东莞市金叶珠宝有限公司、深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司和金叶珠宝矿业投资有限公司；两家控股子公司，分别是金叶珠宝（上海）有限公司和金叶珠宝（北京）有限公司。

报告期内情况说明：1、公司投资设立了金叶珠宝（上海）有限公司和金叶珠宝（北京）有限公司，注册资本均为10,000.00万元，其中本公司均出资5,100.00万元，均占其注册资本的51%；2、公司对全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司增资25,000.00万元，增资后，东莞金叶的注册资本变更为50,000.00万元，本公司的持股比例仍为100%；3、公司子公司东莞金叶对其全资子公司深圳市金叶珠宝有限公司增资19,000.00万元，增资后深圳金叶的注册资本变更为20,000.00万元，东莞金叶的持股比例仍为100%；4、本公司子公司东莞市金叶珠宝有限公司原持有重庆金叶99%的股权，2014年12月1日，东莞金叶与重庆鼎亚投资咨询有限公司签订股权转让协议，重庆鼎亚将其持有的重庆金叶1%股权转让给东莞金叶，股权转让后，东莞金叶持有重庆金叶100%股权。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局与发展趋势

黄金珠宝行业在我国的发展起步时间较晚，黄金珠宝的竞争格局正在慢慢形成。目前，国内黄金珠宝高端市场，主要被卡地亚（Cartier）等国际珠宝巨头所垄断，而占据市场主要份额的中端市场则竞争激烈，各大黄金珠宝公司纷纷加快销售渠道的建设步伐，扩大品牌影响力，以便迅速占领市场。

黄金珠宝行业是朝阳产业，市场容量和成长空间大，在国民经济飞速发展和居民收入稳步提高同时，我国珠宝首饰行业呈现了高速发展的态势，金银珠宝等高弹性的消费品将成为本轮居民消费结构快速升级的最大受益者，考虑到中国人均珠宝消费相对较低，未来市场空间仍然广阔。同时，黄金珠宝整体行业集中度偏低，为珠宝龙头企业做大做强、收购兼并国内同行业企业提供了机会。未来黄金珠宝行业空间和潜力仍然很大，并且具有完整产业链的企业将在洗牌过程中获得更大的市场份额。

### （二）公司未来发展战略

#### 1、黄金珠宝产业发展战略

对于现有的黄金业务，继续深化产业链打造，由传统加工业向上下游产业延伸，围绕黄金矿山建设投

资、黄金首饰生产加工、珠宝首饰品牌零售三大业务板块，将公司打造为集黄金探、采、选、冶及黄金珠宝设计、生产、批发、零售的全产业链的大型黄金珠宝企业集团。

## 2、产业创新发展战略

在互联网、大数据时代的背景下，积极创新经营模式，针对黄金的标准化大宗商品的特性，以“顶层设计”为驱动力，以互联网思想、工具及金融服务为基础，以公司生产掌控能力为依托，全线打通产业链的上下游，跨界整合，努力将公司转型升级为在产业链基础上具有全价值链的大型国际化、综合性的企业集团，不断提升产业价值。

### （三）2015年经营计划

#### 1、推进资产收购工作，提高公司资产及盈利质量

公司将继续推进资产收购工作，积极开辟新的利润增长点。2015年2月因控股股东深圳前海九五企业集团有限公司正在筹划与公司有关的重大事项，公司股票于2015年2月3日开市起停牌。经进一步确认，本次重大事项构成重大资产重组。目前，公司及有关各方正在开展重大资产重组涉及的审计、评估等相关工作，公司将根据重大事项进展情况及法律法规和规范性文件的规定及时履行信息披露义务。

#### 2、扩大产能，增强创新能力，巩固加工批发优势地位

公司将进一步加大工艺设备方面的投入，引进专业工程类技术人才，做好设备的管理维护、改良升级，进行工艺的革新以及生产流程的优化再造，全面提高生产效率，提升人均产能；继续加大对东莞和重庆两大生产基地的支持力度，实现两公司在技术、设计、人才资源的共享，形成发展合力，从整体上提高公司的生产加工能力。通过聘请高端技术人员、配备国际先进的生产、检测仪器，专注于产品的开发设计，提升产品的研发能力，改进生产工艺，计划引进3D打印技术，逐步向开发精品化产品转变，提高产品附加值。

#### 3、完善销售网点布局，加大品牌推广渠道和力度

推进工厂店的建设，积极探索数字营销，线上、线下同步营销，加强电子商务的规划和建设力度，建好重庆金叶网上商城平台，借助天猫、苏宁易购等第三方网购平台，开展多样化的网络营销活动，促使公司网络销量取得新突破。

加快全国营销网络建设，在巩固一线城市的基础上，加快推进二、三线城市的布点，扩大加盟连锁经营的覆盖面；继续加强省代合作，加大对省代的支持力度，提高加盟效率和质量。公司将继续加大金叶珠宝品牌宣传推广力度，通过广告投放、商业赞助、全国展销等多种行之有效的宣传策略，结合互联网、微博、微信、O2O等多种营销平台，提升金叶珠宝品牌在行业内及终端消费市场的知名度。

#### 4、继续丰富公司产品种类，大力配置钻石、镶嵌、彩宝等高附加值产品

公司将通过在中央电视台的广告影响力，整合公司现有的渠道、客户等资源，积极推进钻石、翡翠、镶嵌、彩宝等高附加值产品的发展及布局，大力配置高附加值产品，强化多类别产品优势，形成发展合力，提高整体毛利率，扩大规模效应。

#### 5、进一步规范内控体系，强化风险管理，形成对业务的有效指导监管

公司将按照监管部门的规范要求，结合公司实际情况，落实相关内控制度的执行与监督，构建适合公司发展需要的治理体系，强化内控治理体系对经营活动的分析、监督、跟踪、预测和调控职能，提升公司的抗风险能力，形成对业务的有效指导监管。

同时进一步完善风险控制制度与机制，理顺各项业务的内部控制程序和岗位授权，开展前期风险评估、中期跟踪评估，提高危机防范与处理能力，有效规避企业经营风险；要建立健全集中统一的资金调度与支撑体系，合理配置资金资源，提高公司内部的资金使用效率。

#### （四）未来面临的风险

1、市场和宏观经济因素风险：国际经济未完全复苏，国内经济增长降低，国内宏观经济调控政策的出台，通货膨胀压力持续增强等因素的影响下，公司销售业绩将受到一定程度的影响，公司经营管理层将通过进一步完善产品结构、拓展销售渠道、控制经营成本、引进优秀人才等方式，以降低市场和宏观经济形势的不利影响，保证2015年工作目标顺利实现。

2、原材料价格波动风险：黄金原料价格高位大幅度波动，如未采取应对措施，将导致公司遭受较大损失并提取大额存货跌价准备、影响公司业绩。为尽可能降低原材料价格剧烈波动对公司业绩的影响，公司将调整产品库存、增加产品周转速度；通过黄金租赁等方式，实现对风险的有效对冲。

#### 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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 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

1、2014年2月17日，根据公司七届二十次董事会审议并经2014年第一次临时股东大会决议通过，公司投资设立了金叶珠宝（上海）有限公司，注册资本为10,000.00万元，其中本公司出资5,100.00万元，占其注册资本的51%。自该公司成立之日起，将其纳入财务报表合并范围。

2、2014年4月9日，根据公司七届二十次董事会审议并经2014年第一次临时股东大会决议通过，公司投资设立了金叶珠宝（北京）有限公司，注册资本为10,000.00万元，其中本公司出资5,100.00万元，占其注册资本的51%。自该公司成立之日起，将其纳入财务报表合并范围。

#### 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

公司于2014年3月24日、2014年4月14日分别召开了第七届董事会第二十二次会议及2013年度股东大会，审议通过了《公司2013年度利润分配预案》，公司2013年度利润分派方案为：以2013年12月31日公司总股本557,134,734股

为基数，用未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），剩余未分配利润全部结转至以后年度，资本公积金不转增股本。

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

2014年利润分配方案：经大信会计师事务所审计，公司 2014年度合并实现净利润144,970,031.84元，母公司2014年度实现净利润-17,192,464.56元，累计未分配利润为-14,628,800.05元。根据《企业会计准则》和《公司章程》的相关规定，公司拟定2014年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2013年利润分配方案：经大信会计师事务所审计，母公司2013年度实现净利润286,904,211.37元，期初未分配利润-246,913,379.66元，弥补亏损后可供分配的利润为39,990,831.71元，计提10%法定盈余公积3,999,083.17元，可向全体股东分配的利润为35,991,748.54元。2013年度拟以2013年12月31日公司总股本557,134,734为基数，用未分配利润向全体股东以每10股派发现金红利0.60元（含税），剩余未分配利润全部结转至以后年度，资本公积金不转增股本。

2012年利润分配方案：经大信会计师事务所审计，公司 2012 年度合并实现净利润179,721,932.71元，母公司2012年度实现净利润-13,196,360.99元，加上年初未分配利润-233,717,018.67元，累计未分配利润为-246,913,379.66元。根据《企业会计准则》和《公司章程》的相关规定，公司拟定2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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		142,423,596.55			
2013 年	33,428,084.04	146,686,645.33	22.79%		
2012 年		177,419,119.23			

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司长期倡导绿色环保，积极践行保护环境责任，提高资源利用效率，同时公司注重职业健康的管理，在公司成熟管理体系的支持下，公司获得了国际ISO9001：2008质量管理体系认证、ISO14001：2004环境管理体系认证和GB/T28001-2001职业健康安全管理体系认证。

报告期内，公司作为拍卖品捐助企业，在“七彩之约，狮爱童行”WGC世界业余高尔夫锦标赛慈善之夜拍卖会上，将为2012—2013CBA联赛打造的总冠军戒指“梦想之光”捐出，所得善款悉数捐入“狮爱童行”公益项目，用于帮扶云南西双版纳勐海县偏远村落中小学，帮扶形式包括：捐建狮爱童行小学，翻新学校校舍，捐建学校设备，翻新球场，增添体育设施，捐赠体育器材，添置新桌椅，捐建图书室，捐赠爱心书包和贫困学生家庭亟需的各种生活必需品，开展各种有益健康和身心的活动，如体育比赛、义工限时支教、城乡联谊、生活体验、开展学生心理健康普查及辅导等。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 □ 否 √ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 □ 否 √ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

## 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01月07日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年01月15日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年01月21日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年02月11日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年02月17日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年02月19日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年02月21日	公司总部	电话沟通	个人	流通股股东	公司经营情况及未来发展规划



2014年03月04日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年03月12日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年03月25日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年04月10日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年05月16日	北京朝阳区霄云路甲26号海航大厦万豪酒店会议室	实地调研	机构	国泰君安研究所肖洁、华夏保险张健、方伟宁、申银万国研究所黄瑞娇等	本次非公开发行项目背景、目的和未来发展规划等
2014年05月21日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年06月17日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年06月23日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年07月09日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年07月24日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年08月26日	公司总部	实地调研	机构	信达证券郭荆璞、麦土荣	公司非公开发行项目情况、生产经营进展及未来发展规划
2014年08月28日	公司总部	实地调研	机构	招商证券柴沁虎、刘喆	公司非公开发行项目情况、生产经营进展及未来发展规划
2014年08月29日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年09月17日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年09月25日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年10月13日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年11月11日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年12月03日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划

					规划
2014年12月16日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年12月22日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
2014年12月26日	公司总部	电话沟通	个人	流通股东	公司经营情况及未来发展规划
接待次数					28
接待机构数量					22
接待个人数量					25
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否			

