金叶珠宝股份有限公司

2012 年度报告

2013 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王志伟、主管会计工作负责人陈学志及会计机构负责人(会计主管人员)庞蓉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张金铸	董事	外地出差	孙旭东

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度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 9
第四节 董事会报告 11
第五节 重要事项 32
第六节 股份变动及股东情况 42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 47
第八节 公司治理 54
第九节 内部控制 59
第十节 财务报告 61
第十一节 备查文件目录 161

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	中国证监会黑龙江监管局
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
九五投资	指	深圳九五投资有限公司
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
深圳金叶	指	深圳市金叶珠宝有限公司
深圳金叶销售	指	深圳金叶珠宝销售有限公司
金叶矿业	指	金叶珠宝矿业投资有限公司
重庆金叶	指	重庆金叶珠宝加工销售有限公司

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。

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		
公司的外文名称缩写（如有）	GLJ		
公司的法定代表人	王志伟		
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	010-64100338
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
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	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
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	2011 年 12 月 01 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；向除九五投资以外的非流通股股东每 10 股转增 3.702631 股，共转增 37,773,354 股；向九五投资定向转增 166,661,852 股。上述转增完成后，深圳九五投资有限公司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、孔庆华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券有限责任公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	李艳西	2011 年 8 月 18 日至 2014 年 8 月 18 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
民生证券有限责任公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18	李艳西	2011 年 8 月 18 日至 2014 年 8 月 18 日

	层		

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

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	6,426,822,247.46	2,518,548,128.00	155.18%	761,381,073.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,419,119.23	546,418,152.53	-67.53%	-75,353,839.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	170,901,847.89	86,888,389.96	96.69%	-208,135,039.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	-259,460,997.46	-220,637,411.63	17.6%	-101,136,529.02
基本每股收益（元/股）	0.32	0.98	-67.35%	-0.14
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.98	-67.35%	-0.14
净资产收益率（%）	18.54%	209.12%	-190.58%	
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,948,189,723.77	1,383,671,191.15	40.8%	911,437,297.79
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,045,593,665.56	868,174,546.33	20.44%	-58,243,606.20

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	177,419,119.23	546,418,152.53	1,045,593,665.56	868,174,546.33
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	177,419,119.23	546,418,152.53	1,045,593,665.56	868,174,546.33
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）			88,077,933.55	
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）	7,456,500.00	62,000.00	-529,504.00	
债务重组损益		408,115,669.51		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-1,076,853.32		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		52,723,661.07		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			6,039,473.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	340,240.55	-372,286.26	39,198,663.28	
所得税影响额	1,217,255.16	-77,571.57	5,366.39	
少数股东权益影响额（税后）	62,214.05			
合计	6,517,271.34	459,529,762.57	132,781,200.03	--

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

□ 适用 √ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

第一部分 2012年总体经营情况

2012年，是公司生产经营各项工作稳步发展、取得卓有成效的一年。过去的一年国际经济形势依然严峻，国内经济增长速度略有下降，加之国家宏观经济调控政策对各行业的影响，消费市场出现一定程度的萎缩，黄金珠宝行业增长速度放缓，但黄金珠宝仍是消费市场的热点。2012年，公司积极开拓市场，在巩固发展黄金生产加工、批发业务的传统优势的同时，着力推进品牌运营建设，开拓新的销售渠道，加强零售终端业务的发展，公司品牌影响力不断提升，渠道网络建设取得新的进展，公司总体经营呈现快速发展态势。2012年，公司实现营业收入64.27亿元，利润总额2.42亿元，归属于上市公司股东的净利润1.77亿元。截止2012年12月31日，公司总资产19.48亿元，归属于上市公司股东的所有者权益10.46亿元。

第二部分 2012年公司完成的主要工作

2012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）撤销股票交易其他风险警示，公司进入健康发展的快车道。

经2011年实施的股权分置改革，公司实现了主营业务的转型，公司主营业务转型为从事珠宝首饰产品的设计、研发、生产及销售，由于公司盈利能力增强，经营业绩增长明显，公司顺利撤销股票交易其他风险警示，公司股票在二级交易市场实现正常交易，公司进入健康发展的快车道。

（二）加强内部控制，完善制度体系建设，为公司的可持续发展提供有力保障

报告期内，公司制定并实施《股东大会议事规则》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《关联交易管理制度》等共计二十五个管理制度，涉及公司经营管理的各方面，进一步提高经营管理层公司的治理水平。公司在董事会的领导下，经营层紧紧围绕年初制订的经营计划，加强内部管理，提升规范运作水平，为公司的可持续发展提供有力的保障。

（三）扩大产能，深化产品研发，强化公司黄金制品生产批发的传统优势

报告期内，公司继续加大对生产基地东莞市金叶珠宝有限公司的资金投入，购置先进设备，改进生产工艺，并在重庆注册成立重庆金叶珠宝加工销售有限公司作为公司另一重要的生产基地，以进一步扩大产能、完善公司产能布局，进一步强化公司作为黄金制品加工制造中心的基础地位。

报告期内，东莞市金叶珠宝有限公司实现营业收入64.2亿元，实现归属于母公司净利润21162.59万元，顺利完成“在2012年，东莞市金叶珠宝有限公司全年实现净利润不低于2亿元”的股权分置改革的业绩承诺。

报告期内，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，致力于开发精品化、时尚化、系列化产品，公司通过开发花丝等新的生产工艺以及引进全息工艺等创新性工艺，完成新产品开发4776款，向国家知识产权局申请新增专利209个，其中获得实用新型专利5个、外观设计专利164个，已取得授权的

专利40个，公司生产加工、研发设计能力进一步巩固和强化。

报告期内，公司在深圳市水贝珠宝产业园新设立深圳市金叶珠宝有限公司，利用水贝作为全国黄金珠宝交易中心的产业集聚优势，积极拓展业务，公司设立不到三个月的时间里，新增批发客户430多家，其中有稳定批发商210家。

（四）多方位、多角度打造多样化营销网络，渠道建设进一步完善

报告期内，为建立完善的销售网络，提高产品的附加值，实行产品经营、品牌连锁经营双轮驱动，对品牌销售渠道建设不遗余力，着力构建区域经销、自营、品牌加盟结合的销售渠道体系，增加自营店销售占比和品牌零售的份额。2012年，公司新签订湖南、江西和福建等六个省份总代理，新增加批发经销商210家，新增品牌店59家，现有批发经销商688家，品牌店133家。在拓展公司多样化渠道时，公司引进专业的信息化管理系统，加快了信息系统建设，为金叶珠宝网络渠道快速、高效的运营提供了保障。

报告期内，公司利用近些年网购的兴起的势头，分别与京东商城、天猫等电子商务平台展开合作，并在天猫商城组建金叶品牌旗舰店，积极发展公司电子商务业务；同时，公司与招商银行、东莞农村商业银行等金融机构建立银行销售渠道的合作，利用银行网点布局广、覆盖面全的优势，积极拓展贵金属定制业务及高端市场业务，形成公司新的销售渠道。

（五）持续推广金叶珠宝品牌，提升品牌知名度

报告期内，公司持续推广金叶珠宝品牌，通过等多样化及有效的宣传策略极大提升了金叶珠宝品牌在全国的知名度。报告期内，公司签约当红巨星杨幂小姐出任金叶珠宝品牌形象代言人，诠释金叶珠宝“清新、亮丽、时尚”的产品定位，进一步延伸了金叶品牌文化内涵及营运实力；继续赞助2012年中国男子篮球职业联赛（CBA联赛）的总冠军戒指，进一步打开公司品牌知名度；出征亮相2012年上海国际珠宝展、昆明国际珠宝展、深圳国际珠宝展和中国国际珠宝展；公司顺利在浙江、江苏、河南、北京、山东等十省市举报定期展销活动，扩大公司品牌影响力，进一步提高公司产品的市场覆盖率。

（六）设立矿业投资公司，为打造黄金全产业链奠定基础

报告期间内，公司注册成立了金叶珠宝矿业投资有限公司，公司将以此为平台，拓展公司黄金资源上游产业，2013年1月，公司与中铁资源集团投资有限公司签署《合作框架协议》，拟与中铁资源集团投资有限公司共同投资设立基金管理公司并以此为平台发起设立矿业并购基金，为打造黄金全产业链奠定基础。

（七）启动非公开发行股票购买资产工作

经公司第七届董事会第八次会议及公司2013年第一次临时股东大会审议，通过公司非公开发行股票议案，拟以11.98元/股的价格向8名特定对象非公开发行股票募集资金23.1亿元，用于收购河南省金利福珠宝有限公司、山东太阳名翠世家珠宝有限公司等五家黄金珠宝公司100%股权，履行有关向上市公司提出非公开发行股票注入资产预案的承诺。自《非公开发行股票预案》公布之后，公司做好了定向增发收购相关资产的各项准备工作，但由于预案公布后，投资者建议踊跃，为优化定向增发方案，确保在市场条件成熟时继续实施定向增发，经第七届董事会第十次会议暨2013年第三次临时股东大会审议，通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》，并将根据市场情况，择机重新提议公司召开董事会、股东大会审议并公布经过调整后的非公开发行股票相关议案，继续推进本次定向增发注入资产的各项工作。

（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。

公司积极参与扶贫济困、捐资助学等各类社会公益活动，响应厚街镇“千企扶千户”活动号召，结对帮扶困难家庭；开展“爱心父母大联盟—金叶珠宝助学东莞行”活动，被麻涌镇妇女联合会授予了“爱心助学，温暖万家”的锦旗；出资为肇庆市徐丰小学建设标准化篮球场，篮球场于2012年3月正式投入使用。