## 第五节 重要事项

### 一、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 2 月 28 日, 有关媒体刊登了题为《上亿元采销额"打架"金叶珠宝与老凤祥上演"对敲"戏法》的文章, 文章提及: 1.老凤祥 2012 年报披露, 公司整个年度的黄金交易产生的收入为 18.15 亿元, 但金叶珠宝所披露的采购额, 比老凤祥的全部多出了 13.40 亿元; 2.东莞金叶和重庆金叶在 2012 年度为老凤祥所贡献的营业收入共为 26.97 亿元, 与金叶珠宝向老凤祥采购的 31.55 亿元存在很大差距; 3.老凤祥 2012 年年报显示, 其当年对东莞金叶的采购金额为 3.32 亿元, 而金叶珠宝在 2012 年年报中披露, 上海老凤祥为金叶珠宝贡献了 6.10 亿元的营业收入。公司于 2014 年 3 月 4 日刊登《澄清公告》, 就媒体质疑事项进行了澄清说明。	2014 年 03 月 04 日	《澄清公告》(公告编号: 2014-15) 于 2014 年 3 月 4 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。
2014 年 3 月 21 日, 有关媒体报道了"金叶珠宝资产注入调查: 56.9 亿油田疑造假"的文章, 文章提及: 1.关于美国 PLS 杂志报道的储量与非公开发行股票预案披露储量存在差异的疑问; 2.关于国际知名权威石油储量评估机构 NSAI 提供的储量报告的疑问; 3.非公开发行预案披露的标的资产油田面积与标的公司网站披露的油田面积存在出入等八个问题。公司于 2014 年 4 月 1 日刊登了《澄清公告》, 就媒体报道事项就行了澄清说明, 经核查, 上述报道与实际情况不符。	2014 年 04 月 01 日	《澄清公告》(公告编号: 2014-25) 于 2014 年 4 月 1 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。
2014 年 4 月 2 日, 有关媒体报道了"金叶珠宝澄清质疑: 愚人节的真心话大冒险"的文章, 文中部分涉及公司的相关事项有如下: 1. 关于 ERG 资源油井数量的疑问; 2.非公开发行预案披露的标的资产油田面积与标的公司网站披露的油田面积存在出入。公司于 2014 年 4 月 4 日刊登了《澄清公告》, 根据核查结果, 上述报道与实际情况不符。	2014 年 04 月 04 日	《澄清公告》(公告编号: 2014-26) 于 2014 年 4 月 4 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。
2014 年 8 月 22 日, 有关媒体刊登了题为《成清波身陷囹圄百日金叶珠宝卷入漩涡》的文章, 针对涉及报道情况, 公司于 2014 年 8 月 26 日刊登了《澄清公告》, 根据核查结果, 上述报道与实际情况不符。	2014 年 08 月 26 日	《澄清公告》(公告编号: 2014-55) 于 2014 年 8 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
原关联自然人王瀚康	原实际控制人关联方	房屋租赁	公司深圳子公司租赁王瀚康房产作为办公场所	参照市场价格确定	242.99 万元	242.99	100.00%	按月支付	市场价格	2012 年 04 月 18 日	公告编号: 2012-17
合计				--	--	242.99	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司正常运营需要, 租赁的房产位于深圳市水贝国际珠宝交易中心往南 1 公里处, 位于水贝珠宝圈内, 公司依托水贝珠宝圈选址, 可更好地发挥金叶珠宝的品牌效应, 建立新的融资及业务开拓平台, 促进公司持续稳健发展, 实现公司未来发展战略。							
关联交易对上市公司独立性的影响				本次关联交易履行了规定的审议程序, 交易价格参照市场价格协商确定, 不会影响上市公司的独立性。							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				不会因本交易形成公司对关联方的依赖。报告期内, 董事王志伟、副总经理王文聪向公司董事会提出辞职, 公司深圳子公司租赁王瀚康个人房产作为办公场所不再因此而形成关联交易。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司深圳子公司租赁王瀚康个人房产作为办公场所, 本次关联交易履行了规定的审议程序, 交易价格参照市场价格协商确定, 不会影响上市公司的独立性。本次关联租赁具体情况详见第二节与日常经营相关的关联交易。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 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
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
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	30,000	2013年12月16日	29,717	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	9,000	2013年10月12日	9,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	30,000	2013年12月19日	8,259	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	7,000	2013年06月25日	7,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	9,800	2012年09月27日	9,800	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	10,000	2014年08月01日	7,298	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	8,000	2014年09月28日	7,890	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	20,000	2014年02月11日	7,138	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月11日	11,200	2013年12月06日	9,860	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013年12月	11,000	2014年01月	5,351	连带责任保	债务履行期	否	否

限公司	月 11 日		07 日		证	限届满之日起两年		
东莞市金叶珠宝有限公司	2013 年 12 月 11 日	10,000	2014 年 12 月 30 日	4,830	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013 年 12 月 11 日	20,000	2014 年 04 月 18 日	19,705	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司	2013 年 12 月 11 日	5,000	2014 年 01 月 06 日	4,024	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司		4,800	2014 年 12 月 15 日	4,490	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
东莞市金叶珠宝有限公司		10,000	2013 年 12 月 12 日	7,390	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司		6,000	2014 年 07 月 15 日	5,961	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司		6,000	2014 年 02 月 24 日	6,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
重庆金叶珠宝加工销售有限公司		5,000	2014 年 11 月 26 日	4,985	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			212,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				177,624
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			212,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				177,624
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)			212,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				177,624
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			212,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				177,624
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				136.08%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## 四、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	深圳前海九五企业集团有限公司	<p>1、为推动上市公司资产重组、进一步改善资产结构，公司控股股东深圳九五投资有限公司（现已更名为深圳前海九五企业集团有限公司，以下简称“九五集团”）承诺将在股权分置改革方案实施完成之日起 18 个月内，提出并经股东大会审议通过资产注入的动议，以包括但不限于定向增发在内的方式向上市公司注入净资产评估值不低于人民币 20 亿元的优质黄金矿产资源或其他符合《重组框架协议》规定条件的优质资产；且增发价格不低于公司破产重整停牌前 20 个交易日均价的 90%，即 11.98 元/股（公司实施 2013 年度权益分派后，价格调整为不低于 11.92 元/股）。2、九五集团所持公司股票自 36 个月锁定期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票的价格不低于 15 元，该价格遇到分红、转增、送股、配股等事项时，将进行除权除息调整，但不包含本次股权分置改革的转增事项（公司实施 2013 年度权益分派后，减持价格调整为不低于 14.94 元/股）；九五集团如有违反上述承诺的卖出交易，九五集团将卖出股份所获得资金划入上市公司账户归全体股东所有。</p>	2011 年 08 月 18 日		<p>为履行公司股改时所做出的承诺，公司控股股东九五集团于 2013 年 1 月 4 日如期向公司提出定向增发方案，公司已分别于 2013 年 1 月 30 日召开第七届董事会第八次会议及 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了公司非公开发行股票议案，九五集团如期履行了向上市公司提出并审议通过注入资产动议的承诺。后因国际黄金价格大幅下跌，对原方案的实施产生重大不利影响，公司董事会决定终止本次收购事宜，并于 2014 年审议通过非公开发行股票预案，拟非公开发行股票募集现金用于收购美国油田项目及补充流动资金。后因石油价格大幅下跌等不可抗力因素，经审慎决策，决定终止本次收购事宜。公司控股股东将继续推</p>

					进以包括但不限于定向增发在内的方式向公司注入净资产评估值不低于人民币 20 亿元的优质黄金矿产资源或其他符合《重组框架协议》规定条件的优质资产；且增发价格不低于公司破产重整停牌前 20 个交易日均价的 90%，即 11.98 元/股（公司实施 2013 年度权益分派后，价格调整为不低于 11.92 元/股）。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
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）	公司控股股东将继续推进以包括但不限于定向增发在内的方式向公司注入净资产评估值不低于人民币 20 亿元的优质黄金矿产资源或其他符合《重组框架协议》规定条件的优质资产；且增发价格不低于公司破产重整停牌前 20 个交易日均价的 90%，即 11.98 元/股（公司实施 2013 年度权益分派后，价格调整为不低于 11.92 元/股）。				

## 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

## 五、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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35



境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹斌、王树奇

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

本年度，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为2014年内部控制审计机构，支付2014年内控审计费用15万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	192,215,890	34.50%				-25,354,038	-25,354,038	166,861,852	29.95%
3、其他内资持股	192,215,890	34.50%				-25,354,038	-25,354,038	166,861,852	29.95%
其中：境内法人持股	192,215,890	34.50%				-25,354,038	-25,354,038	166,861,852	29.95%
二、无限售条件股份	364,918,844	65.50%				25,354,038	25,354,038	390,272,882	70.05%
1、人民币普通股	364,918,844	65.50%				25,354,038	25,354,038	390,272,882	70.05%
三、股份总数	557,134,734	100.00%						557,134,734	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年限售期满后公司申请办理限售股份解除限售手续，本次限售股份可流通数量为25,354,038股，并于2014年8月23日公告了《限售股份解除限售提示性公告》（公告编号：2014-54）。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
光明集团股份有限公司	13,385,077	13,385,077	0	0	股权分置改革	2014年8月26日
北京京通海投资有限公司	1,938,099	1,938,099	0	0	股权分置改革	2014年8月26日
上海旭森世纪投资有限公司	4,762,470	4,762,470	0	0	股权分置改革	2014年8月26日
新疆涸源股权投资管理有限公司	5,268,392	5,268,392	0	0	股权分置改革	2014年8月26日
合计	25,354,038	25,354,038	0	0	--	--

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,152	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	24,584	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
深圳前海九五企业集团有限公司	境内非国有法人	29.95%	166,861,852		166,861,852		质押	166,858,138
光明集团股份有限公司	境内非国有法人	6.21%	34,600,100			34,600,100	质押	34,600,023
招商证券股份有限公司	国有法人	1.63%	9,076,422	9,076,422		9,076,422		
广州安州投资管理有限公司-安州价值优选 2 号证券投资基金	其他	1.27%	7,079,017	7,079,017		7,079,017		
伊春百世利工贸有限公司	境内非国有法人	1.17%	6,535,958			6,535,958	质押	6,535,958
新疆涸源股权投资管理有限公司	境内非国有法人	0.95%	5,268,292	-8,931,708		5,268,292	质押	3,100,000

山西太钢投资有限公司	国有法人	0.84%	4,699,613	1,185,216		4,699,613		
池连安	境内自然人	0.82%	4,561,400	2,758,300		4,561,400	质押	1,239,670
郑光廷	境内自然人	0.76%	4,259,950	4,259,950		4,259,950	质押	3,445,300
李建孝	境内自然人	0.72%	3,995,588	3,995,588		3,995,588	质押	2,922,800
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东深圳前海九五企业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系；伊春百世利工贸有限公司为光明集团股份有限公司的全资子公司，属于一致行动人关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
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					
光明集团股份有限公司	34,600,100	人民币普通股	34,600,100					
招商证券股份有限公司	9,076,422	人民币普通股	9,076,422					
广州安州投资管理有限公司-安州价值优选 2 号证券投资基金	7,079,017	人民币普通股	7,079,017					
伊春百世利工贸有限公司	6,535,958	人民币普通股	6,535,958					
新疆涇源股权投资管理有限公司	5,268,292	人民币普通股	5,268,292					
山西太钢投资有限公司	4,699,613	人民币普通股	4,699,613					
池连安	4,561,400	人民币普通股	4,561,400					
郑光廷	4,259,950	人民币普通股	4,259,950					
李建孝	3,995,588	人民币普通股	3,995,588					
张逸君	3,655,210	人民币普通股	3,655,210					
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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。							
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
深圳前海九五企业集团有限公司	朱要文	2008年04月18日	67295739-0	6000万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；房地产开发；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；从事货物及技术的进出口业务（国家明令禁止及特种许可的除外）；投资咨询（不含人才中介服务、证券及限制项目）。金银饰品、钻石、珠宝首饰的生产和加工；贵金属的购销。
未来发展战略	在当前互联网、大数据时代的背景下，将大力支持金叶珠宝探讨创新经营模式，寻找新的利润增长点，以互联网思想、工具及金融服务为基础，以金叶珠宝生产掌控能力为依托，全线打通产业链的上下游，跨界整合，努力将金叶珠宝转型升级为在产业链基础上具有全价值链的企业集团，不断提升产业价值，提高公司资产及盈利质量。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014年资产总额为：307,851.14万元，负债总额为：261,808.06万元，净资产为：46,043.08万元。（以上数据未经审计）				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

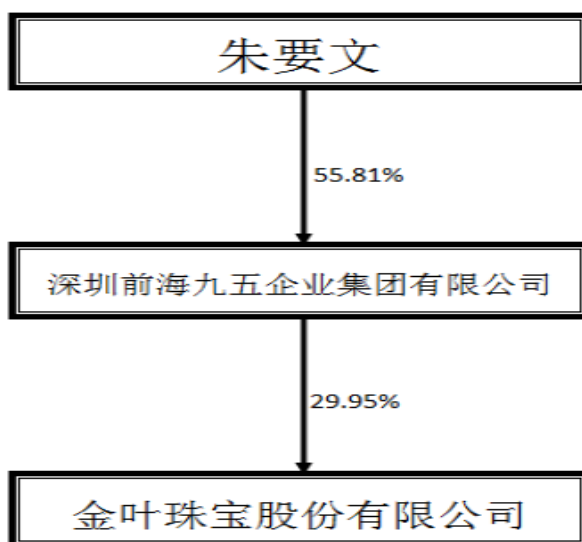
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱要文	中国	否
最近5年内的职业及职务	朱要文自2008年创办深圳前海九五企业集团有限公司以来一直担任执行董事，并于2013年7月起任金叶珠宝股份有限公司董事长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	朱要文
变更日期	2014 年 01 月 06 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )
指定网站披露日期	2014 年 01 月 15 日

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

### 三、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）
朱要文	董事长	现任	男	50	2014年07月04日	2015年07月19日	0	0	0	0
张金铸	副董事长	现任	男	59	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
孙旭东	董事	现任	男	49	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
赵国文	董事、董事会秘书	现任	男	29	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
何小敏	董事	现任	女	30	2013年12月26日	2015年07月19日	0	0	0	0
张武	独立董事	现任	男	45	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
纪长钦	独立董事	现任	男	47	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
胡凤滨	独立董事	现任	男	54	2014年04月15日	2015年07月19日	0	0	0	0
邹伟	监事会主席	现任	男	45	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
杨敬平	监事	现任	男	44	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
刘道仁	监事	现任	男	41	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
王金强	监事	现任	男	46	2012年06月13日	2015年07月19日	0	0	0	0
夏凤生	总经理	现任	女	51	2014年09月24日	2015年07月19日	0	0	0	0
周汉生	副总经理	现任	男	50	2014年09月24日	2015年07月19日	0	0	0	0
朱伟	副总经理	现任	男	41	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0



李少众	副总经理	现任	男	46	2012年07月20日	2015年07月19日	0	0	0	0
杨彪	财务总监	现任	男	57	2013年12月26日	2015年07月19日	0	0	0	0
任会清	总会计师	现任	女	54	2013年12月26日	2015年07月19日	0	0	0	0
王志伟	董事、总经理	离任	男	53	2012年12月24日	2014年04月14日	0	0	0	0
王文聪	副总经理	离任	女	30	2012年07月20日	2014年10月24日	0	0	0	0
蓝玉成	监事	离任	男	32	2012年07月20日	2014年06月06日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 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

朱要文，男，汉族，1964年10月出生，毕业于华中科技大学，管理学硕士，曾任万向集团深圳投资有限公司投资部总经理、深圳汇通投资有限公司副董事长总经理、重庆四维控股（集团）股份有限公司董事、总经理，2008年创办深圳前海九五企业集团有限公司并任执行董事至今。2013年7月至今任本公司第七届董事会董事长。

张金铸，男，汉族，1955年5月出生，中共党员，研究生，高级经济师。1972年9月至1990年9月先后任伊春市美溪区劳动工资科科长、科长；伊春市劳动局副局长、副局长；1990年9月至1997年11月任伊春市乌马河区区长、林业局局长、乌马河区党委书记；1997年11月至2007年1月任伊春林业管林局副局长、伊春市人民政府副市长，党组成员；2007年1月至2009年1月任伊春市政协副主席、市委统战部部长；2009年1月至今光明集团股份有限公司董事长，总经理。本公司第七届董事会副董事长。

孙旭东，男，汉族，中共党员，出生于1965年11月30日，毕业于哈尔滨船舶工程机械制造专业，本科学历，经济师，曾任伊春林机厂技术员、生产调度、伊春市政府电力办副主任，现任光明集团股份有限公司副总经理，本公司董事。

赵国文，男，汉族，1985年出生，毕业于西南政法大学，本科学历，法学学士。2008年8月至2010年6月，任深圳市立润投资有限公司法务管理中心法务专员；2010年7月至2011年10月，任深圳市东方银座集团有限公司审计法务部法务专员；2011年10月至2012年6月，任本公司法务专员；2012年6月至今任本公司董事会秘书。现任本公司董事、董事会秘书。

何小敏，女，1984年4月出生，2007年毕业于华中师范大学，本科学历，法学学士。曾任新百丽鞋业（深圳）有限公司福田分公司法务、深圳安信小额贷款有限责任公司信贷审核、深圳市证大速贷小额贷款股份有限公司风控专员，2012年8月就职于深圳前海九五企业集团有限公司至今。2013年12月至今任本公司第七届董事会董事。

张武，男，1970年8月出生，汉族，群众，注册会计师，注册税务师，保荐代表人，1994年参加工作。北京理工大学管理工程学毕业，硕士研究生学历。1994年7月至2001年3月，西安工业大学教师；2001年3月至2004年9月，西部证券股份有限公司投资银行总部业务经理；2004年9月2011年3月，西部证券股份有限公司投资银行总部总经理；2011年3月至今西部证券股份有限公司总经理助理，本公司独立董事。

纪长钦，男，汉族，1967年出生，毕业于中南财经政法大学，经济法学士，1994年取得执业律师资格，从事专职律师已有十七年。1990年至1994年，在揭阳人民检察院刑事检察科工作；1994年4月至2000年12月，任揭东经济律师事务所律师；2001年1月至2006年8月，任广东中意达律师事务所律师；2006年8月至2008年6月，任广东瑞英律师事务所律师；2008年6月至今，任广东联建律师事务所律师、合伙人，本公司独立董事。

胡凤滨，男，汉族，出生于1960年8月，硕士学位，高级律师。曾任黑龙江高盛律师事务所律师。现任北京市中高盛律师事务所主任律师，哈尔滨博实自动化股份有限公司独立董事、哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## 2、监事

邹伟，男，汉族，出生于1969年12月30日，大专学历。1993年6月至1996年7月，就职于深圳建行信托投资有限公司投资部；1996年7月至1999年5月，任深圳特区证券有限公司总裁办助理；1999年6月至2009年11月，任深圳汇理实业有限公司副总经理；2009年12月至今，在深圳前海九五企业集团有限公司工作。本公司监事会主席。

杨敬平，男，1971年出生，大专学历，会计师。1994年8月至1995年6月，伊春光明家具有限公司一厂车间；1995年7月至1996年3月，伊春光明天鹅工贸有限公司出纳员；1996年4月至1998年3月，光明集团长春家具有限公司会计；1998年4月至2000年9月，光明集团永盛工艺品有限公司会计；2000年9月至2008年11月，光明集团市场营销管理中心财务总监、光明集团电子商务有限公司副经理；2008年12月至今，光明集团股份有限公司审计部部长，光明集团股份有限公司销售部副部长、光明集团电子商务有限公司副经理。本公司监事。

刘道仁，男，汉族，出生于1974年1月。1996年7月毕业于武汉冶金科技大学资源工程系，大专学历。1996年7月至1997年12月，任湖北郟阳金牛集团矿业公司技术员；1998年1月至2007年12月，任福建冶金设计院属诚信监理公司矿山工程监理员；2008年3月至2009年12月，任南方科学城发展股份有限公司投资部项目经理；2010年1月至2011年10月，任安徽淮北徐楼矿业有限公司技术科主管，安全科长；2011年10月至今任本公司矿业经理，本公司职工监事。

王金强，男，1969年出生，大专学历，会计师职称，注册会计师。1992年8月-1999年2月，任南京东大纺织集团会计；2000年11月-2004年12月浙江之俊集团，历任南京分公司主办会计、南京分公司财务部经理、应天职业技术学院财务处长；2005年08月至2007年08月，任苏州卓成房地产开发有限公司、卓成（苏州）家纺有限公司、苏州中惠工艺品有限公司财务总监；2008年06月至2010年12月，任南京万川医药科技有限公司财务总监；2012年2月至今，东莞市金叶珠宝有限公司副总经理，本公司职工监事。

## 3、高级管理人员

夏凤生，女，1963年出生，工商管理学硕士（MBA），研究生学历，中国特级注册职业经理人。曾任杭州新风光酒店管理公司财务总监、杭州皇冠大酒店财务总监、浙江远洲集团财务总监。2001年进入刚泰集团有限公司，历任上海泰苑酒店有限公司副总经理；刚泰集团有限公司财务总监、总裁助理、副总裁、董事、执行总裁、副董事长职务；甘肃刚泰控股（集团）股份有限公司总裁、副董事长职务。

周汉生，男，1964年出生，汉族，本科学历。2005年至2013年任湖北省森捷建设工程有限公司总经理。现任东莞市金叶珠宝有限公司董事长、深圳市金创艺黄金珠宝有限公司董事长。

朱伟，男，汉族，1974年2月出生，本科学历。1996年至2002年任职申银万国证券北京总部部门经理；2002年至2006年任职世纪证券西坝河营业部总经理；2006年至2009年任职中惠（中国）投资有限公司投资总监；2009年至2011年任职东方宝辰（国际）投资有限公司董事、副总经理；同年任职北京天辰宝丰投资基金管理有限公司董事、副总经理；2011年10月至今，任职金叶珠宝股份有限公司投行部总经理。现任公司副总经理。

李少众，男，1969年2月出生，硕士学位，工程师，一级人力资源管理师。1992年至2006年，任职于河北崇礼紫金矿业有限公司，先后任技术科长、生产计划科长；2006年至2009年，任职于浙江恒逸集团，先后任分公司综合部经理、集团投资部投资专员；2010年至2011年初，任中国东方民生投资有限公司矿产部总监；2011年初至2011年10月，任中安信合投资有限公司副总兼总工；2011年11月至今，金叶珠宝股份有限公司工作，任矿产部总经理。现任公司副总经理。

赵国文，董事会秘书，简历详见董事成员介绍。

杨彪，男，1958年3月出生，会计师职称。1990年2月至2000年12月，在中国银行北海分行工作；2001年3月至2001年9月任职汕头市锦峰集团项目部主管；2001年9月至2003年9月任职东莞市美高容器有限公司总经理助理兼财务主管；2003年9月至2007年7月任职东莞市金龙首饰有限公司生产基地财务经理；2007年7月至今任东莞市金叶珠宝有限公司财务总监。现任本公司财务总监。

任会清，女，1960年12月出生，毕业于哈尔滨工业大学，本科学历。1998年4月至2003年3月任伊春森林家具有限公司总会计师；2003年4月至2006年9月任宿州光明家具有限公司总经理、华东辖区总经理；2006年10月至2007年1月任光明集团圣泉禾投资公司财务总监；2007年2月至2009年4月任光明集团家具股份有限公司总经理兼财务总监；2009年4月至2011年11月任光明集团家具股份有限公司财务总监；2011年12月至今任深圳金叶珠宝品牌运营有限公司财务总监。现任本公司总会计师。

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
朱要文	深圳前海九五企业集团有限公司	执行董事、总经理	2008年04月18日		是
张金铸	光明集团股份有限公司	董事长、总经理	2009年01月01日		是
孙旭东	光明集团股份有限公司	副总经理	2009年01月01日		是
何小敏	深圳前海九五企业集团有限公司	法务主管	2012年08月23日		是
邹伟	深圳前海九五企业集团有限公司	行政部经理	2012年12月01日		是
杨敬平	光明集团股份有限公司	销售部副部长	2008年12月01日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张武	西部证券股份有限公司	总经理助理	2011年03月01日		是
张武	中航飞机股份有限公司	独立董事	2014年10月12日	2015年02月11日	是

纪长钦	深圳联建律师事务所	律师、合伙人	2008年06月 01日		是
胡凤滨	北京市安盛律师事务所	主任律师			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

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：2012年7月21日公司第七届董事会第一次会议审议通过了《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》，该制度经2012年8月28日召开的公司2012年第四次临时股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：以公司经营规模和绩效为基础，根据公司经营计划和分管工作的职责、目标进行综合考核确定。

3、董事、监事、高级管理人员实际支付情况：按月支付基本工资，绩效奖金以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果支付。

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
朱要文	董事长	男	50	现任	24		24
张金铸	副董事长	男	59	现任	3.6	14.4	18
孙旭东	董事	男	49	现任	2.4	9.6	12
赵国文	董事、董事会秘书	男	29	现任	27.88		27.88
何小敏	董事	女	30	现任	0	10.6	10.6
张武	独立董事	男	45	现任	6		6
纪长钦	独立董事	男	47	现任	6		6
胡凤滨	独立董事	男	54	现任	4.25		4.25
邹伟	监事会主席	男	45	现任	1.2	11.8	13
杨敬平	监事	男	44	现任	1.2	6	7.2
王金强	监事	男	46	现任	18		18
刘道仁	监事	男	41	现任	12.57		12.57
夏凤生	总经理	男	51	现任	0		0
周汉生	副总经理	男	50	现任	7.5		7.5
朱伟	副总经理	男	41	现任	35.88		35.88
李少众	副总经理	男	46	现任	34.27		34.27
杨彪	财务总监	男	57	现任	30		30
任会清	总会计师	女	54	现任	24		24

王志伟	董事、总经理	男	53	离任	8.4		8.4
王文聪	副总经理	女	29	离任	25		25
蓝玉成	监事	男	32	离任	0		0
合计	--	--	--	--	272.15	52.4	324.55

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
夏凤生	总经理	聘任	2014年09月24日	2014年9月24日,经公司第七届董事会第三十次会议审议通过,聘任夏凤生女士为公司总经理。
周汉生	副总经理	聘任	2014年09月24日	2014年9月24日,经公司第七届董事会第三十次会议审议通过,聘任周汉生先生为公司副总经理。
王志伟	董事、总经理	离任	2014年04月21日	2014年4月21日,王志伟先生因个人原因辞去公司董事、总经理职务。
蓝玉成	监事	离任	2014年06月06日	2014年6月6日,蓝玉成先生因工作原因辞去公司监事职务。
王文聪	副总经理	解聘	2014年10月24日	2014年10月24日,王文聪女士因个人原因辞去公司副总经理职务。