二、主营业务分析

1、概述

利润表及现金流量表相关科目变动分析表　　单位：元					
报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	变动原因
营业收入	6,426,822,247.46	2,518,548,128.00	3,908,274,119.46	155.18	经营规模扩大相应销售量增加
营业成本	6,002,702,483.62	2,239,518,149.35	3,763,184,334.27	168.04	销售量增加相应成本增加
营业税金及附加	10,598,300.57	4,330,483.18	6,267,817.39	144.74	销售增加相应的增值税、消费税等税金增加
销售费用	97,608,265.96	34,558,258.98	63,050,006.98	182.45	经营规模加大相应的工资费用、黄金租赁费及差旅费等增加
管理费用	41,358,295.60	35,622,113.61	5,736,181.99	16.10	经营规模加大相应的工资费用、店面租赁费及差旅费，办公费、中介费，等增加，低值易耗品摊销大幅减少所致。
财务费用	28,302,210.87	13,781,608.37	14,520,602.50	105.36	筹资规模增加相应利息支付增加
资产减值损失	11,788,236.64	2,146,780.38	9,641,456.26	449.11	计提减值损失增加
营业外收入	7,970,433.38	408,572,976.20	-400,602,542.82	-98.05	上期确认债务重组利得较大
营业外支出	173,692.83	901,902.50	-728,209.67	-80.74	对外捐赠少于上期
少数股东损益	2,302,813.48		2,302,813.48	100	控股子公司本期实现盈利
经营活动产生的现金流量净额	-259,460,997.46	-220,637,411.63	-38,823,585.83	17.60	主要期末黄金存货增加所致
投资活动产生的现		-10,505,376.52	-13,271,302.33		购建固定资产、无形

金流量净额	-23,776,678.85			126.33	资产和其他长期资产支付的现金支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	175,018,671.41	246,954,511.09	-71,935,839.68	-29.13	公司开展黄金租赁业务与短期借款相匹配，黄金租赁业务增幅加多，短期借款增幅较少

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

公司抓住黄金珠宝行业产业整合进程不断深入、消费升级及城镇化进程加快、婚庆消费的拉动效应等战略机遇，发挥公司的规模优势和核心竞争优势，积极拓展销售业务，努力提高公司产品及品牌附加值，打造全国性营销网络布局。2012年，公司新签订湖南、江西和福建等六个省份总代理，新增加批发经销商210家，新增品牌店59家，现有批发经销商688家，品牌店133家，并引进专业的信息化管理系统，加快信息系统建设，为公司网络渠道快速、高效的运营提供保障。

同时，公司依托黄金加工批发的业绩基石，紧紧把握国家“十二五”期间所确定的经济转型、拉动内需、促进消费所带来的产业发展契机，积极延伸产业链，促进产业链条的优化与整合，逐步实现产品经营、品牌连锁经营双轮驱动，不断提高产品盈利水平，实现可持续发展。

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

□ 适用 √ 不适用

2、收入

说明

行业名称	本期发生额			上期发生额			2012年与2011年比较	
	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率	收入增幅比率	成本增幅比例
批发业务	5,531,452,814.89	5,404,385,671.62	2.30%	2,263,031,097.17	2,133,483,270.81	5.72%	144.4%	153.3%
来料加工业务	233,418,610.49	64,701,496.63	72.28%	197,805,059.22	63,784,175.15	67.75%	18.0%	1.4%
零售业务	657,391,097.50	532,989,097.83	18.92%	56,640,617.61	41,861,135.58	26.09%	1060.6%	1173.2%
合　　计	6,422,262,522.88	6,002,076,266.08	6.54%	2,517,476,774.00	2,239,128,581.54	11.06%	155.1%	168.1%

2012 年与 2011 年相比销售收入增幅 155.1%，主要是黄金批发业务增幅 144.4%，来料加工业务增幅 18%，零售业务增幅 1060.6%。公司 2012 年销售增幅较大的主要原因如下： 1、新设立的重庆金叶珠宝加工销售有限公司 2012 年业务量增长较多，实现销售收入 19.54 亿元。2、东莞金叶在深圳水贝地区投资设立深圳市金叶珠宝有限公司，展厅面积 1400 平方米，增加了公司业务窗口，使得东莞金叶黄金批发收入及来料加工业务收入均得到增长，报告期东莞金叶本部及分公司实现销售收入 44.85 亿元。 3、金叶珠宝上市后市场品牌认知度提高，采用的新工艺千足金无焊接工艺广泛应用，推出的产品珍硬金、万足金迅速占领市场，来料加工客户提货量稳步提高。4、报告期加强品牌推广，直营店、专柜销售收入增幅较大；同时由于黄金价格震荡下行，短期黄金避险保值功能显现，个人购买投资性金条数量增长，镶嵌、翡翠销售同步提高。

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）	3,044,813,054.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	47.38%

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	中国黄金集团黄金珠宝有限公司	1,081,876,830.38	16.83%
2	上海老凤祥珠宝首饰有限公司	610,411,473.41	9.5%
3	河南省金利福珠宝有限公司	601,690,588.44	9.36%
4	北京兴龙马珠宝有限公司	432,515,901.67	6.73%
5	深圳粤通国际投资有限公司	318,318,260.86	4.95%
合计	——	3,044,813,054.76	47.38%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 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		5,404,385,671.62	90.04%	2,133,483,270.81	95.28%	153.31%
来料加工业务		64,701,496.63	1.08%	63,784,175.15	2.85%	1.44%
零售业务		532,989,097.83	8.88%	41,861,135.58	1.87%	1,173.23%
合　　计		6,002,076,266.08	100%	2,239,128,581.54	100%	168.05%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 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		5,820,483,420.69	96.97%	2,162,853,489.07	96.59%	169.11%
铂金类业务		17,288,234.75	0.29%	18,186,811.40	0.81%	-4.94%
白银类业务		20,756,663.42	0.35%	9,616,125.08	0.43%	115.85%

镶嵌类饰品		113,016,103.25	1.88%	33,378,550.91	1.49%	238.59%
18K 金饰品		849,596.67	0.02%	11,833,856.87	0.53%	-92.82%
工艺美术品		29,682,247.30	0.49%	3,259,748.21	0.15%	810.57%
合计		6,002,076,266.08	100%	2,239,128,581.54	100%	168.05%

说明

本期营业成本6,002,076,266.08元，比上年同期营业成本2,239,128,581.54元，增长168.05%，综合毛利率报告期未6.54%，去年同期综合毛利率为11.06%，主要是报告期金价波动较大，整体金价逐步下滑，金价销售结算按上海黄金交易所公布的当日金价实时结算，而主营业务成本结转按照加权平均，导致成本结转上升，降低毛利率。加之报告期低毛利的黄金批发收入占比为86%，占比相对较高。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,750,389,960.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	96.09%

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	3,155,386,774.01	44.92%
2	中国黄金集团黄金珠宝有限公司	2,443,043,832.11	34.78%
3	招商银行东莞分行（上海交易所购料）	622,010,933.04	8.85%
4	南京宝庆首饰总公司	306,183,421.26	4.36%
5	深圳市盛峰首饰有限公司	223,765,000.00	3.19%
合计	——	6,750,389,960.42	96.09%

4、费用

1、销售费用。报告期本公司销售费用9760.82万元，上年同期3455.83万元，增加了6305万元，增幅182.45%。从费用主体看，报告期深圳销售公司增强品牌推广业务，积极引进形象代言，利用媒体发布品牌发布会、媒体宣传、广告投入，工资支出增加，报告期合计增加销售费用1577.3万元。从销售费用项目看，报告期由于业务量增加，相应增加人员投入使得人员工资增长1188.83万元；黄金租赁业务增加使得贵金属租赁费报告期列报3159.41万元，相比去年同期727.16万元，增加2432.25万元，增幅334%；租赁费报告期列支1426.41万元，相比去年同期276.06万元，增加1150.35万元，增幅416.69%，主要系报告期办公、营业面积增加所致；装修费摊销、监管检测费、办公费因业务扩大同步增加。

2、管理费用。报告期本公司管理费用4135.83万元，上年同期3562.21万元，增加了573.61万元，增幅16.1%。其中，深圳金叶销售公司报告期管理费用484.3万元，去年同期38.3万元，增加446万元；北京总部报告期管理费用1299.9万元，去年同期887.83万元，增加412.07万元，主要是租赁费330万元,中介费用增加导致。另外工资、办公费、差旅费因业务增长同步增加。

3、财务费用。报告期财务费用2830.22万元，上年同期财务费用1378.16万元，增长1452.06万元，增幅105.36%，主要是报告期短期借款增加，相应利息支出增加1044.7万元，增幅49.71%。

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	6,276,319,433.16	2,687,677,131.78	133.52%
经营活动现金流出小计	6,535,780,430.62	2,908,314,543.41	124.73%
经营活动产生的现金流量净额	-259,460,997.46	-220,637,411.63	17.6%
投资活动现金流出小计	23,776,678.85	10,505,376.52	126.33%
投资活动产生的现金流量净额	-23,776,678.85	-10,505,376.52	126.33%
筹资活动现金流入小计	678,250,000.00	721,250,000.00	-5.96%
筹资活动现金流出小计	503,231,328.59	474,295,488.91	6.1%
筹资活动产生的现金流量净额	175,018,671.41	246,954,511.09	-29.13%
现金及现金等价物净增加额	-108,219,004.90	15,811,722.94	-784.42%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

合并现金流量表明细变化					
项　　目	本期金额（元）	上期金额（元）	变动额（元）	变动率（%）	理由
销售商品、提供劳务收到的现金	6,236,592,718.03	2,647,536,061.95	3,589,056,656.08	135.56%	销售收入增加，现金流入增加
购买商品、接受劳务支付的现金	6,212,716,494.09	2,789,725,427.38	3,422,991,066.71	122.70%	业务扩大，购买商品、接受劳务支出增加
支付给职工以及为职工支付的现金	55,328,699.28	25,420,575.00	29,908,124.28	117.65%	业务扩大支付员工报酬增加
支付的各项税费	154,325,428.11	25,156,313.94	129,169,114.17	513.47%	业务扩大支付的相关税费增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,776,678.85	10,505,376.52	13,271,302.33	126.33%	业务扩大，公司支付的房屋装修费增加
吸收投资收	750,000.00	380,250,000.00	-379,500,000.00	-99.80%	报告期重庆金叶珠宝增资，