#### 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）

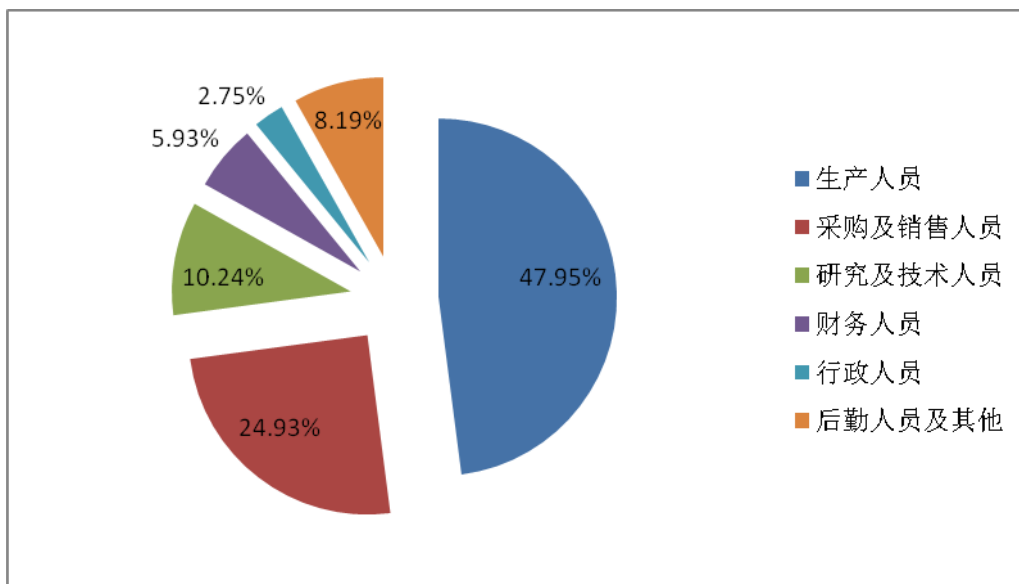
无

#### 六、公司员工情况

截至报告期末,公司共有1416名员工,具体情况如下:

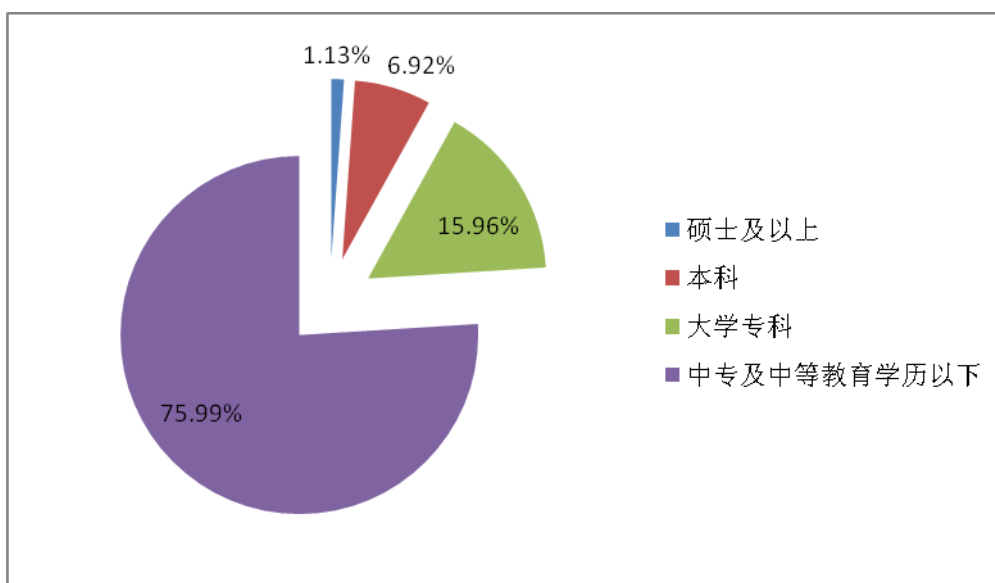
##### （一）专业构成情况

专业构成类别	人数	比例
生产人员	679	47.95%
采购及销售人员	353	24.93%
研究及技术人员	145	10.24%
行政人员	84	5.93%
财务人员	39	2.75%
后勤人员及其他	116	8.19%
合计	1416	100.00%



(二) 教育构成情况

教育构成类别	人数	比例
硕士及以上	16	1.13%
本科	98	6.92%
大学专科	226	15.96%
中专及中等教育学历以下	1076	75.99%
合计	1416	100.00%



(三) 薪酬政策

按月支付基本工资，绩效奖金以年度目标绩效奖金为基础，与公司年度经营绩效相挂钩，年终根据当年考核结果支付。

(四) 培训计划

为加强公司员工队伍建设，提高员工业务水平，公司不断开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的

培训体系，包括新进员工入职培训、在职员工业务培训、中高层管理干部技能训练、团队扩展培训等，充分调动员工学习积极性，增强员工凝聚力。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》等法律法规、规范性文件的要求，结合公司自身实际情况，加强公司制度建设，完善公司法人治理结构，建立有效的内控管理体系，规范公司治理。股东大会、董事会及监事会行使相应的决策权、执行权和监督权，各司其职，运作规范。公司股东大会、董事会和监事会会议的召开符合《公司法》《上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定。董事、监事认真按照法律法规的规定，勤勉尽职、对公司和股东负责；公司管理严格按照法律法规和公司制度进行经营决策，确保公司在规则和制度的框架内规范运作。

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，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，对涉及包括定期报告和临时报告的敏感信息，公司对能够接触内幕信息的人员进行严格管理，尽最大可能减小知情人范围，对知情人及接受公司报送相关资料的机构及个人均要求填报《内幕信息知情人登记备案表》、并要求相关人员遵从上市公司监管纪律，严守所知信息防止信息泄露。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生。

### 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 年年度股东大会	2014 年 04 月 14 日	1.公司 2013 年度董事会工作报告；2. 公司 2013 年度监事会工作报告；3.公司 2013 年度财务决算报告；4.公司 2013 年度利润分配预案；5.公司 2013 年年度报告及其摘要；6. 关于续聘会计师事务所的议案；7.未来三年(2014-2016 年) 股东回报规划；8. 关于修改《公司章程》的议案；9.关于修改《分红管理制	审议通过	2014 年 04 月 15 日	公告编号：2014-27



		度》的议案；10.关于修改《募集资金管理制度》的议案；11.关于增补胡凤滨为公司独立董事的议案			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 10 日	1.关于在上海设立控股子公司的议案；2.关于在北京设立控股子公司的议案；3.关于全资子公司对其全资子公司增资的议案	审议通过	2014 年 02 月 11 日	公告编号：2014-11
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 05 月 06 日	1.关于公司未来发展规划的议案；2.关于在云南沿边金融综合改革试验区设立控股子公司的议案；3.关于对全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司增资的议案	审议通过	2014 年 05 月 07 日	公告编号：2014-42
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 05 月 15 日	1.关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2.关于公司 2014 年度非公开发行股票方案的议案；3.关于公司 2014 年度非公开发行股票预案（修订版）的议案；4.关于公司 2014 年度非公开发行股票募集资金使用的可行性报告（修订版）的议案；5.关于批准公司 2014 年度非公开发行股票相关的审计报告、评估报告及财务报表等相关报告的议案；6.关于评估机构的独立性、评估假设前提和评估结论的合理性、评估方法的适用性的议案；7.关于签署《ERG RESOURCES, L.L.C.股权转让和发行的框架协议》的议案；8.关	审议通过	2014 年 05 月 16 日	公告编号：2014-44

		于公司签署附条件生效的正式收购协议的议案；9.关于公司前次募集资金相关情况的议案；10.关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案			
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 12 月 31 日	1.关于东莞市金叶珠宝有限公司对全资子公司增资的议案；2.关于终止对外投资的议案；3.关于终止非公开发行股票事项的议案	审议通过	2015 年 01 月 05 日	公告编号：2014-74

### 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
张武	14	2	12	0	0	否
纪长钦	14	2	12	0	0	否
胡凤滨	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和公司《独立董事工作制度》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生产经营情况，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

公司董事会各专业委员会按照《公司法》、《股票上市规则》等相关法规和公司章程的规定，行使职责：

董事会下设的战略委员会：

公司董事会战略委员会根据中国证监会及《公司章程》等有关规定，战略委员会本着勤勉尽责的原则积极开展工作，在报告期内指导公司战略管理部门，做好公司战略的规划。

董事会下设的审计委员会：

- 1.认真审阅了公司2013年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的大信会计师事务所签字注册会计师协商确定了公司2013年度财务报告审计工作的时间安排。
- 2.在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面意见。审计委员会认为公司财务基础工作规范，内控制度有效，会计资料完整，会计政策选用恰当，会计估计谨慎、合理，未发现有虚假记载、重大错误漏报等情况；未发现有大股东占用公司资金情况和对外违规担保，未见异常关联交易情况，公司财务报表真实、完整。
- 3.公司年审注册会计师进场后，审计委员会与签字会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并跟踪会计师事务所审计进展情况。
- 4.公司年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2013年度财务报表及相关资料，并形成书面意见，认可年审会计师的审计意见。
- 5.大信会计师事务所出具2013年度审计报告后，审计委员会对大信会计师事务所从事本年度审计工作进行了总结，同意提请公司董事会审议。

董事会下设的提名委员会：

根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，积极履行职责，报告期内就公司董事会推选董事候选人、聘任高级管理人员等事项分别进行了事前审核，就推荐人选的任职资格及专业能力进行评议，并向董事会提交了提名函，同意提请董事会审议董事会、相关高管聘任等议案。

董事会下设的薪酬与考核委员会：

根据证监会相关规定以及公司内部规章制度，薪酬与考核委员会不断探索与公司实际情况相与适应的薪酬激励制度，对公司董事、监事和高级管理人员薪酬方案进行事前审议，并出具意见。董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬政策，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对其进行绩效考评。

#### 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

公司与控股股东深圳前海九五企业集团有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东未有干预公司生产经营活动的行为，公司董事会、监事会及高级管理人员均按各自的职责独立开展工作。

## 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

公司高级管理人员的考评及激励机制主要体现在薪酬水平上，公司已制定《董事、监事、高级管理人员的薪酬管理制度》。为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东的利益，公司建立了对高级管理人员的薪酬考核方案并不断逐步完善，使其及时适应公司不断发展的需要。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

## 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，根据财政部、证监会、银监会、保监会、审计署联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，公司建立健全了内部控制体系和制度，并随着公司业务发展以及外部环境变化不断调整、完善，使之更有利于提高上市公司风险控制水平，保护广大投资者的权益。报告期内公司严格督促相关部门落实、完善内控体系建设，降低经营风险，优化公司资源配置，完善公司经营管理各项工作。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺内部控制自我评价报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并保证所披露信息的真实、准确与完整。

内部控制职责：公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

内部控制目标：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 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》及相关配套指引，以及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定和要求进行。

### 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大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 23 日
内部控制评价报告全文披露索引	公司编制的 2014 年内部控制自我评价报告具体内容详见刊登在巨潮资讯网的公告。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，金叶珠宝按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 23 日

内部控制审计报告全文披露索引	《金叶珠宝股份有限公司内部控制审计报告》（大信审字[2015]第 7-00019 号）具体内容详见刊登在巨潮资讯网的公告。
----------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计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

根据《公司法》、《证券法》及《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和《公司章程》的规定，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度经公司第六届董事会第十八次会议审议通过。报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

## 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 21 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 7-00018 号
注册会计师姓名	曹斌、王树奇

审计报告正文

#### 金叶珠宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金叶珠宝股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度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：金叶珠宝股份有限公司

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	1,392,897,523.53	963,331,304.06
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	120,000,000.00	
应收账款	353,860,955.26	89,732,485.25
预付款项	27,844,654.00	13,388,935.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,919,797.74	16,367,875.91
应收股利		
其他应收款	7,268,012.25	3,643,448.52
买入返售金融资产		
存货	814,358,164.47	1,033,752,268.03
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	44,943,550.88	
流动资产合计	2,777,092,658.13	2,120,216,317.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		