到的现金					少数股东投入75万元，上年同期股改获得九五投资增加资本投入3.8亿元，重庆金叶注资75万元
取得借款收到的现金	677,500,000.00	301,000,000.00	376,500,000.00	125.08%	报告期短期借款增加
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00%	上期收到九五投资保证金
偿还债务支付的现金	320,400,000.00	453,753,125.98	-133,353,125.98	-29.39%	短期贷款到期，归还短期借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,175,728.59	20,542,362.93	9,633,365.66	46.90%	支付的短期借款利息支出增加
支付其他与筹资活动有关的现金	152,655,600.00		152,655,600.00		为短期借款和黄金租赁而支付的定期存单和保证金

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

公司是黄金饰品生产、加工、批发、零售型企业，主要原材料是黄金标准金，公司将黄金标准金和黄金饰品作为存货科目核算。由于上海黄金交易所黄金现货、期货实时交易，黄金作为贵金属，随时可以变现，黄金经营企业及时用现金、银行存款购买黄金原料--标准金，也可以直接卖出标准金，黄金存货的增加不影响企业的变现，黄金存货可以作为现金等价物一并考虑。

报告期公司现金及现金等价物净减少108,219,004.90元，但如果考虑作为存货科目核算的报告期末黄金原料--标准金470,585,983.24元（扣除期末黄金原料--标准金计提的存货跌价准备6,357,597.33元，报告期末可变现账面价值464,228,385.91元），期初黄金原料--标准金64,003,417.92元，期末比期初黄金原料标准金增加400,224,967.99元，如作为存货科目核算的黄金原料--标准金按现金等价物计算，现金等价物将净增加292,005,963.09元，大于公司报告期本年度归属于母公司的净利润177,419,119.23元。

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	5,531,452,814.89	5,404,385,671.62	2.3%	144.43%	153.31%	-3.42%
来料加工业务	233,418,610.49	64,701,496.63	72.28%	18%	1.44%	4.53%
零售业务	657,391,097.50	532,989,097.83	18.92%	1,060.64%	1,173.23%	-7.17%
分产品						
黄金类业务	6,078,563,115.60	5,820,483,420.69	4.25%	151.86%	169.11%	-6.13%

铂金类业务	19,923,306.36	17,288,234.75	13.23%	-9.08%	-4.94%	-3.77%
白银类业务	26,594,036.11	20,756,663.42	21.95%	126.94%	115.85%	4.01%
镶嵌类饰品	232,622,258.87	113,016,103.25	51.42%	372.33%	238.59%	19.19%
18K 金饰品	1,882,486.54	849,596.67	54.87%	-85.38%	-92.82%	46.75%
工艺美术品	62,677,319.40	29,682,247.30	52.64%	658.07%	810.57%	-7.93%
分地区						
华北地区	1,041,373,139.08	1,016,174,396.61	2.42%	257.27%	275.14%	-4.65%
东北地区	9,404,963.20	8,028,572.66	14.63%	-71.5%	-73.1%	5.06%
华东地区	2,686,003,463.95	2,594,517,349.42	3.41%	204.63%	239.36%	-9.88%
华南地区	1,560,890,740.32	1,324,574,788.38	15.14%	34.88%	29.28%	3.68%
西北地区	18,726,961.25	17,589,486.33	6.07%	143.19%	157.38%	-5.18%
华中地区	715,749,256.84	673,325,717.57	5.93%	418.59%	389.67%	5.56%
西南地区	390,020,639.27	367,773,208.92	5.7%	4,585.08%	7,336.18%	-34.89%
台港澳地区	93,358.97	92,746.19	0.66%			0.66%

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

	2012 年末		2011 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	208,957,700.26	10.73%	181,836,105.16	13.14%	-2.41%	预收货款增加
应收账款	473,062,790.79	24.28%	338,240,969.31	24.45%	-0.17%	销售规模扩大及客户增多
存货	1,159,051,098.22	59.49%	726,593,895.38	52.51%	6.98%	满足销售订单需求增加备货
固定资产	70,397,267.32	3.61%	68,156,381.28	4.93%	-1.32%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年	2011 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	637,500,000.00	32.72%	280,400,000.00	20.26%	12.46%	经营规模扩大筹资增加

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、核心竞争力分析

1、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。

2、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，致力于开发精品化、时尚化、系列化产品，公司通过开发花丝等新的生产工艺以及引进全息工艺等创新性工艺，完成新产品开发4776款，向国家知识产权局申请新增专利209个，其中获得实用新型专利5个、外观设计专利164个，已取得授权的专利40个，公司生产加工、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。

3、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。

4、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、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
364,250,000.00	566,933,053.08	-35.75%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
东莞市金叶珠宝有限公司	加工、销售金银饰品等	100%
深圳金叶珠宝销售有限公司	金银饰品等销售	100%
金叶珠宝矿业投资有限公司	项目投资、销售珠宝首饰等	100%
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	加工销售金银饰品等	99%
深圳市金叶珠宝有限公司	金银饰品等销售	100%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
			0.00	0	0%	0		0.00	0.00		
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
					0	0	0		0		
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额											0

说明

无

（2）衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

说明

无

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风

							险的应对措施
		0	0%				
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

无

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
金叶珠宝矿业投资有限公司	子公司	投资咨询	项目投资、销售珠宝首饰等	6,000 万元	59,143,012.69	57,684,259.12	0.00	-2,315,495.55	-2,315,740.88
重庆金叶珠宝加工销售有限	子公司	制造业	加工销售金银饰品等	10000 万元	269,398,754.06	160,799,407.08	1,953,806,969.29	64,213,607.75	60,799,407.08

公司									
深圳市金叶珠宝有限公司	子公司	商业	金银饰品等销售	1,000 万元	197,457,741.41	9,065,225.51	1,089,817.74	-934,773.89	-934,774.49
深圳金叶珠宝销售有限公司	子公司	商业	金银饰品等销售	20,000 万元	236,752,236.57	181,089,232.83	10,121,343.19	-18,532,563.19	-18,532,563.19
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	25000 万元	1,741,471,862.17	810,309,510.45	4,440,763,298.77	205,497,438.34	154,144,912.34

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，公司投资设立金叶珠宝矿业投资有限公司，金叶矿业成为公司全资子公司。公司下属二级子公司增至东莞金叶、深圳金叶销售、金叶矿业三家。同时，本报告期，公司以货币出资方式对东莞金叶增加注册资本20000万元，增资完成后，东莞市金叶珠宝有限公司的注册资本由原有的人民币5000万元增加到人民币25000万元，公司持有东莞金叶100%股权不变。报告期内，全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司投资设立两家子公司深圳市金叶珠宝有限公司及重庆金叶珠宝加工销售有限公司，设立完成后，深圳市金叶珠宝有限公司成为东莞金叶100%控股子公司，注册资本1000万元；重庆金叶珠宝加工销售有限公司成为东莞金叶99%控股子公司，注册资本1亿元。

本报告期，东莞金叶2012实现归属于母公司所有者的净利润21,162.59万元，与去年同期相比增幅约为44.25%，主要原因是报告期内新设重庆金叶珠宝加工销售有限公司及深圳市金叶珠宝有限公司，报告期业务量快速增长，重庆金叶实现营业收入195,380.69万元，实现归属于母公司的净利润6,079.94万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
金叶珠宝矿业投资有限公司	围绕公司产业方向，通过兼并、重组、股权收购等形式进行产业整合，进一步扩大公司规模，丰富产业结构，保障公司的可持续发展。	新设	纳入合并范围，期末净资产 57,684,259.12 元，本年净利润 -2,315,740.88 元。
深圳市金叶珠宝有限公司	做强做大公司传统的业务强项——批发、加工业务，依托深圳市作为全国最大的贸易集散地和国际信息中心的区位优势，更好地为全球各品牌商、终端商、各类客户提供高端化、专业化、标准化、品牌化的黄金珠宝定制加工、批发等服务项目。	新设	纳入合并范围，期末净资产 9,065,225.51 元，本年净利润 -934,774.49 元。
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	东莞金叶投资设立重庆金叶珠宝加工销售有限公司，将东	新设	纳入合并报表，期末净资产 160,799,407.08 元，本年净利

	莞的部分产品梯度转移到重庆生产和销售，并以此为依托，扩大公司品牌和产品在西南市场的占有率，提高公司经济效益。		润 60,799,407.08 元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
无					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

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。

2013年开年至今，国际金价一路下行，短期会对黄金珠宝产业会产生一定的不利影响，从长线来看，基于全球货币超发、通货膨胀的现实，国际贵金属价格还将保持震荡上涨的态势。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

公司将专注于黄金产业，逐步形成黄金矿山建设投资、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。

（三）公司2013年经营计划

2013年，公司将继续积极推动产品经营、品牌连锁经营双轮驱动的经营模式，特别是强化公司品牌建设和渠道建设。计划重点要做好以下几个方面的工作：

1.提升公司持续发展能力、调整优化非公开发行股票方案

2013年2月18日，公司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方案，方案审议通过后，国际黄金价格震荡明显，黄金市场和股票市场发生了重大的变化，投资者建议踊跃，经与各方咨询论证，研究决定终止本次非公开发行股票事项，公司将做好非公开发行股票的准备工作，以有利于公司的长期可持续发展为原则，以及服务于公司的发展战略为核心，在相关的市场条件成熟时将经过调整优化后非公开发行股票相关议案提交董事会、股东大会审议。

2.增强创新能力，丰富产品结构

2013年公司继续保持黄金生产批发业务类的基础地位，成立产品实验室，对产品进行检测，保证公司产品质量；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，改进生产工艺，降低产品损耗，逐步向开发精品化产品转变，增加产品附加值。计划2013年完成新产品开发不少于5000件，向国家知识产权总局申请新增专利不少于200个。