固定资产	69,623,699.10	72,264,675.93
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	4,441,773.95	4,716,447.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,114,311.03	9,026,831.53
递延所得税资产	5,424,697.80	8,892,413.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	82,604,481.88	94,900,368.07
资产总计	2,859,697,140.01	2,215,116,685.49
流动负债：		
短期借款	354,100,000.00	743,250,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	720,000,000.00	
应付账款	57,665,738.72	18,837,297.56
预收款项	110,390,757.60	169,357,055.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,945,432.50	10,427,298.95
应交税费	45,402,760.73	-7,994,000.08
应付利息	644,077.08	4,949,436.69
应付股利		
其他应付款	150,804,825.96	78,089,548.71
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	1,452,953,592.59	1,016,916,637.11
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	1,506,641.14	1,506,641.14
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,506,641.14	1,506,641.14
负债合计	1,454,460,233.73	1,018,423,278.25
所有者权益：		
股本	557,134,734.00	557,134,734.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	397,323,942.55	393,315,652.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,047,272.95	22,047,272.95
一般风险准备		
未分配利润	328,778,163.66	219,782,651.14
归属于母公司所有者权益合计	1,305,284,113.16	1,192,280,310.89
少数股东权益	99,952,793.12	4,413,096.35

所有者权益合计	1,405,236,906.28	1,196,693,407.24
负债和所有者权益总计	2,859,697,140.01	2,215,116,685.49

法定代表人：朱要文

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：任会清

## 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	341,337,340.29	7,055,484.43
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	120,000,000.00	
应收账款	213,048,516.76	
预付款项	2,500,000.00	
应收利息		
应收股利		299,060,285.06
其他应收款	33,139,978.27	5,667,278.29
存货	14,786.31	9,069,812.14
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	710,040,621.63	320,852,859.92
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,174,183,053.08	822,183,053.08
投资性房地产		
固定资产	402,767.86	554,652.38
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	394,815.49	610,642.09
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,174,980,636.43	823,348,347.55
资产总计	1,885,021,258.06	1,144,201,207.47
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
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	600,000,000.00	
应付账款	383,320.00	358,956.75
预收款项		
应付职工薪酬	127,885.69	127,885.69
应交税费	3,341,688.67	-1,435,980.51
应付利息		
应付股利		
其他应付款	252,001,664.26	95,364,648.74
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	885,854,558.62	94,415,510.67
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	1,506,641.14	1,506,641.14
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,506,641.14	1,506,641.14
负债合计	887,361,199.76	95,922,151.81
所有者权益：		
股本	557,134,734.00	557,134,734.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	433,106,851.40	433,105,300.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,047,272.95	22,047,272.95
未分配利润	-14,628,800.05	35,991,748.54
所有者权益合计	997,660,058.30	1,048,279,055.66
负债和所有者权益总计	1,885,021,258.06	1,144,201,207.47

### 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	10,332,527,739.53	8,831,383,233.40
其中：营业收入	10,332,527,739.53	8,831,383,233.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,167,680,942.20	8,652,503,128.20
其中：营业成本	9,831,336,392.84	8,358,745,921.87
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	21,624,244.86	13,186,211.16
销售费用	186,410,019.78	150,257,062.90
管理费用	74,320,759.70	57,968,133.80
财务费用	37,051,160.18	32,079,454.41
资产减值损失	16,938,364.84	40,266,344.06
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）		
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）	164,846,797.33	178,880,105.20
加：营业外收入	14,257,921.85	13,751,593.67
其中：非流动资产处置利得	261,048.64	
减：营业外支出	349,776.22	418,186.08
其中：非流动资产处置损失	46,780.05	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	178,754,942.96	192,213,512.79
减：所得税费用	33,784,911.12	44,416,584.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	144,970,031.84	147,796,928.20
归属于母公司所有者的净利润	142,423,596.55	146,686,645.33
少数股东损益	2,546,435.29	1,110,282.87
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他		

综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	144,970,031.84	147,796,928.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,423,596.55	146,686,645.33
归属于少数股东的综合收益总额	2,546,435.29	1,110,282.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.26
（二）稀释每股收益	0.26	0.26

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：朱要文

主管会计工作负责人：杨彪

会计机构负责人：任会清

#### 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	1,039,140,970.32	67,707,351.91
减：营业成本	1,013,929,702.33	66,611,482.74
营业税金及附加	397,457.38	20,061.93
销售费用		661.00
管理费用	23,442,786.70	13,258,200.06
财务费用	16,892,687.10	-26,871.73
资产减值损失	1,670,801.37	2,260.30
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		299,060,285.06
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）	-17,192,464.56	286,901,842.67
加：营业外收入		2,368.70
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,192,464.56	286,904,211.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,192,464.56	286,904,211.37
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	-17,192,464.56	286,904,211.37
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	11,461,019,742.55	10,182,963,683.23
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	761,920,249.68	53,332,074.13
经营活动现金流入小计	12,222,939,992.23	10,236,295,757.36
购买商品、接受劳务支付的现金	10,902,889,044.25	9,121,875,231.15
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	88,182,368.11	83,585,219.74
支付的各项税费	170,571,943.43	148,329,416.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,202,553,315.93	174,904,769.21
经营活动现金流出小计	12,364,196,671.72	9,528,694,636.16

经营活动产生的现金流量净额	-141,256,679.49	707,601,121.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,000.00	
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	204,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,147,774.82	9,200,003.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	35,147,774.82	9,200,003.27
投资活动产生的现金流量净额	-34,943,774.82	-9,200,003.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	98,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	98,000,000.00	
取得借款收到的现金	416,100,000.00	890,450,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,482,892,071.23	139,285,600.00
筹资活动现金流入小计	1,996,992,071.23	1,029,735,600.00
偿还债务支付的现金	805,250,000.00	784,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,126,622.35	49,837,514.13
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	895,205,250.00	895,712,900.00
筹资活动现金流出小计	1,775,581,872.35	1,730,250,414.13
筹资活动产生的现金流量净额	221,410,198.88	-700,514,814.13
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	45,209,744.57	-2,113,696.20
加：期初现金及现金等价物余额	54,188,404.06	56,302,100.26
六、期末现金及现金等价物余额	99,398,148.63	54,188,404.06

## 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	882,746,418.55	79,216,995.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,376,352,685.88	76,528,376.95
经营活动现金流入小计	3,259,099,104.43	155,745,371.95
购买商品、接受劳务支付的现金	879,500,520.00	88,188,158.40
支付给职工以及为职工支付的现金	32,258.50	
支付的各项税费	679,630.38	49,373.81
支付其他与经营活动有关的现金	2,821,067,827.18	61,015,525.53
经营活动现金流出小计	3,701,280,236.06	149,253,057.74
经营活动产生的现金流量净额	-442,181,131.63	6,492,314.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	250,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	250,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,674.07	67,845.05
投资支付的现金	352,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	

投资活动现金流出小计	382,012,674.07	67,845.05
投资活动产生的现金流量净额	-132,012,674.07	-67,845.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	581,949,171.23	
筹资活动现金流入小计	611,949,171.23	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,567,617.36	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	33,567,617.36	
筹资活动产生的现金流量净额	578,381,553.87	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,187,748.17	6,424,469.16
加：期初现金及现金等价物余额	7,055,484.43	631,015.27
六、期末现金及现金等价物余额	11,243,232.60	7,055,484.43

## 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	557,134,734.00				393,315,652.80				22,047,272.95		219,782,651.14	4,413,096.35	1,196,693,407.24
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	557,134,734.00				393,315,652.80				22,047,272.95		219,782,651.14	4,413,096.35	1,196,693,407.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,008,289.75						108,995,512.52	95,539,696.77	208,543,499.04
(一)综合收益总额											142,423,596.55	2,546,435.29	144,970,031.84
(二)所有者投入和减少资本					4,006,738.52							92,993,261.48	97,000,000.00
1. 股东投入的普通股												98,000,000.00	98,000,000.00
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					4,006,738.52							-5,006,738.52	-1,000,000.00
(三)利润分配											-33,428,084.03		-33,428,084.03
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											-33,428,084.03		-33,428,084.03
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					1,551.2 3								1,551.2 3
四、本期期末余额	557,13 4,734. 00				397,323 ,942.55				22,047, 272.95		328,778 ,163.66	99,952, 793.12	1,405,2 36,906. 28

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	557,13 4,734. 00				393,315 ,652.80				18,048, 189.78		77,095, 088.98	3,302,8 13.48	1,048,8 96,479. 04
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	557,13 4,734. 00				393,315 ,652.80				18,048, 189.78		77,095, 088.98	3,302,8 13.48	1,048,8 96,479. 04
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）								3,999,0 83.17		142,687 ,562.16	1,110,2 82.87	147,796 ,928.20	
（一）综合收益总 额										146,686 ,645.33	1,110,2 82.87	147,796 ,928.20	
（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								3,999,083.17		-3,999,083.17			
1. 提取盈余公积								3,999,083.17		-3,999,083.17			
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	557,134,734.00				393,315,652.80			22,047,272.95		219,782,651.14	4,413,096.35	1,196,693,407.24	

## 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	557,134,734.00				433,105,300.17				22,047,272.95	35,991,748.54	1,048,279,055.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	557,134,734.00				433,105,300.17				22,047,272.95	35,991,748.54	1,048,279,055.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,551.23					-50,620,548.59	-50,618,997.36
（一）综合收益总额										-17,192,464.56	-17,192,464.56
（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										-33,428,084.03	-33,428,084.03
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,428,084.03	-33,428,084.03
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					1,551.23						1,551.23
四、本期期末余额	557,134,734.00				433,106,851.40				22,047,272.95	-14,628,800.05	997,660,058.30

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	557,134,734.00				433,105,300.17				18,048,189.78	-246,913,379.66	761,374,844.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	557,134,734.00				433,105,300.17				18,048,189.78	-246,913,379.66	761,374,844.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,999,083.17	282,905,128.20	286,904,211.37	286,904,211.37
（一）综合收益总额									286,904,211.37	286,904,211.37	286,904,211.37
（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									3,999,083.17	-3,999,083.17	
1. 提取盈余公积									3,999,083.17	-3,999,083.17	
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	557,134,734.00				433,105,300.17				22,047,272.95	35,991,748.54	1,048,279,055.66

### 三、公司基本情况

金叶珠宝股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名光明家具集团股份有限公司（以下简称“光明家具”），光明家具前身系1992年经黑龙江省体改委“黑体改复[1992]47号”文件批准重组设立的股份有限公司。1996年4月25日，光明家具经中国证监会“证监发审字[1995]84号”文件批准，在深交所挂牌上市。2009年11月公司进行了破产重整，2011年1月重整计划执行完毕。2011年8月公司实施了股权分置改革方案。

公司企业法人营业执照注册号为230000100000347；公司注册资本为人民币557,134,734元，总股本为557,134,734股；公司注册地址为黑龙江省伊春市伊春区青山西路118号。

本公司属于其他制造业，经营范围为：贵金属首饰、珠宝玉器、工艺美术品加工、销售；金银回收；货物进出口；股权投资、矿山建设投资、黄金投资与咨询服务；黄金租赁服务；选矿（法律、行政法规规定应经行政许可的，未获得许可前不得经营，法律、行政法规禁止的不得经营）。

本财务报表业经2015年4月21日公司七届三十五次董事会批准对外报出。

本公司将东莞市金叶珠宝有限公司、深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司、金叶珠宝（上海）有限公司等9家子公司纳入本期财务报表合并范围。详见“本附注六、合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益披露”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致自报告期末起12个月内对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点，针对应收款项坏账准备计提、发出存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认、租赁等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份

额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

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

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

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

## 2、金融工具的计量

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

### 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

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

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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	应收款项余额占本公司合并报表前五名或占应收账款余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如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。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
内部业务组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
信用期内	0.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 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	有客观证据表明其已发生减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货****1、存货的分类**

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、委托代销商品、包装物、低值易耗品、周转材料等。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时珠宝等镶嵌类饰品及玉石类饰品采用个别计价法，金银饰品发出时采用加权平均法计价。

**3、存货跌价准备的计提方法**

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

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

**4、存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

**13、划分为持有待售资产**

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

**14、长期股权投资****1、初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

**2、后续计量及损益确认方法**



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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3.00%	3.00-4.5
机器设备	年限平均法	10-15	3.00%	6.00-9.70
运输设备	年限平均法	5-10	3.00%	9.00-19.40
办公设备及其他	年限平均法	5-10	3.00%	9.00-19.40
资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	
房屋及建筑物	20-30	3-10	3.00-4.5	
机器设备	10-15	3-10	6.00-9.70	
运输设备	5-10	3-10	9.00-19.40	
办公设备及其他	5-10	3-10	9.00-19.40	

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

#### (3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行使用前，将获取的新的技术知识应用于计划，以生产出新的产品。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、收入

### 1、收入确认原则

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 2、收入确认的具体方法

(1) 销售商品业务，公司将销售商品送达客户或客户自提货后，经客户验收并确认后开具销售商品发票确认收入。

(2) 提供加工服务业务，公司将加工的产品送达客户或客户自提货后，经客户验收并确认后开具加工商品销售发票确认加工费销售收入。

(3) 利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定；使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和费率计算确定。