提高镶嵌类、翡翠类等毛利高的非黄金类产品的生产及销售，调整产品结构，完善金叶珠宝产品线，争取非黄金类产品销售收入年增长不低于20%。

3.着力发展品牌加盟业务，拓展营销网络

加强渠道建设，发展品牌加盟业务是公司业务拓展的重点。公司按照制定的“千店”计划部署，大力发展省级总代理和品牌加盟业务。计划2013年新签订8家省级总代理，新增金叶珠宝品牌店250家，预计在2013年年底，公司的品牌店400家，初步形成辐射全国零售终端网络。

2013年公司进一步发展电子商务业务等新的销售模式，积极拓展银行金融机构、邮政的销售渠道，计划今年与光大银行、平安银行等多家银行建立贵金属销售的合作，进一步提升公司高端产品定制的业务高端市场业务的占有率。

4.加强品牌推广与建设，逐步塑造市场强势品牌

公司在黄金生产批发领域具有较高的品牌知名度和良好的品牌形象，2013年，公司将重点加强黄金珠宝消费市场的品牌建设，向黄金珠宝零售市场强势出击。

第一，制定公司品牌战略规划，构建完善金叶珠宝的品牌运营体系。

第二，提升公司品牌形象：做好代言人的相关品牌推广活动，做好北京、上海、深圳等各大珠宝展的参展工作，继续推进“金叶”商标的驰名商标申报工作，争取2013年完成中国驰名商标的申请工作。

第三，提升公司终端形象，在北京等一线城市建立大型金叶珠宝品牌旗舰店，有步骤升级专卖店形象和道具改良，塑造差异化的品牌形象和气质。

第四，计划在东莞黄金珠宝产业园投资建立使用面积达1500多平方米左右的金叶珠宝创意馆，重点阐述公司的高端产品品牌文化底蕴、创意设计，向市场展示金叶珠宝的高端产品、私人定制类产品并为公司加盟商提供高效、优质的服务。在运作成熟后，逐步将该模式复制推广至全国，促进企业品牌文化的传播、提升公司高端产品的的市场份额，加强金叶珠宝品牌的影响力。

5.整合公司资源，积极促进“第可”品牌的发展

公司“第可”品牌的产品是以色彩石材和多元化金属配搭黄金的精品首饰，定位于时尚化、高端化的饰品市场。2013年，公司将通过整合公司现有的渠道、客户等资源公司，积极促进“第可”品牌的发展，以“第可”品牌为载体，继续与施华洛世奇强强联手，开发黄金镶施华洛世奇元素水晶的产品，同时开发出黄金镶玉石的新产品。

6.进一步规范企业管理，提升公司管理效率

公司将持续完善、规范公司治理结构，建立高效、顺畅的经营体制和管理流程，提升公司治理水平，按照监管部门的统一部署，结合公司实际情况，研究制定符合公司的内部控制制度，使得公司管理精细化，构建适合公司发展需要的治理体系，逐步健全科学、规范、高效的管理体系，提升公司的抗风险能力，为公司的持续、健康、快速发展提供有力保障。

（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2013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、黄金T+D延期交易等方式，实现对风险的有效对冲。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

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

无

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

无

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

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	期末实际出资额（万元）	持股比例（%）
金叶珠宝矿业投资有限公司（注1）	全资	北京市	投资咨询	6,000	6,000	100
重庆金叶珠宝加工销售有限公司（注2）	控股	酉阳县	制造业	10,000	9,900	99
深圳市金叶珠宝有限公司（注3）	全资	深圳市	商业	1,000	1,000	100

注1：根据公司六届十七次董事会决议，本期投资设立金叶珠宝矿业投资有限公司注册资本6,000万元，均由本公司出资。

注2：根据本公司子公司重庆金叶珠宝加工销售有限公司2012年11月1日股东会决议，对重庆金叶增加注册资本9,500万元，其中本公司子公司东莞金叶出资9,425万元，重庆鼎亚投资咨询有限公司出资75万元。增资后，重庆金叶注册资本由500万元变更为10,000万元，其中东莞金叶出资9,900万元，占注册资本99%；重庆鼎亚出资100万元，占注册资本1%。

注3：根据公司七届三次董事会决议，本公司子公司东莞金叶投资设立深圳市金叶珠宝有限公司注册资本1,000万元，均由东莞金叶出资。

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特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，为进一步规范公司分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保护中小投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发<2012>37号）的有关规定，公司制定了金叶珠宝股份有限公司《分红管理制度》，明确规定了分红的标准及比例、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制以及对利润分配政策进行调整的条件及程序等，并对《公司章程》中有关利润分配政策条款作出相应修订。过程中，独立董事认真履行了相应职责并对此发表了独立意见。

结合公司实际情况制定的《分红管理制度》和新修订的《公司章程》已经公司2012年7月20日的第七届董事会第一次会议审议通过，并经公司2012年8月28日召开的2012年第四次临时股东大会批准。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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

报告期内，公司现金分红政策依据《公司章程》及《分红管理制度》的相关规定执行。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。

2011年度，经中磊会计师事务所有限责任公司审计，公司 2011 年度合并实现净利润546,418,152.53元，母公司实现净利润400,091,150.41元，母公司2010年末累计未弥补亏损 -633,808,169.08元，因需弥补以前年度亏损，公司2011年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

2010年度，上市公司实现利润总额-16,277.34万元，净利润-15,701.58万元，按2010年末总股本185,711,578 股计算，每股收益-0.85元，母公司期末累计未分配利润为-633,808,169.08元。对于公司2010年度利润分配预案，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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（%）
2012 年	0.00	177,419,119.23	0%
2011 年	0.00	546,418,152.53	0%
2010 年	0.00	-75,353,839.85	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

十四、社会责任情况

报告期内，公司在股东权益、消费者服务、公益事业、员工权益、环境环保等方面积极履行和承担社会责任。在股东权益方面，完善各项内控管理制度，从制度层面形成一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，形成以股东大会、董事会、监事会为权力、决策和监督的机构，与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡的法人治理结构，从机制上有效保证了对所有股东的公平、公开、公正，保障所有股东享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。在消费者服务方面，努力为消费者提供物有所值的产品，提高产品生产工艺，严格质量管控，通过加入国际质量管理体系，推行“金叶质量体系”，践行工艺“五定”奖惩制度，“现场质量管理八制”等系列品质管理工程，用优良品质为金叶产品和品牌奠定基础。在公益事业方面，努力回馈社会，开展了“爱心父母大联盟—金叶珠宝助学东莞行”活动，被麻涌镇妇女联合会授予了“爱心助学，温暖万家”的锦旗；出资为肇庆市徐丰小学建设标准化篮球场，篮球场于2012年3月正式投入使用。在员工权益保护方面，创办金叶珠宝企业商学院，对金叶员工进行职业技能培训，增强其职业能力及对公司的企业归属感；对员工健康认真执行“安全第一，预防为主”的方针，提升金叶珠宝全体员工环保意识，确保员工身心健康安全、生产和食品卫生安全。在环境环保方面，金叶珠宝多年来始终坚持科学办厂的环保理念，切实履行企业社会责任，人力资源行政中心每年都会联合“广东省环境保护产业协会”举办一期主题为“全民环保健康、低碳生活”的系列宣传教育活动；公司作为每年产生工业废水2400吨的小量废水排放企业，安全生产上一是严格将黄金加工必经的油压、机织链及倒模三种工艺生产造成的石膏废水、抛光废水、冷却废水集中分类，拨出专项资金委托广东省有资质处理工业废物（液）的专业机构进行统一处理；二是搭建酸碱中和塔，将炸酸、吊色过程中产生的酸气通过氢氧化钠进行酸碱中和，PH值达标后才能排放；三是对于个别噪声较大的车间及发电机房实施隔音封闭处理，需要现场作业的员工必须佩带耳罩。

由于各项措施贯彻落实得力，东莞市金叶珠宝有限公司在每年的环保例行检查中各项工作全部达标，公司获得“全国标准化管理委员会委员”、“中国黄金协会副会长单位”、“中国宝玉石协会常务理事单位”、亚洲区“中国品牌创新冠军”等各项荣誉称号。

未来公司将一如既往地把履行社会责任视作一项应尽的义务和职责，接受社会各界的监督，不断完善公司社会责任管理体系建设，加强与各利益相关方的沟通与交流，促进公司与社会的协调和谐发展。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012 年 01 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
2012 年 02 月 14 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
2012 年 03 月 20 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
2012 年 04 月 18 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
2012 年 04 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
2012 年 05 月 08 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
2012 年 05 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

2012 年 06 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
2012 年 07 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
2012 年 09 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
2012 年 09 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
2012 年 10 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
2012 年 12 月 19 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

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
2012 年 2 月 22 日，每日经济新闻刊登了《ST 金叶业绩“成色”不足，20 亿注资承诺成最大悬念》的报道，报道主要涉及如下传闻：1、公司 2011 年净利润实现情况；2、股权分置改革承诺情况。	2012 年 03 月 05 日	《股票交易异常波动公告》（公告编号 2012-12）刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、破产重整相关事项

不适用。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形	披露日期	披露索引

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

出售资产情况概述

3、企业合并情况

不适用。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	市场价格	披露日期	披露索引
关联自然人王瀚康	董事长王志伟的关联方	房屋租赁	公司全资子公司深圳金叶珠宝销售有限公司租赁王瀚康个人房产作为办公场所	参照市场价格协议确定	441.5	441.5	100%	按月支付	周围商铺租金每平方均价 300 元以上，办公楼租金在每平方米 200 元以上	2012 年 04 月 18 日	公告编号：2012-17
合计				--	--	441.5	--	--	--	--	--
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。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	不适用。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无

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

（2）承包情况

承包情况说明

无

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

（3）租赁情况

租赁情况说明

公司全资子公司深圳金叶珠宝销售有限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五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