## 25、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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

本公司根据生产经营的特点,依据黄金生产加工行业的惯例,需要为客户垫付黄金原料提供加工服务业务,公司与客户只结算加工费款项,公司垫付的黄金加工原料客户以相同重量的实物黄金予以偿还。公司为了生产经营的需要,与相关金融机构签订《黄金租赁协议》,向金融机构租赁AU99.99的实物黄金,用于黄金原料生产周转。本公司根据协议约定的基准价格、租赁黄金数量、租赁手续费率及租赁期间计算并支付租赁费。租赁到期时,本公司归还相同重量实物黄金。本公司采用经营租赁方式核算上述黄金租赁业务。

(2) 本公司作为经营租赁出租人时,采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用,计入当期损益。金额较大的予以资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的,本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为融资租赁承租人时,在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊,确认为当期融资费用,计入财务费用。发生的初始直接费用,应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时,本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策,折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权,以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间;如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权,以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人时,于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,计入资产负债表的长期应收款,同时记录未担保余值;将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益,在租赁期内各个

期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

## 29、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
--------------	------	----

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年新修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》(修订)和《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项具体准则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述，实施上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

### (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年新修订及新颁布的《企业会计准则—基本准则》(修订)和《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项具体准则。本公司已按新修订及新颁布的《企业会计准则》对比较财务报表进行了追溯重述，实施上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
消费税	应税营业收入	5%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	注
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

重庆金叶珠宝加工销售有限公司	15%
重庆两江金叶珠宝有限公司	15%

## 2、税收优惠

根据重庆市经济和信息化委员会《国家鼓励类产业确认书》（编号：[内]鼓励类确认[2013]317号），公司子公司重庆金叶所从事的产业符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）鼓励类中第三十六类教育、文化、卫生、体育服务业第20条民族和民间艺术、传统工艺美术保护与发展之规定，确认重庆金叶为从事国家鼓励类产业的内资企业。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的有关规定，对自2011年1月1日至2020年12月31日设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司重庆金叶减按15%的税率征收企业所得税。

根据重庆两江新区管理委员会下发的《国家鼓励类产业确认书》（编号：[内]鼓励类确认[2014]13号）认定，本公司子公司重庆两江被认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，本公司子公司重庆两江自2014年起减按15%征收企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,230,907.00	2,435,004.61
银行存款	97,167,241.63	51,753,399.45
其他货币资金	1,293,499,374.90	909,142,900.00
合计	1,392,897,523.53	963,331,304.06

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项说明

项目	期末余额	年初余额
黄金租赁业务保证金存款及定期存款 质押	785,395,250.00	714,132,900.00
短期借款业务保证金存款及定期存款 质押	117,750,000.00	194,750,000.00
活期保证金存款	200,000.00	200,000.00
履约保证金存款	60,017.21	60,000.00
银行承兑汇票及开立信用证保证金存 款	360,094,107.69	



石油项目保证金存款	30,000,000.00	
合计	1,293,499,374.90	909,142,900.00

## 2、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
商业承兑票据	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

### (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	620,000,000.00	
合计	620,000,000.00	

## 3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,458,233.02	2.87%	10,458,233.02	100.00%	0.00	2,841,365.02	3.06%	2,841,365.02	3.06%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	354,334,903.75	97.13%	473,948.49	0.13%	353,860,955.26	89,985,502.66	96.94%	253,017.41	0.27%	89,732,485.25

合计	364,793,136.77	100.00%	10,932,181.51	3.00%	353,860,955.26	92,826,867.68	100.00%	3,094,382.43	3.33%	89,732,485.25
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
洛阳金瑞珠宝有限公司	2,841,365.02	2,841,365.02	100.00%	逾期未还款，回收困难
杭州盛威万益金业有限公司	7,616,868.00	7,616,868.00	100.00%	逾期未还款，回收困难
合计	10,458,233.02	10,458,233.02	--	--

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			
信用期内	345,839,550.70	0.00	0.00%
超出信用期 1 年内	8,283,058.60	414,152.93	5.00%
1 年以内小计	354,122,609.30	414,152.93	
1 至 2 年	38,927.78	7,785.56	20.00%
2 至 3 年	173,366.67	52,010.00	30.00%
合计	354,334,903.75	473,948.49	

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 7,838,478.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
坏账核销	679.00

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

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
余额前五名应收账款总额	313,140,161.29	85.84	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2012年9月27日，本公司子公司东莞金叶与东莞银行股份有限公司厚街支行（以下简称“东莞银行厚街支行”）签订《最高权利质押合同》，以应收账款98,000,000.00元的权利价值作为质押，向东莞银行厚街支行借款。截止2014年12月31日借款余额为96,000,000.00元。

## 4、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	24,383,650.70	87.57%	12,004,707.51	89.66%
1至2年	2,488,474.16	8.94%	1,384,228.14	10.34%
2至3年	972,529.14	3.49%		
合计	27,844,654.00	--	13,388,935.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	用友软件股份有限公司	1,478,632.51	1-3	软件尚在开发中
合计		1,478,632.51		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
余额前五名预付账款总额	21,613,257.11	77.62

其他说明:

## 5、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	15,919,797.74	16,367,875.91
合计	15,919,797.74	16,367,875.91

## 6、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00	25.88%	3,000,000.00	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,592,392.23	74.12%	1,324,379.98	15.41%	7,268,012.25	4,283,319.00	100.00%	639,870.48	14.94%	3,643,448.52
合计	11,592,392.23	100.00%	4,324,379.98	37.30%	7,268,012.25	4,283,319.00	100.00%	639,870.48	14.94%	3,643,448.52

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

单位: 元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明鼎耀股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无法收回

北京荣品国际文化发展有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	无法收回
合计	3,000,000.00	3,000,000.00	--	--

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			
1 年内	7,097,040.19	352,866.09	5.00%
1 年以内小计	7,097,040.19	352,866.09	5.00%
1 至 2 年	291,176.06	55,072.89	20.00%
2 至 3 年	411,049.98	123,315.00	30.00%
3 年以上	793,126.00	793,126.00	100.00%
合计	8,592,392.23	1,324,379.98	

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 3,684,729.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
坏账核销	220.00

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
职工代扣款	559,303.72	111,988.83
个人往来款	921,286.55	1,687,475.56
押金及保证金	3,519,404.60	545,402.00
暂付款	4,592,397.36	1,938,452.61
推广许可费	2,000,000.00	0.00
合计	11,592,392.23	4,283,319.00

## (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
北京营品国际文化发展有限公司	推广许可费	2,000,000.00	1 年以内	17.25%	2,000,000.00
深圳市深利华科技有限公司	暂付款	1,946,023.56	1 年以内	16.79%	97,301.18
昆明鼎耀股权投资基金管理有限公司	暂付款	1,000,000.00	1 年以内	8.63%	1,000,000.00
北京南银大厦物业	押金	812,956.60	1-3 年以上	7.01%	739,953.53
王瀚康	押金	694,256.00	1 年以内	5.99%	34,712.80
合计	--	6,453,236.16	--	55.67%	3,871,967.51

## 7、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	196,625,220.27	74,977.66	196,550,242.61	414,328,833.71	13,762,016.90	400,566,816.81
库存商品	537,581,154.27	4,413,639.70	533,167,514.57	604,838,403.78	22,145,398.68	582,693,005.10
周转材料	946,250.56		946,250.56	222,145.97		222,145.97
发出商品	71,398,685.81	926,539.90	70,472,145.91	39,179,581.24	1,268,745.08	37,910,836.16
委托加工物资	361,840.38		361,840.38	53,950.05		53,950.05

低值易耗品	12,860,170.44		12,860,170.44	12,305,513.94		12,305,513.94
合计	819,773,321.73	5,415,157.26	814,358,164.47	1,070,928,428.69	37,176,160.66	1,033,752,268.03

**(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	13,762,016.90	74,977.66		13,762,016.90		74,977.66
库存商品	22,145,398.68	4,413,639.70		22,145,398.68		4,413,639.70
发出商品	1,268,745.08	926,539.90		1,268,745.08		926,539.90
合计	37,176,160.66	5,415,157.26		37,176,160.66		5,415,157.26

存货跌价准备的计提依据：可变现净值低于存货账面价值的差额；本期转销存货跌价准备的原因：以前年度计提了存货跌价准备的存货本期全部予以销售。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(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：

**存货抵押情况说明**

(1) 2012年8月28日，本公司子公司东莞金叶与中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行（以下简称“工行东莞厚街支行”）签订《最高额抵押合同》，东莞金叶以现有或将有的千足金成品作为抵押（评估价值为283,468,046.79元）向工行东莞厚街支行租赁黄金实物。截止2014年12月31日，东莞金叶租赁的实物黄金尚未到期归还的数量为330,000.00克（注：东莞金叶同时用两栋房产作为抵押向工行东莞厚街支行租赁黄金实物）。

(2) 2013年10月12日，本公司子公司东莞金叶与平安银行股份有限公司深圳水贝珠宝支行（以下简称“平安银行”）签订《最高额抵押担保合同》，东莞金叶以现有的和将有的黄金素金及其制品（无镶嵌物）价值为41,100.00万元作为抵押，向平安银行租赁黄金实物。截止2014年12月31日，东莞金叶租赁的实物黄金尚未到期归还的数量为1,140,000.00克。

**8、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	20,690,830.91	

暂估进项税额	24,252,719.97	
合计	44,943,550.88	

其他说明：

## 9、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	58,000,000.00	15,958,407.68		8,433,638.28	11,232,401.68	93,624,447.64
2.本期增加金额		2,275,231.30		960,898.10	1,492,901.35	4,729,030.75
(1) 购置		2,275,231.30		960,898.10	1,492,901.35	4,729,030.75
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		303,110.03		610,902.00	86,379.06	1,000,391.09
(1) 处置或报废		303,110.03		610,902.00	86,379.06	1,000,391.09
4.期末余额	58,000,000.00	17,930,528.95		8,783,634.38	12,638,923.97	97,353,087.30
二、累计折旧						
1.期初余额	8,445,395.40	6,140,438.63		2,194,842.11	4,579,095.57	21,359,771.71
2.本期增加金额	2,799,985.38	1,411,226.58		830,162.69	1,970,145.47	7,011,520.12
(1) 计提	2,799,985.38	1,411,226.58		830,162.69	1,970,145.47	7,011,520.12
3.本期减少金额		90,861.77		512,016.78	39,025.08	641,903.63
(1) 处置或报废		90,861.77		512,016.78	39,025.08	641,903.63
4.期末余额	11,245,380.78	7,460,803.44		2,512,988.02	6,510,215.96	27,729,388.20
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						



(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	46,754,619.22	10,469,725.51		6,270,646.36	6,128,708.01	69,623,699.10
2.期初账面价值	49,554,604.60	9,817,969.05		6,238,796.17	6,653,306.11	72,264,675.93

## (2) 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
东莞市金叶珠宝有限公司行政办公楼	27,382,185.92	公司已将行政办公楼办理产权的所有资料提交至东莞市房产管理局，目前正在办理过程中。

其他说明

### 固定资产抵押情况说明

2010年4月12日，本公司子公司东莞金叶与工行东莞厚街支行签订《最高额抵押合同》，以公司两栋房产及土地使用权（房产建筑面积为15,237.69平方米，用地面积为9546.60平方米，产权证号分别为：粤房地权证莞字第1600106883号、粤房地权证莞字第1600106884号）作为抵押，向工行东莞厚街支行租赁黄金实物。截止2014年12月31日，东莞金叶租赁的实物黄金尚未到期归还的数量为330,000.00克（注：公司同时用存货作为抵押向工行东莞厚街支行租赁黄金实物）。

## 10、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
一、账面原值					
1.期初余额	4,181,411.00			849,056.58	5,030,467.58
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	4,181,411.00			849,056.58	5,030,467.58
二、累计摊销					
1.期初余额	284,020.23			30,000.00	314,020.23
2.本期增加金额	94,673.40			180,000.00	274,673.40
(1) 计提	94,673.40			180,000.00	274,673.40
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	378,693.63			210,000.00	588,693.63
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,802,717.37			639,056.58	4,441,773.95
2.期初账面价值	3,897,390.77			819,056.58	4,716,447.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (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：

无形资产抵押情况说明

抵押情况详见本附注五、（八）固定资产抵押情况之说明。

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,077,771.48	431,548.00	4,395,008.45		3,114,311.03
品牌代言费	1,925,000.00		1,925,000.00		0.00
其他	24,060.05		24,060.05		0.00
合计	9,026,831.53	431,548.00	6,344,068.50		3,114,311.03

其他说明

## 12、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	17,213,580.51	4,297,030.05	36,140,917.43	8,892,413.26
预提费用	4,510,671.00	1,127,667.75		
合计	21,724,251.51	5,424,697.80	36,140,917.43	8,892,413.26