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	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（是或否）
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（是或否）
东莞市金叶珠宝有限公司	2012 年 06 月 29 日	1,000		1,000	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	2012 年 07 月 03 日	9,500		9,500	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	2012 年 07 月 07 日	10,000		6,000	连带责任保证	债务履行期限届满之日起两年	否	否
深圳金叶珠宝销售有限公司	2012 年 07 月 07 日	10,000			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	2012 年 08	5,000		2,000	连带责任保	债务履行期	否	否

限公司	月 30 日				证	限届满之日起两年		
东莞市金叶珠宝有限公司	2012 年 09 月 11 日	20,000		500	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	2012 年 09 月 11 日	5,000		5,000	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	2012 年 10 月 22 日	9,800		5,000	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	2012 年 10 月 22 日	6,000		5,000	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	2012 年 12 月 08 日	6,000			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）		82,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		35,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		82,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		35,500		
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）		82,300		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		35,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		82,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		35,500		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				33.95%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

截至报告期末，公司审议通过的对子公司担保额度为82,300万元，实际发生额35,500万元，另本公司为子公司东莞金叶黄金租赁业务提供担保，取得的黄金租赁总重量为1,370,569.49克。

（1）违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额（万元）	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额(万元）	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额（万元）	预计解除时间（月份）

合计	0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳九五投资有限公司	1、东莞市金叶珠宝有限公司 2011 年全年实现净利润不低于 1.38 亿元;在 2012 年,东莞市金叶珠宝有限公司全年实现净利润不低于 2 亿元；2、为确保承诺的东莞市金叶珠宝有限公司两年业绩实现，九五投资向上市公司账户打入 4000 万元作为业绩保证金；3、自股权分置改革实施之日起，九五投资所持上市公司股份锁定 36 个月；4、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	2011 年 08 月 18 日		1.业绩承诺保证金 4000 万元已汇入上市公司账户；2.东莞市金叶珠宝有限公司 2011 年实现净利润不低于 1.38 亿元和 2012 年实现净利润不低于 2 亿元均已履行完毕；3.经公司第七届董事会第八次会议及公司 2013 年第一次临时股东大会审议，通过公司非公开发行股票议案，公司已于 2013 年 2 月 1 日在《中国证券报》及巨潮资讯网上公告了董事会审议的相关决议，披露了《金叶珠宝股份有限公司非公开发行股票预案》及

		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；5、为充分保护公司流通股股东利益、维护公司股价稳定，九五投资所持公司股票自 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；九五投资如有违反上述承诺的卖出交易，九五投资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。			《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》全文，履行有关向上市公司提出非公开发行股票注入资产预案的承诺。 自《非公开发行股票预案》公布之后，公司做好了定向增发收购相关资产的各项准备工作，但由于预案公布后，投资者建议踊跃，为优化定向增发方案，确保在市场条件成熟时继续实施定向增发，经第七届董事会第十次会议暨 2013 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》，并将根据市场情况，择机重新提议公司召开董事会、股东大会审议并公布经过调整后的非公开发行股票相关议案，继续推进本次定向增发注入资产的各项工作。

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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	长期				
解决方式	履行中				
承诺的履行情况	1、业绩承诺保证金存放与使用情况 2011 年 8 月 3 日九五投资将业绩承诺保证金 4,000.00 万元存入本公司银行账户内，根据其实际存放与使用情况，公司董事会编制了《关于深圳九五投资有限公司赠与现金资产及业绩承诺保证金存放与使用情况专项报告》，由中磊会计师事务所出具了《受赠现金资产及业绩承诺保证金存放与使用情况鉴证报告》（[2012]中磊<专审 A>字第 0019 号）。同时公司监事会核查了关于深圳九五投资有限公司赠与现金资产及业绩承诺保证金存放及使用情况专项报告，认为董事会作出的专项说明客观如实反映了此笔资金存放与使用，监事会同意此项资金用于增加子公司流动资产及投资设立子公司，并于 2012 年 2 月 20 日召开第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司受赠现金资产及业绩承诺保证金存放与使用情况的议案》。 2、2011 及 2012 年业绩承诺实现情况 结合 2011 年经营业绩实现情况，公司董事会编制了《关于深圳九五投资有限公司赠与资产 2011 年度盈利预测实现情况的说明》，中磊会计师事务所进行专项审核并出具了《关于受赠资产 2011 年度盈利预测实现情况的专项审核报告》（[2012]<中磊专审 A>字第 0018 号），公司保荐机构民生证券出具了《关于公司股权分置改革 2011 年业绩承诺实现情况的审核意见》，经中磊会计师事务所审计，东莞市金叶珠宝有限公司 2011 年实际实现净利润 14,670.52 万元，超过 2011 年业绩承诺数 870.52 万元，完成了净利润不低于 1.38 亿元的业绩承诺指标，经董事会审议通过的公司 2011 年年度报告全文及其摘要于 2012 年 2 月 21 日进行了公告。 结合 2012 年经营业绩实现情况，公司董事会编制了《关于深圳九五投资有限公司赠与资产 2012 年度盈利预测实现情况的说明》，大信会计师事务所进行专项审核并出具了《关于受赠资产 2012 年度盈利预测实现情况的专项审核报告》（大信专审字[2013]第 24-00003 号），公司保荐机构民生证券出具了《关于公司股权分置改革 2012 年业绩承诺实现情况的审核意见》，经大信会计师事务所审计，东莞金叶 2012 年度实现的归属于母公司的净利润 21,162.59 万元，完成了净利润不低于 2 亿元的业绩承诺指标，达到了预测的 101.33%，经董事会审议通过的公司 2012 年年度报告全文及其摘要于 2013 年 4 月 27 日进行了公告。 3、资产注入承诺履行情况 经公司第七届董事会第八次会议及公司 2013 年第一次临时股东大会审议，通过公司非公开发行股票议案，公司已于 2013 年 2 月 1 日在《中国证券报》及巨潮资讯					

	网上公告了董事会审议的相关决议，披露了《金叶珠宝股份有限公司非公开发行股票预案》及《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告》全文，履行有关向上市公司提出非公开发行股票注入资产预案的承诺。 自《非公开发行股票预案》公布之后，公司做好了定向增发收购相关资产的各项准备工作，但由于预案公布后，投资者建议踊跃，为优化定向增发方案，确保在市场条件成熟时继续实施定向增发，经第七届董事会第十次会议暨 2013 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于终止非公开发行股票事项的议案》，并将根据市场情况，择机重新提议公司召开董事会、股东大会审议并公布经过调整后的非公开发行股票相关议案，继续推进本次定向增发注入资产的各项工作。

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引

九、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	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹斌、孔庆华

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘请的中磊会计师事务所有限责任公司由于人力资源安排的原因，为保障公司2012年年报审计工作的顺利进行，经与公司协商一致，不再续聘该所负责本公司2012年度的审计工作。经研究，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2012年度审计服务，审计费为35万元，并已经公司2013年度第二次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

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

不适用。

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

□ 适用 √ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

十三、其他重大事项的说明

不适用。

十四、公司子公司重要事项

不适用。

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	306,700,918	55.05%				16,035	16,035	306,716,953	55.05%
2、国有法人持股	84,557,833	15.18%				-16,016,000	-16,016,000	68,541,833	12.3%
3、其他内资持股	222,094,980	39.86%				16,016,000	16,016,000	238,110,980	42.74%
其中：境内法人持股	219,327,049	39.37%				13,663,056	13,663,056	232,990,105	41.82%
境内自然人持股	2,767,931	0.5%				2,352,944	2,352,944	5,120,875	0.92%
5、高管股份	48,105	0.01%				16,035	16,035	64,140	0.01%
二、无限售条件股份	250,433,816	44.95%				-16,035	-16,035	250,417,781	44.95%
1、人民币普通股	250,433,816	44.95%				-16,035	-16,035	250,417,781	44.95%
三、股份总数	557,134,734	100%						557,134,734	100%

股份变动的原因

2012年12月，依据黑龙江省伊春市中级人民法院做出的(2012)伊中法执非诉字第1号和第2号《执行裁定书》，将伊春金丰投资有限公司持有的16,016,000股限售股份过户给北京绿柏伟业科技开发有限公司。

根据伊春市天河经贸有限责任公司与自然人马明军于2008年7月签署的《股权转让协议》，双方于2012年9月办理完股权过户手续，伊春市天河经贸有限责任公司将其持有的1,307,191股限售股份转让给自然人马明军。

根据中国银行黑龙江分行劳动服务公司与自然人么晓昌于2010年12月签署的《股权转让协议》，双方于2012年9月办理完股权过户手续，中国银行黑龙江分行劳动服务公司将其持有的1,045,753股限售股份转让给自然人么晓昌。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

至报告期末的前三年，公司未发行股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		27,029	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数					32,964
持股 5%以上的股东持股情况								
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
深圳九五投资有限公司	境内非国有法人	29.95%	166,861,852		166,861,852		质押	131,747,900
光明集团股份有限公司	国有法人	6.21%	34,600,100		34,600,100			
中国长城资产管理公司	国有法人	3.65%	20,348,407		20,348,407			

新疆洹源股权投资管理有限公司	境内非国有法人	3.14%	17,498,550		17,498,550		质押	11,383,496
北京绿柏伟业科技开发有限公司	境内非国有法人	2.87%	16,016,000		16,016,000			
上海旭森世纪投资有限公司	境内非国有法人	2.84%	15,818,316		15,818,316		质押	10,290,393
伊春百世利工贸有限公司	国有法人	1.17%	6,535,958					
襄垣县宏钰洗选煤有限公司	境内非国有法人	1.06%	5,931,869					
山西维尔富投资管理有限公司	境内非国有法人	0.71%	3,954,579				冻结	3,954,579
太原汇东科贸有限公司	境内非国有法人	0.71%	3,954,579					
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）	不适用。							
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九五投资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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
天津信托有限责任公司－天信沐雪巴菲特一号证券投资集合资金信托		人民币普通股	3,742,378
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		人民币普通股	3,250,965
尹作慧		人民币普通股	2,645,660
湖北汉海拍卖有限公司		人民币普通股	2,527,471
陈雪英		人民币普通股	2,382,950
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		人民币普通股	2,134,833
张逸君		人民币普通股	1,951,909
陈琍琍		人民币普通股	1,939,955
胡景		人民币普通股	1,919,000
华宝信托有限责任公司		人民币普通股	1,900,000
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	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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用