### (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

### (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		5,424,697.80		8,892,413.26

### (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：

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	200,200,000.00	338,250,000.00
保证借款	153,900,000.00	405,000,000.00
合计	354,100,000.00	743,250,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 质押借款：本公司子公司东莞金叶用定期存款作质押向银行借款79,200,000.00元；用应收账款作质押向银行借款96,000,000.00元（注：本公司及实际控制人朱要文同时提供保证担保）；本公司母公司九五集团用股权作质押，为本公司子公司东莞金叶的25,000,000.00元借款提供担保（注：本公司实际控制人朱要文及九五集团之股东深圳易道资产管理有限公司同时提供保证担保）。

(2) 保证借款：本公司为子公司东莞金叶的123,900,000.00元借款提供保证担保（注：九五集团同时提供保证担保的金额为123,900,000.00元，实际控制人朱要文同时提供保证担保118,900,000.00元，原公司实际控制人王志伟同时提供保证担保的金额为73,900,000.00元，九五集团之股东深圳易道资产管理有限公司同时提供保证担保的金额为45,000,000.00元，本公司子公司重庆金叶同时提供保证担保的金额为73,900,000.00元）；本公司保证借款30,000,000.00元。

### 14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	720,000,000.00	
合计	720,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 15、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）	56,233,960.94	17,866,245.20

1 年以上	1,431,777.78	971,052.36
合计	57,665,738.72	18,837,297.56

## 16、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）	107,718,917.90	169,057,310.68
1 年以上	2,671,839.70	299,744.60
合计	110,390,757.60	169,357,055.28

## 17、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	10,405,963.29	88,708,214.73	85,197,323.88	13,916,854.14
二、离职后福利-设定提存计划	21,335.66	3,525,142.84	3,517,900.14	28,578.36
合计	10,427,298.95	92,233,357.57	88,715,224.02	13,945,432.50

### (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	10,143,546.64	81,399,565.67	77,897,384.00	13,645,728.31
2、职工福利费		4,221,351.63	4,221,351.63	
3、社会保险费	10,814.22	1,130,148.75	1,128,072.91	12,890.06
其中：医疗保险费	9,561.85	905,717.77	903,824.42	11,455.20
工伤保险费	481.69	174,466.83	174,396.64	551.88
生育保险费	770.68	49,964.15	49,851.85	882.98
4、住房公积金	7,377.55	1,078,387.47	1,071,145.02	14,620.00
5、工会经费和职工教育经费	244,224.88	878,761.21	879,370.32	243,615.77

合计	10,405,963.29	88,708,214.73	85,197,323.88	13,916,854.14
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(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	20,372.28	3,324,647.94	3,317,517.02	27,503.20
2、失业保险费	963.38	200,494.90	200,383.12	1,075.16
合计	21,335.66	3,525,142.84	3,517,900.14	28,578.36

其他说明：

**18、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,996,681.82	-43,560,731.86
消费税	1,198,384.79	498,585.82
营业税	1,106,753.74	
企业所得税	26,854,185.21	32,630,201.95
个人所得税	172,389.81	43,727.32
城市维护建设税	1,209,563.91	435,975.13
教育费附加及地方教育费附加	977,562.54	403,555.58
土地使用税		38,186.40
房产税		487,200.00
印花税	671,998.72	248,837.38
堤围费	215,240.19	780,462.20
合计	45,402,760.73	-7,994,000.08

其他说明：

**19、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	644,077.08	1,171,581.45
应付租赁黄金资产租赁费		3,777,855.24
合计	644,077.08	4,949,436.69

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：

## 20、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
押金及保证金	135,590,740.93	76,240,000.00
代收代付款	1,607,725.52	340,588.51
暂收款	3,496,338.90	1,508,960.20
应付租赁黄金资产租赁费	10,110,020.61	
合计	150,804,825.96	78,089,548.71

### (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
广东粤宝黄金投资有限公司	1,000,000.00	尚未到合同约定期限
广东恒生珠宝金行有限公司	24,146,210.00	尚未到合同约定期限
合计	25,146,210.00	--

其他说明

## 21、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,506,641.14	1,506,641.14	为本公司在破产重整过程中对债权人未申报的债权按破产重整方案预留的债权。
合计	1,506,641.14	1,506,641.14	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 22、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	557,134,734.00						557,134,734.00

其他说明：

## 23、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）		4,006,738.52		4,006,738.52
其他资本公积	393,315,652.80	1,551.23		393,317,204.03
合计	393,315,652.80	4,008,289.75	0.00	397,323,942.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价增加4,006,738.52元，系公司子公司东莞市金叶珠宝有限公司本期购买其子公司重庆金叶珠宝加工销售有限公司少数股东拥有的股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

其他资本公积增加1,551.23元，系公司处置因派发红利、公积金转增股本、实施股权分置改革等形成的零碎股而收到的款项。

## 24、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	22,047,272.95			22,047,272.95
合计	22,047,272.95			22,047,272.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、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	219,782,651.14	77,095,088.98
调整后期初未分配利润	219,782,651.14	77,095,088.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,423,596.55	146,686,645.33
减：提取法定盈余公积		3,999,083.17
应付普通股股利	33,428,084.03	
期末未分配利润	328,778,163.66	219,782,651.14

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。



- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 26、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	10,302,899,537.61	9,829,304,295.53	8,821,376,044.90	8,357,187,889.98
其他业务	29,628,201.92	2,032,097.31	10,007,188.50	1,558,031.89
合计	10,332,527,739.53	9,831,336,392.84	8,831,383,233.40	8,358,745,921.87

## 27、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	6,517,803.73	5,195,209.00
营业税	1,114,589.28	
城市维护建设税	7,267,696.78	4,139,183.53
教育费附加	6,724,155.07	3,851,818.63
合计	21,624,244.86	13,186,211.16

其他说明:

## 28、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,512,765.33	28,050,683.19
差旅费	3,553,358.82	3,967,720.00
办公费	1,155,271.33	1,314,798.67
广告费及业务宣传费	6,439,732.52	12,486,701.49
租赁费	122,895,315.42	79,933,758.16
保险费	1,142,826.87	1,340,791.26
业务招待费	1,094,517.83	1,082,362.06
水电费	1,094,024.11	1,262,038.13

装修费	4,332,714.05	6,582,583.97
佣金支出	3,091,999.42	3,783,882.72
检测费	5,214,090.40	
其他	8,883,403.68	10,451,743.25
合计	186,410,019.78	150,257,062.90

其他说明：

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,016,531.76	20,474,946.14
办公费	2,033,062.54	2,436,521.07
差旅费	3,506,641.56	2,474,712.35
折旧费	1,780,694.47	1,327,357.26
租赁费	7,692,210.95	11,102,003.22
税金	3,870,123.80	2,487,318.60
业务招待费	2,518,743.12	1,886,123.95
中介机构费	16,891,819.64	8,061,690.96
研发费用	6,559,471.15	2,879,938.05
车辆费用	2,363,348.14	1,129,629.82
其他	5,088,112.57	3,707,892.38
合计	74,320,759.70	57,968,133.80

其他说明：

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,334,230.61	51,163,786.80
减：利息收入	34,939,384.69	19,723,503.52
手续费支出	9,656,314.26	639,171.13
合计	37,051,160.18	32,079,454.41

其他说明：

### 31、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	11,523,207.58	3,090,183.40
二、存货跌价损失	5,415,157.26	37,176,160.66
合计	16,938,364.84	40,266,344.06

其他说明：

### 32、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	261,048.64		261,048.64
其中：固定资产处置利得	261,048.64		261,048.64
政府补助	13,985,500.00	13,747,000.00	13,985,500.00
其他	11,373.21	4,593.67	11,373.21
合计	14,257,921.85	13,751,593.67	14,257,921.85

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
补充流动资金	13,815,000.00	13,388,000.00	与收益相关
民营经济发展专项资金		350,000.00	与收益相关
商务发展专项资金	70,000.00		与收益相关
专利资助费	96,500.00		与收益相关
就业训练补贴	4,000.00	9,000.00	与收益相关
合计	13,985,500.00	13,747,000.00	--

其他说明：

根据《中共酉阳土家族苗族自治县委酉阳土家族苗族自治县人民政府关于印发<酉阳自治县招商引资优惠政策（试行）>通知》（酉阳委发[2013]8号）文件的有关规定，对新办工业企业按税收贡献情况给予三年财政奖励扶持，支持企业补充流动资金不足及扩大再生产。本公司子公司重庆金叶本期收到补充流动资金款13,815,000.00元。

### 33、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	46,780.05		46,780.05
其中：固定资产处置损失	46,780.05		46,780.05
对外捐赠	121,125.00	13,055.50	121,125.00
其他	181,871.17	405,130.58	181,871.17
合计	349,776.22	418,186.08	349,776.22

其他说明：

### 34、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	30,317,195.66	50,162,657.72
递延所得税费用	3,467,715.46	-5,746,073.13
合计	33,784,911.12	44,416,584.59

#### (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	178,754,942.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,688,735.74
子公司适用不同税率的影响	-6,807,500.83
调整以前期间所得税的影响	-3,080,310.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,546,769.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,985,898.26
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	5,545,222.20
调整以前年度确认的递延所得税	-9,276,124.94
其他	154,018.32
所得税费用	33,784,911.12

其他说明

## 35、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	36,149,392.77	3,345,676.36
收到往来款	411,546,132.25	34,873,349.47
政府补助	14,000,435.79	13,747,000.00
银行承兑汇票和信用保证金释放	300,000,000.00	
其他	224,288.87	1,366,048.30
合计	761,920,249.68	53,332,074.13

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
银行手续费	9,344,302.49	1,903,242.54
办公费	3,261,108.96	3,780,815.02
差旅费	7,489,234.34	7,631,272.82
广告宣传费	6,131,105.79	10,306,120.49
水电费	1,276,602.83	1,128,200.15
业务招待费	3,064,543.18	2,761,285.85
支付往来款	354,690,202.29	33,634,090.68
中介咨询费	16,891,819.64	8,295,426.85
租赁费	118,761,462.96	87,122,701.15
保险费	918,448.23	2,043,458.46
佣金支出	3,091,999.42	3,475,229.07
装修费	1,573,353.60	3,626,248.07
履约保证金	10,017.21	60,000.00
银行承兑汇票及开立信用证保证金	660,000,000.00	
其他	16,049,114.99	9,136,678.06
合计	1,202,553,315.93	174,904,769.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
石油项目保证金	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

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
黄金租赁业务保证金及定期存款质押释放	707,292,900.00	139,285,600.00
短期借款业务保证金及定期存款质押释放	193,650,000.00	
收到票据贴现款	581,947,620.00	
处置零碎股款	1,551.23	
合计	1,482,892,071.23	139,285,600.00

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
黄金租赁业务保证金及定期存款质押	778,555,250.00	895,712,900.00
短期借款业务保证金及定期存款质押	116,650,000.00	
合计	895,205,250.00	895,712,900.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 36、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	144,970,031.84	147,796,928.20
加：资产减值准备	16,938,364.84	40,266,344.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,011,520.12	6,176,691.47
无形资产摊销	274,673.40	124,673.40
长期待摊费用摊销	6,344,068.50	7,689,689.91
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）	-251,355.31	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,296.61	22,724.93
财务费用（收益以“-”号填列）	41,698,538.32	49,839,785.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,467,715.46	-5,746,073.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	251,155,106.96	101,502,386.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,350,847,919.99	359,929,925.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	775,114,440.42	13,377,761.96
其他	-37,176,160.66	-13,379,717.33
经营活动产生的现金流量净额	-141,256,679.49	707,601,121.20
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	99,398,148.63	54,188,404.06
减：现金的期初余额	54,188,404.06	56,302,100.26
现金及现金等价物净增加额	45,209,744.57	-2,113,696.20

## (2) 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	99,398,148.63	54,188,404.06

其中：库存现金	2,230,907.00	2,435,004.61
可随时用于支付的银行存款	97,167,241.63	51,753,399.45
三、期末现金及现金等价物余额	99,398,148.63	54,188,404.06

其他说明：

如本财务报表附注五.1所注释，本公司用于黄金租赁业务的保证金存款及定期存款质押785,395,250.00元、用于短期借款业务的保证金存款及定期存款质押117,750,000.00元、活期保证金存款200,000.00元、履约保证金存款60,017.21元、银行承兑汇票及开立信用证保证金360,094,107.69元、石油项目保证金30,000,000.00元不作为现金及现金等价物。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

1、2014年2月17日，根据公司七届二十次董事会审议并经2014年第一次临时股东大会决议通过，公司投资设立了金叶珠宝（上海）有限公司，注册资本为10,000.00万元，其中本公司出资5,100.00万元，占其注册资本的51%。自该公司成立之日起，将其纳入财务报表合并范围。

2、2014年4月9日，根据公司七届二十次董事会审议并经2014年第一次临时股东大会决议通过，公司投资设立了金叶珠宝（北京）有限公司，注册资本为10,000.00万元，其中本公司出资5,100.00万元，占其注册资本的51%。自该公司成立之日起，将其纳入财务报表合并范围。