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
深圳九五投资有限公司	朱要文	2008 年 04 月 18 日	67295739-0	6,000 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）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	深圳九五投资有限公司 2012 年资产总额为 123797.98 万元，负债总额 59323.30 万元，净资产 64474.68 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

□ 适用 √ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

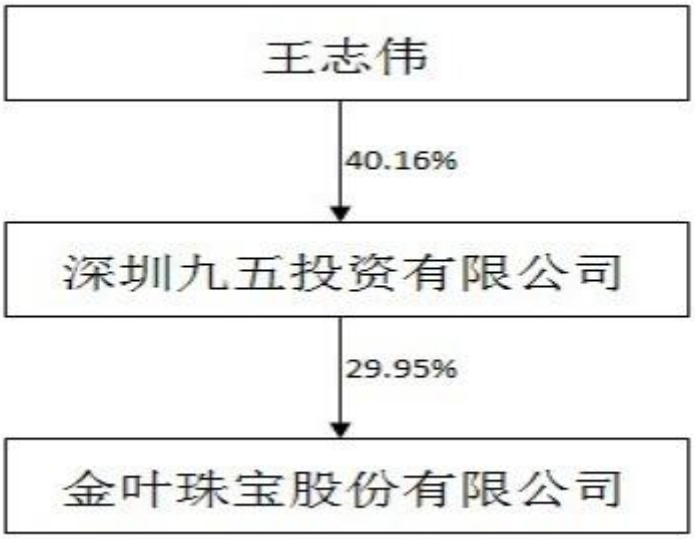
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王志伟	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	王志伟，男，汉族，1961 年 12 月出生。王志伟先生自 1994 年起一直从事于黄金珠宝行业，是东莞市金叶珠宝有限公司创始人、董事长，王志伟先生并担任中华全国工商业联合会金银珠宝商会第五届副会长、中国黄金协会副会长、深圳市黄金珠宝首饰行业协会第三届理事会理事、全国质量监管重点产品检验方法标准化技术委员会首饰检验方法专业工作组（TC374/WG28）委员。2011 年 11 月至 2012 年 7 月任本公司第六届董事会董事、总经理；2012 年 12 月 24 日至今任本公司第七届董事会董事长。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

报告期实际控制人变更

□ 适用 √ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
王志伟	董事长	现任	男	51	2012 年 12 月 24 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
张金铸	副董事长	现任	男	57	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
陈学志	董事、副总经理、财务总监	现任	男	44	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
王文聪	董事、副总经理	现任	女	27	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
孙旭东	董事	现任	男	47	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	27	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
李子学	独立董事	现任	男	66	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	45	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
张武	独立董事	现任	男	43	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
邹伟	监事会主席	现任	男	43	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
杨敬平	监事	现任	男	42	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
蓝玉成	监事	现任	男	30	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
刘道仁	职工监事	现任	男	39	2011 年 11 月 21 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
王金强	职工监事	现任	男	44	2012 年 06 月 13 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
孙元模	总经理	现任	男	48	2012 年 12	2015 年 07	0	0	0	0

					月 07 日	月 19 日				
朱伟	副总经理	现任	男	39	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	44	2012 年 07 月 20 日	2015 年 07 月 19 日	0	0	0	0
成钧	董事长	离任	男	49	2012 年 07 月 20 日	2012 年 12 月 07 日	0	0	0	0
谢以明	董事	离任	男	48	2011 年 11 月 21 日	2012 年 07 月 20 日	0	0	0	0
袁美君	监事	离任	女	49	2009 年 06 月 03 日	2012 年 07 月 20 日	64,140	0	0	64,140
李文浩	监事	离任	男	30	2012 年 12 月 08 日	2012 年 07 月 20 日	0	0	0	0
安丽芳	总经理	离任	女	53	2012 年 07 月 20 日	2012 年 12 月 07 日	0	0	0	0
王志伟	董事、总经理	离任	男	51	2011 年 11 月 21 日	2012 年 07 月 20 日	0	0	0	0
赵国文	监事	离任	男	27	2011 年 11 月 21 日	2012 年 06 月 12 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	64,140	0	0	64,140

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

王志伟，男，汉族，1961年12月出生。王志伟先生自1994年起一直从事于黄金珠宝行业，是东莞市金叶珠宝有限公司创始人、董事长，2011年11月至2012年7月任本公司第六届董事会董事、总经理。王志伟先生并担任中华全国工商业联合会金银珠宝商会第五届副会长、中国黄金协会副会长、深圳市黄金珠宝首饰行业协会第三届理事会理事、全国质量监管重点产品检验方法标准化技术委员会首饰检验方法专业工作组（TC374/WG28）委员。现任公司董事长。

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员、科长；伊春市劳动局副科长、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。现任公司副董事长。

陈学志，男，汉族，1968 年9 月出生，研究生，注册会计师，毕业于天津财经学院。1990年至1997年，在天津机床电器总厂财务部工作；1997年至1999年，任天津市祥云商厦财务经理；1999 年至2003 年，任宁波一休有限公司天津分公司财务经理；2003年至2009年7月，任天津领先集团有限公司财务副总监；2010 年3 月至2011年9月，任吉林领先科技发展股份有限公司董事、财务总监。现任公司董事、副总经理、财务总监。

王文聪，女，汉族，1985 年出生，2008年华南师范大学毕业。2008年9月至2012年3月，任东莞市金叶珠宝有限公司副总经理、直营中心总经理；2012年4月至今，任深圳金叶珠宝销售有限公司总经理。现任本公司董事、副总经理。

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，2007年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。

李子学，男，汉族，中共党员，出生于1946年4月，毕业于东北财经大学会计专业，本科学历，高级会计师，注册会计师，曾任黑龙江省电子工业总公司财务科长，哈尔滨市家具公司财务副总。现任哈尔滨世纪会计师事务所所长，本公司独立董事。

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。现任西部证券股份有限公司总经理助理，西安飞机国际航空制造股份有限公司独立董事。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，经济学学士，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。

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，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，在深圳九五投资有限公司工作。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。

蓝玉成，男，畲族，1982年出生，2005年毕业于电子科技大学管理学院，取得管理学学士学位；2007年毕业于上海财经大学，取得经济学硕士学位。 2007年7月至2008年12月，任毕马威华振会计师事务所上海分所审计部审计员；2008年12月至2009年5月，任可口可乐（中国）饮料有限公司市场财务部财务分析师；2009年9月至2010年7月，任上海德汇集团有限公司研究发展部研究员；2010年8月至今，任中国长城资产管理公司投资（投行）事业部业务副主管。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，任湖北郧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，本公司公司职工监事。

3、高级管理人员

孙元模，男，汉族，1964年8月出生，中共党员，研究生学历。

1995年8月至2000年2月在香港万雅珠宝有限公司任行政人事经理；2000年至2002年在深圳联美首饰有限公司任经理；2002年至2004年在深圳市百泰首饰有限公司任副总经理；2005年至2007年出任东莞市金叶珠宝有限公司总经理；2008年至2012年在中国黄金集团黄金珠宝有限公司任副总工程师、深圳中金黄金创意有限公司任总经理。现任公司总经理。

陈学志，副总经理，财务总监，简历详见董事人员介绍。

王文聪，副总经理，简历详见董事成员介绍。

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。

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
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
邹伟	深圳九五投资有限公司	行政部	2009 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
蓝玉成	中国长城资产管理公司	投资事业部业务副主管	2010 年 08 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	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 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
李子学	哈尔滨世纪会计师事务所	所长			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
王志伟	董事长	男	51	现任	36.3		36.3
张金铸	副董事长	男	57	现任	3.6		3.6
王文聪	董事、副总经理	女	27	现任	26.74		26.74
陈学志	董事、副总经理、财务总监	男	44	现任	35.2		35.2
赵国文	董事、董事会秘书	男	27	现任	9.29		9.29
孙旭东	董事	男	47	现任	2.4		2.4
李子学	独立董事	男	66	现任	4.29		4.29
纪长钦	独立董事	男	45	现任	2.5		2.5
张武	独立董事	男	42	现任	2.5		2.5
邹伟	监事会主席	男	43	现任	1.2		1.2
杨敬平	监事	男	41	现任	0.5		0.5
蓝玉成	监事	男	30	现任	0.5		0.5
刘道仁	监事	男	39	现任	13.8		13.8
王金强	监事	男	43	现任	10		10
孙元模	总经理	男	48	现任	0		0
朱伟	副总经理	男	38	现任	20.13		20.13
李少众	副总经理	男	43	现任	19.59		19.59
成钧	董事长	男	49	离任	29.83		29.83
安丽芳	总经理	女	52	离任	13.95		13.95
谢以明	董事、副总经理	男	48	离任	8.81		8.81
胡左浩	独立董事	男	48	离任	1.79		1.79
胡凤滨	独立董事	男	56	离任	1.79		1.79
袁美君	监事	女	49	离任	0.86		0.86

李文浩	监事	男	30	离任	0		0
王红霞	董事会秘书	女	35	离任	0		0
合计	--	--	--	--	245.57	0	245.57

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、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
成钧	董事长	离职	2012 年 12 月 07 日	工作变动
王志伟	董事、总经理	离职	2012 年 07 月 20 日	董事会换届
谢以明	董事	离职	2012 年 07 月 20 日	董事会换届
胡凤滨	独立董事	离职	2012 年 07 月 20 日	董事会换届
胡左浩	独立董事	离职	2012 年 07 月 20 日	董事会换届
袁美君	监事	离职	2012 年 07 月 20 日	监事会换届
李文浩	监事	离职	2012 年 07 月 20 日	监事会换届
赵国文	监事	离职	2013 年 06 月 13 日	工作变动
安丽芳	总经理	离职	2012 年 12 月 07 日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司未发生核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员变动。

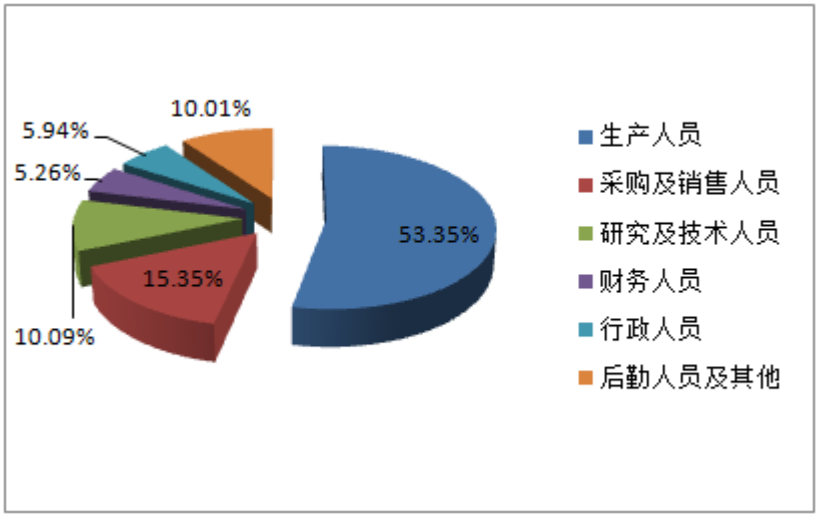
六、公司员工情况

报告期内，公司共有1179名员工，具体情况如下：

（一）专业构成情况

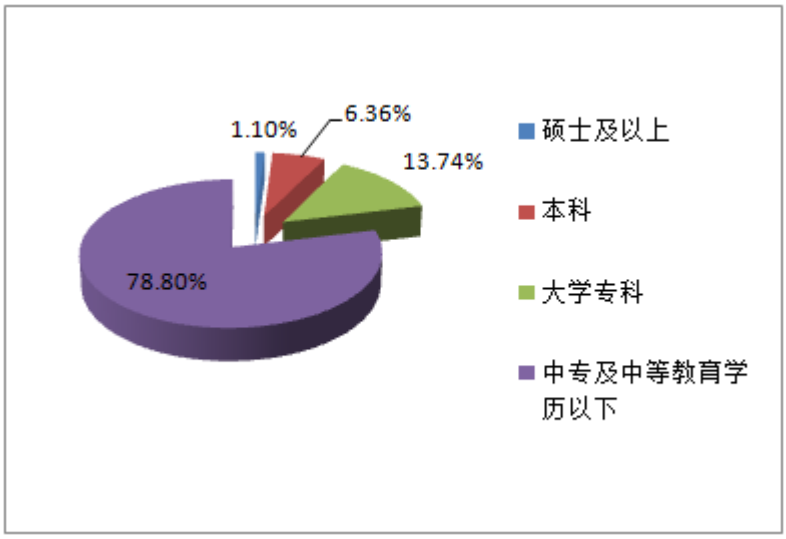
专业构成类别	2012-12-31	
	人数	比例

生产人员	629	53.35%
采购及销售人员	181	15.35%
研究及技术人员	119	10.09%
财务人员	62	5.26%
行政人员	70	5.94%
后勤人员及其他	118	10.01%
合计	1179	100.00%



（二）教育构成情况

教育构成类别	2012-12-31	
	人数	比例
硕士及以上	13	1.10%
本科	75	6.36%
大学专科	162	13.74%
中专及中等教育学历以下	929	78.80%
合计	1179	100.00%



第八节 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。

报告期内，公司制定并实施《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会实施细则》、《投资者关系管理制度》、《独立董事工作制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《子公司管理制度》、《重大资金往来控制制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等共计二十五个管理制度，涉及到公司管理的各方面，公司的治理水平进一步提高。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

为加强公司内幕信息知情人管理，根据《公司法》、《证券法》及中国证监会规章制度的要求，结合公司实际情况，于 2012 年 2 月 2 日公司第六届董事会第十八次会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，制度明确了内幕信息及内幕知情人的范围，规定了内幕信息的审批流程和备案登记制度，公司内幕信息管理有章可循。在内幕信息管理制度执行上，公司严格按照制度的规定，对内幕信息的传递、编制、审核和披露等环节实施有效的监控。报告期内，公司不存在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票的情况、不存在监管部门查处和要求整改的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 12 日	1.公司 2011 年度董事会工作报告；2.公司 2011 年度财务决算报告；3.公司 2011 年度利润分配预案；4.公司 2011 年年度报告及其摘要；5.关于续聘会计师事务所的议案；6.公司 2011 年度监事会工作报告；7.关于合并报表合并范围	审议通过全部议案	2012 年 03 月 13 日	公告编号：2012-14

		发生变更及对 2011 年期初数作出调整的议案			

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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 31 日	关于设立全资子公司金叶珠宝矿业投资有限公司的议案	审议通过	2012 年 02 月 01 日	公告编号：2012-01
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 02 月 20 日	1.审议《关联交易管理制度》; 2.审议《独立董事工作制度》	审议通过	2012 年 02 月 21 日	公告编号：2012-06
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 07 月 20 日	1.关于董事会换届推选董事的议案；2.关于监事会换届推选监事的议案；3.审议《募集资金管理制度》；4.关于对全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司贷款提供担保的议案；5.全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司对其控股子公司增资的议案；6.对全资子公司向交通银行申请的贷款提供担保的议案	审议通过	2012 年 07 月 21 日	公告编号：2012-44
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 08 月 28 日	1.审议《股东大会议事规则》; 2.审议《董事会议事规则》；3.审议《薪酬管理制度》；4.审议《分红管理制度》；5.审议《监事会议事规则》；6.审议《关于修改<公司章程>的议案》	审议通过	2012 年 08 月 29 日	公告编号：2012-48
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 09 月 27 日	对全资子公司提供担保的议案	审议通过	2012 年 09 月 28 日	公告编号：2012-57
2012 年第六次临时	2012 年 12 月 24 日	1.对全资子公司贷	审议通过	2012 年 12 月 25 日	公告编号：2012-68

股东大会		款提供担保的议案；2.关于为全资子公司东莞市金叶珠宝有限公司提供担保的议案；3.关于推选王志伟先生为公司董事的议案；			

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张武	6	1	5	0	0	否
纪长钦	6	1	5	0	0	否
李子学	15	2	13	0	0	否
胡左浩	9	1	7	0	1	否
胡凤滨	9	1	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

按照《公开发行证券的公司信息披露内容和格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订，证监公司字[2007]212号）、中国证监会公告[2010]37号等相关法规和公告要求，公司董事会各专业委员会严格按照规定，勤勉履行职责，现将有关情况报告如下：

董事会下设的审计委员会由独立董事李子学先生担任主任委员，审计委员会严格按照上述规定要求履行了职责。

1.认真审阅了公司2012年度审计工作计划及相关材料，与负责公司年度审计工作的大信会计事务所签字注册会计师协商确定了公司2012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2012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2012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换届推选董事候选人、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换届、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讨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。薪酬与考核委员会认为，公司拟定的董事监事高管的薪酬标准符合公司经营管理的实际现状，有利于强化公司董事监事高管勤勉尽责。因此，我们认为公司确定的董事监事高管的薪酬是合理的，有利于提高公司竞争力，确保公司发展战略目标的实现。同意将薪酬管理制度提交公司董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东深圳九五投资有限公司在业务、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

无

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，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，对公司内部控制制度的建立健全和有效实施进行了系统深入的自查，在此基础上公司在 2012 年度内结合自身实际情况制定了内部控制规范实施工作方案。公司将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，完善公司经营管理工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定以及《公司章程》的要求，建立了较为完整的内部控制体系，符合公司当前的实际情况，公司内控体系能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了保证，保障了公司资产的安全，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时和公平，各项经营管理活动有序、高效的运行，公司的内控制度得到有效的执行。

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、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 27 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公司编制的 2012 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

□ 适用 √ 不适用

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，公司为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	2013 年 04 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所
审计报告文号	大信审字【2013】第 24-00001 号

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2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,957,700.26	181,836,105.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	473,062,790.79	338,240,969.31
预付款项	8,792,727.17	51,499,751.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,357,335.95	7,972,361.04
买入返售金融资产		
存货	1,159,051,098.22	726,593,895.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,854,221,652.39	1,306,143,082.24
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	70,397,267.32	68,156,381.28
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	3,992,064.17	4,086,737.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,432,399.76	4,746,614.93
递延所得税资产	3,146,340.13	538,375.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	93,968,071.38	77,528,108.91
资产总计	1,948,189,723.77	1,383,671,191.15
流动负债：		
短期借款	637,500,000.00	280,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,362,680.40	29,739,910.16
预收款项	176,784,854.97	63,163,865.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,928,742.10	3,983,826.69
应交税费	-26,055,631.01	46,914,802.91
应付利息	2,572,422.49	2,129,558.30
应付股利		
其他应付款	73,446,132.64	87,160,637.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	897,539,201.59	513,492,601.68
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,754,043.14	1,754,043.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,754,043.14	1,754,043.14
负债合计	899,293,244.73	515,246,644.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	557,134,734.00	557,134,734.00
资本公积	393,315,652.80	393,315,652.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,048,189.78	18,048,189.78
一般风险准备		
未分配利润	77,095,088.98	-100,324,030.25
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,045,593,665.56	868,174,546.33
少数股东权益	3,302,813.48	250,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,048,896,479.04	868,424,546.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,948,189,723.77	1,383,671,191.15