## 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	
东莞市金叶珠宝有限公司（注1）	东莞市	东莞市	制造业	100.00%		同一控制其他企业合并
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司（注2）	深圳市	深圳市	商业	100.00%		设立
金叶珠宝矿业投资有限公司	北京市	北京市	投资、咨询	100.00%		设立
金叶珠宝（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易	51.00%		设立
金叶珠宝（北京）有限公司	北京市	北京市	贸易	51.00%		设立



重庆金叶珠宝加工销售有限公司（注3）	酉阳县	酉阳县	制造业		100.00%	设立
深圳市金叶珠宝有限公司（注2）	深圳市	深圳市	商业		100.00%	设立
重庆两江金叶珠宝有限公司	重庆市	重庆市	制造业		100.00%	设立
东莞市金叶珠宝文化有限公司	东莞市	东莞市	商业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：2014年4月18日，公司七届董事会二十四次会议决议对全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司（以下简称“东莞金叶”）增资25,000.00万元，增资后，东莞金叶的注册资本变更为50,000.00万元，本公司的持股比例仍为100%；2014年9月24日，通过公司七届董事会三十次会议决议，公司子公司东莞金叶对其全资子公司深圳市金叶珠宝有限公司（以下简称“深圳金叶”）增资19,000.00万元，增资后深圳金叶的注册资本变更为20,000.00万元，东莞金叶的持股比例仍为100%。

注2：本公司子公司深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司原名称为深圳金叶珠宝品牌运营有限公司，于2014年7月11日更名为深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司（以下简称“前海金叶”）；本公司子公司深圳金叶原名称为深圳市金创艺黄金珠宝有限公司，于2014年11月14日更名为深圳市金叶珠宝有限公司。

注3：本公司子公司东莞市金叶珠宝有限公司（以下简称“东莞金叶”）原持有重庆金叶99%的股权，2014年12月1日，东莞金叶与重庆鼎亚投资咨询有限公司（以下简称“重庆鼎亚”）签订股权转让协议，重庆鼎亚将其持有的重庆金叶1%股权转让给东莞金叶，股权转让后，东莞金叶持有重庆金叶100%股权。重庆金叶于2014年12月10日办妥工商变更登记。

## （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
金叶珠宝（上海）有限公司	49.00%	2,744,246.27		51,744,246.27
金叶珠宝（北京）有限公司	49.00%	-791,453.15		48,208,546.85

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
金叶珠宝(上海)有限公司	105,002,510.21	1,071,904.76	106,074,414.97	473,912.38	0.00	473,912.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金叶珠宝(北京)有限公司	83,989,908.60	11,068.16	84,000,976.76	-14,383,812.73	0.00	-14,383,812.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
金叶珠宝(上海)有限公司	1,453,987,797.74	5,600,502.59	5,600,502.59	-95,403,508.20	0.00	0.00	0.00	0.00
金叶珠宝(北京)有限公司	3,589,658.12	-1,615,210.51	-1,615,210.51	-99,943,572.99	0.00	0.00	0.00	0.00

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

本公司子公司东莞市金叶珠宝有限公司原持有重庆金叶99%的股权，2014年12月1日，东莞金叶与重庆鼎亚投资咨询有限公司签订股权转让协议，重庆鼎亚将其持有的重庆金叶1%股权转让给东莞金叶，股权转让后，东莞金叶持有重庆金叶100%股权。重庆金叶于2014年12月10日办妥工商变更登记。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	重庆金叶珠宝加工销售有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	1,000,000
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,000,000

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	5,006,738.52
差额	4,006,738.52
其中：调整资本公积	4,006,738.52
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

## 十、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
深圳前海九五企业集团有限公司	深圳市	投资兴办实业；房地产开发；国内贸易；从事货物及技术的进出口业务；投资咨询	60,000,000	29.95%	29.95%

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司名称由“深圳九五投资有限公司”变更为“深圳前海九五企业集团有限公司”。

本企业最终控制方是自然人朱要文。

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、在其他主体中的权益。

### 3、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
王志伟	原实际控制人
王瀚康	原关联自然人
尹群开	原关联自然人
深圳易道资产管理有限公司	本公司母公司第二大股东

其他说明

#### 4、关联交易情况

##### (1) 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
王瀚康	商铺	2,429,896.00	4,165,536.00

关联租赁情况说明

##### (2) 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
九五集团、易道资产、朱要文	25,000,000.00	2013年06月25日	2017年06月27日	否
九五集团、易道资产、朱要文	45,000,000.00	2014年06月23日	2017年06月22日	否
朱要文	96,000,000.00	2012年09月27日	2017年09月26日	否
九五集团	5,000,000.00	2014年01月06日	2017年01月06日	否
九五集团、王志伟、朱要文	73,900,000.00	2013年12月12日	2016年12月12日	否

关联担保情况说明

##### 黄金租赁业务担保

担保单位	被担保单位	授信额度(万元)	实际使用额度(万元)	黄金租赁重量(克)	合同期限	
					起始日	到期日
九五集团、王志伟	东莞金叶	30,000.00	29,717.00	1,160,000.00	2013.12.16	2016.12.15
王志伟	东莞金叶	39,000.00	27,926.00	1,140,000.00	2013.10.12	2016.10.11
王志伟、尹群开	东莞金叶	30,000.00	8,259.00	330,000.00	2013.12.19	2018.12.18
朱要文	东莞金叶	20,000.00	7,298.00	295,000.00	2014.08.01	2017.07.31

易道资产、朱要文	东莞金叶	8,000.00	7,890.00	325,000.00	2014.09.28	2017.09.27
九五集团、朱要文	东莞金叶	20,000.00	7,138.00	300,000.00	2014.11.26	2017.06.19
九五集团、王志伟	东莞金叶	10,000.00	9,860.00	417,000.00	2014.11.28	2017.05.25
王志伟	东莞金叶	6,000.00	5,351.00	219,000.00	2014.01.07	2017.01.06
王志伟、朱要文	东莞金叶	10,000.00	4,830.00	200,000.00	2014.12.30	2017.12.30
九五集团、朱要文	东莞金叶	20,000.00	19,705.00	755,000.00	2014.04.18	2017.04.18
九五集团	东莞金叶	5,000.00	3,524.00	134,000.00	2014.01.06	2018.01.06
朱要文	东莞金叶	4,800.00	4,490.00	189,000.00	2014.12.24	2017.06.23
东莞金叶、朱要文	重庆金叶	6,000.00	5,961.00	230,000.00	2014.07.15	2017.07.14
东莞金叶、九五集团、朱要文	重庆金叶	5,000.00	4,985.00	210,000.00	2014.11.26	2018.5.25
合计		213,800.00	146,934.00	5,904,000.00		

### (3) 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	1,929,300.00	2,100,000.00

## 5、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
其他应收款	王瀚康			694,256.00	69,425.60

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	深圳前海九五企业集团有限公司		40,200,000.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2014年12月31日公司无重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本公司子公司前海金叶2012年9月24日与洛阳金瑞珠宝有限公司（以下简称“金瑞公司”）签订《黄金租赁及担保合同》，由前海金叶向金瑞公司出租黄金6,781.86克，租赁期限一年。租赁期限届满后，金瑞公司未按照合同约定归还租赁黄金。此外，金瑞公司已预付50%价款的形式购买了前海金叶总价值1,724,055.00元的镶嵌翡翠类货品，并约定尾款862,027.00元于2012年12月31日前付清，双方签订了《金叶珠宝活动协议》。付款期限届满后，金瑞公司未按照约定履行付款义务。2013年11月21日，前海金叶依法向深圳市罗湖区人民法院（以下简称“罗湖区法院”）起诉了金瑞公司及担保人袁凯，诉讼标的金额总计4,182,770.50元（包括黄金货品价值1,778,339.30元，加工费36,182.25元，租赁使用费128,363.95元，逾期未归还违约金67,577.00元，货款862,027.00元，逾期付款违约金1,310,281.00元），罗湖区法院受理了本案（案号2013深罗法民二初字第3047号）。为保证诉讼后对方可执行的财产，罗湖区法院依前海金叶的申请执行了诉讼财产保全。同时本公司根据谨慎性原则已对应收洛阳金瑞款项全额计提坏账准备。2014年7月7日，罗湖区法院（2013）深罗法民二初字第3047号《民事判决书》判决金瑞公司返还黄金货品及支付租赁使用费及违约金。截至本财务报告报出日，洛阳金瑞未执行法院判决。

2、本公司子公司深圳金叶2014年7月14日与杭州盛威万鑫金业有限公司（以下简称“杭州盛威”）签订《加工购销合同》，约定深圳金叶向杭州盛威供应黄金饰品，杭州盛威可以选择直接购买或者来料加工的方式与深圳金叶进行结算。在杭州盛威提货后5个自然日内结清货款或欠料。如未及时结清货款或欠料，自提货后第6天起依据所欠货款或所欠金料的价值按照月利率1.5%支付违约金。2014年7月15日深圳金叶与杭州盛威签订了《房地产最高额抵押合同》，杭州盛威将位于杭州市桐庐县城白云源东路179号的物业抵押给深圳金叶，作为履行《加工购销合同》的保证（上述物业杭州盛威已抵押给银行，深圳金叶未办理抵押登记）。深圳金叶依约向杭州盛威提供黄金饰品，所欠货款7,616,868.00元未按期归还。深圳金叶向深圳市罗湖区人民法院提起诉讼。2014年12月15日，罗湖区法院（2014）深罗法民二初字第5256号《民事判决书》判决杭州盛威支付货款及违约金。截至本财务报告报出日，杭州盛威未执行法院判决。

#### (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。

## 十二、其他重要事项

### 1、其他

（一）2014年12月10日公司七届三十三次董事会审议并经2014年第四次临时股东大会决议通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》。

（二）租赁

本公司为承租方

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	36,984,068.37

### 十三、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	213,048,516.76	100.00%			213,048,516.76					
合计	213,048,516.76	100.00%			213,048,516.76	0.00		0.00		

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			
信用期内	213,048,516.76		
1年以内小计	213,048,516.76		
合计	213,048,516.76		

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
余额前五名应收账款总额	213,048,516.76	100.00	

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.85%	1,000,000.00	100.00%	0.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,035,893.94	97.15%	895,915.67	2.63%	33,139,978.27	5,892,392.59	100.00%	225,114.30	3.82%	5,667,278.29
合计	35,035,893.94	100.00%	1,895,915.67	5.41%	33,139,978.27	5,892,392.59	100.00%	225,114.30	3.82%	5,667,278.29

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明鼎耀股权投资基金管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	无法收回
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

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			
1 年以内	28,655,151.35	157,434.67	5.00%



1 年以内小计	28,655,151.35	157,434.67	5.00%
1 至 2 年	3,552,113.02	20.00	20.00%
2 至 3 年	1,094,623.57	4,455.00	30.00%
3 年以上	734,006.00	734,006.00	100.00%
合计	34,035,893.94	895,915.67	

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 1,670,801.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 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
职工代扣款	1,894.44	0.00
个人往来款	653,830.70	21,250.00
押金及保证金	4,241,924.16	749,256.00
往来款	30,138,244.64	5,121,886.59
合计	35,035,893.94	5,892,392.59

## (4) 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
金叶珠宝矿业投资有限公司	往来款	30,138,244.64	1-3 年	86.02%	
深圳市深利华科技有限公司	暂付款	1,946,023.56	1 年以内	5.55%	97,301.18
昆明鼎耀股权投资基	暂付款	1,000,000.00	1 年以内	2.85%	1,000,000.00

金管理有限公司					
北京南银大厦物业	押金	812,956.60	1-3 年以上	2.32%	739,953.53
商刚	个人往来款	440,000.00	1 年以内	1.26%	22,000.00
合计	--	34,337,224.80	--	98.00%	1,859,254.71

### 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	1,174,183,053.08		1,174,183,053.08	822,183,053.08		822,183,053.08
合计	1,174,183,053.08		1,174,183,053.08	822,183,053.08		822,183,053.08

#### (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
东莞市金叶珠宝有限公司	562,183,053.08	250,000,000.00		812,183,053.08		
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
金叶珠宝矿业投资有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
金叶珠宝（北京）有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
金叶珠宝（上海）有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
合计	822,183,053.08	352,000,000.00		1,174,183,053.08		

### 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	1,039,140,970.32	1,013,929,702.33	67,707,351.91	66,611,482.74
合计	1,039,140,970.32	1,013,929,702.33	67,707,351.91	66,611,482.74

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		299,060,285.06
合计		299,060,285.06

## 十四、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
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）	13,985,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,354.37	
减：所得税影响额	2,090,771.91	
少数股东权益影响额	117,832.48	
合计	11,699,541.24	--

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	11.42%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.48%	0.23	0.23

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、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告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网上公开披露过的公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。