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

2、母公司资产负债表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	631,015.27	4,214,434.42
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		

预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,766,061.50	250,451,249.20
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,397,076.77	254,665,683.62
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	822,183,053.08	562,183,053.08
投资性房地产		
固定资产	639,421.32	506,455.88
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	826,468.69	682,870.07
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	823,648,943.09	563,372,379.03
资产总计	828,046,019.86	818,038,062.65
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

应付职工薪酬	127,885.69	127,885.69
应交税费		1,115,848.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	64,789,246.74	40,469,080.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	64,917,132.43	41,712,814.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,754,043.14	1,754,043.14
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,754,043.14	1,754,043.14
负债合计	66,671,175.57	43,466,857.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	557,134,734.00	557,134,734.00
资本公积	433,105,300.17	433,105,300.17
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,048,189.78	18,048,189.78
一般风险准备		
未分配利润	-246,913,379.66	-233,717,018.67
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	761,374,844.29	774,571,205.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	828,046,019.86	818,038,062.65

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

3、合并利润表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,426,822,247.46	2,518,548,128.00
其中：营业收入	6,426,822,247.46	2,518,548,128.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,192,357,793.26	2,329,957,393.87
其中：营业成本	6,002,702,483.62	2,239,518,149.35
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	10,598,300.57	4,330,483.18
销售费用	97,608,265.96	34,558,258.98
管理费用	41,358,295.60	35,622,113.61
财务费用	28,302,210.87	13,781,608.37
资产减值损失	11,788,236.64	2,146,780.38
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）	234,464,454.20	188,590,734.13
加：营业外收入	7,970,433.38	408,572,976.20
减：营业外支出	173,692.83	901,902.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	242,261,194.75	596,261,807.83

减：所得税费用	62,539,262.04	49,843,655.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,721,932.71	546,418,152.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	546,418,152.53
归属于母公司所有者的净利润	177,419,119.23	546,418,152.53
少数股东损益	2,302,813.48	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.98
（二）稀释每股收益	0.32	0.98
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	179,721,932.71	546,418,152.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,419,119.23	546,418,152.53
归属于少数股东的综合收益总额	2,302,813.48	0.00

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

4、母公司利润表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加	0.00	0.00
销售费用	0.00	2,261.00
管理费用	12,999,020.48	8,878,322.81
财务费用	1,753.01	-921,346.93
资产减值损失	141,209.30	65,282.22
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-13,141,982.79	-8,024,519.10

加：营业外收入		408,115,669.51
减：营业外支出	50.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-13,142,032.79	400,091,150.41
减：所得税费用	54,328.20	
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-13,196,360.99	400,091,150.41
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0	0
（二）稀释每股收益	0	0
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-13,196,360.99	400,091,150.41

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

5、合并现金流量表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,236,592,718.03	2,647,536,061.95
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,726,715.13	40,141,069.83

经营活动现金流入小计	6,276,319,433.16	2,687,677,131.78
购买商品、接受劳务支付的现金	6,212,716,494.09	2,789,725,427.38
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	55,328,699.28	25,420,575.00
支付的各项税费	154,325,428.11	25,156,313.94
支付其他与经营活动有关的现金	113,409,809.14	68,012,227.09
经营活动现金流出小计	6,535,780,430.62	2,908,314,543.41
经营活动产生的现金流量净额	-259,460,997.46	-220,637,411.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,776,678.85	10,505,376.52
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		
投资活动现金流出小计	23,776,678.85	10,505,376.52
投资活动产生的现金流量净额	-23,776,678.85	-10,505,376.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	380,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	677,500,000.00	301,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	678,250,000.00	721,250,000.00
偿还债务支付的现金	320,400,000.00	453,753,125.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,175,728.59	20,542,362.93
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	152,655,600.00	
筹资活动现金流出小计	503,231,328.59	474,295,488.91
筹资活动产生的现金流量净额	175,018,671.41	246,954,511.09
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	-108,219,004.90	15,811,722.94
加：期初现金及现金等价物余额	164,521,105.16	148,709,382.22
六、期末现金及现金等价物余额	56,302,100.26	164,521,105.16

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

6、母公司现金流量表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	273,832,453.15	1,178,885.77
经营活动现金流入小计	273,832,453.15	1,178,885.77
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,403,219.11	2,046,005.95
支付的各项税费	1,372,227.16	2,077,162.92
支付其他与经营活动有关的现金	14,008,275.03	262,606,706.73
经营活动现金流出小计	16,783,721.30	266,729,875.60
经营活动产生的现金流量净额	257,048,731.85	-265,550,989.83

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	632,151.00	1,236,682.00
投资支付的现金	260,000,000.00	200,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	260,632,151.00	201,236,682.00
投资活动产生的现金流量净额	-260,632,151.00	-201,236,682.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		380,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		420,000,000.00
偿还债务支付的现金		74,903,125.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		74,903,125.98
筹资活动产生的现金流量净额		345,096,874.02
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	-3,583,419.15	-121,690,797.81
加：期初现金及现金等价物余额	4,214,434.42	125,905,232.23
六、期末现金及现金等价物余额	631,015.27	4,214,434.42

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	557,134,734.00	393,315,652.80			18,048,189.78		-100,324,030.25		250,000.00	868,424,546.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	557,134,734.00	393,315,652.80			18,048,189.78		-100,324,030.25		250,000.00	868,424,546.33
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							177,419,119.23		3,052,813.48	180,471,932.71
（一）净利润							177,419,119.23		2,302,813.48	179,721,932.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							177,419,119.23		2,302,813.48	179,721,932.71
（三）所有者投入和减少资本									750,000.00	750,000.00
1．所有者投入资本									750,000.00	750,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										

1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	557,134,734.00	393,315,652.80			18,048,189.78		77,095,088.98		3,302,813.48	1,048,896,479.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	185,711,578.00	254,322,014.61			18,048,189.78		-516,325,388.59			-58,243,606.20
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	185,711,578.00	254,322,014.61			18,048,189.78		-516,325,388.59			-58,243,606.20
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	371,423,156.00	138,993,638.19					416,001,358.34		250,000.00	926,668,152.53
（一）净利润							546,418,152.53			546,418,152.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本		742,183,053.08							250,000.00	742,433,053.08
1．所有者投入资本									250,000.0	250,000.00

									0	
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		742,183,053.08								742,183,053.08
（四）利润分配		-231,766,258.89					-130,416,794.19			-362,183,053.08
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他		-231,766,258.89					-130,416,794.19			-362,183,053.08
（五）所有者权益内部结转	371,423,156.00	-371,423,156.00								
1．资本公积转增资本（或股本）	371,423,156.00	-371,423,156.00								
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	557,134,734.00	393,315,652.80			18,048,189.78		-100,324,030.25		250,000.00	868,424,546.33

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：金叶珠宝股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	557,134,734.00	433,105,300.17			18,048,189.78		-233,717,018.67	774,571,205.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	557,134,734.00	433,105,300.17			18,048,189.78		-233,717,018.67	774,571,205.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,196,360.99	-13,196,360.99
（一）净利润							-13,196,360.99	-13,196,360.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-13,196,360.99	-13,196,360.99
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	557,134,734.00	433,105,300.17			18,048,189.78		-246,913,379.66	761,374,844.29

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	185,711,578.00	62,345,403.09			18,048,189.78		-633,808,169.08	-367,702,998.21
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	185,711,578.00	62,345,403.09			18,048,189.78		-633,808,169.08	-367,702,998.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	371,423,156.00	370,759,897.08					400,091,150.41	1,142,274,203.49
（一）净利润							400,091,150.41	400,091,150.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							400,091,150.41	400,091,150.41
（三）所有者投入和减少资本		742,183,053.08						742,183,053.08
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他		742,183,053.08						742,183,053.08
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	371,423,156.00	-371,423,156.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	371,423,156.00	-371,423,156.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								

（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	557,134,734.00	433,105,300.17			18,048,189.78		-233,717,018.67	774,571,205.28

法定代表人：王志伟　　主管会计工作负责人：陈学志　　会计机构负责人：庞蓉

三、公司基本情况

金叶珠宝股份有限公司（原名为“光明集团股份有限公司”、“光明家具集团股份有限公司”，以下简称“本公司”或“公司”）的前身是光明集团公司。光明集团公司组建于1989年1月。1990年2月，经黑龙江省体改委黑体改复[1990]25号文批准为股份制试点企业，同年3月向社会公开发行3,000万股社会公众股。为使股份制试点工作进一步规范化，1992年3月，光明集团公司重组设立了光明集团股份有限公司，并向社会募集1,600万股法人股，总股本8,000万股。

1994年，经国家工商行政管理局[1994]企名函字026号文件核准，公司名称由“光明集团股份有限公司”变更为“光明家具集团股份有限公司”，又经[1995]企名函字119号文件核准变更为“光明集团家具股份有限公司”。

本公司的社会公众股经中国证券监督管理委员会证监发审字[1995]84号文批准，于1996年4月25日在深圳证券交易所挂牌上市。经黑龙江省证管办黑证监发[1996]7号文件和[1997]7号文件批准，公司于1996年6月14日和1997年5月17日分别以10股送4股和10股送3股的比例向全体股东派发1995年和1996年红利，公司的总股本变更为14,560万股。

根据公司1996年4月29日召开第六次股东大会决议，并经黑龙江省证券监督管理办公室黑证监上发[1997]10号文以及中国证券监督管理委员会证监上字[1997]53号文批准，1997年8月，公司以总股本14,560万股为基数，按10:1.648的比例实施配股，总股本增至166,443,739股。

根据公司1998年9月16日召开的1998年度临时股东大会，并经黑龙江省证券监督管理办公室黑证监上字[1998]15号文以及中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]10号文批准，1999年3月12日，本公司以总股本166,443,739股为基数，按10：3的比例实施配股，总股本增至185,711,578股。

2010年8月17日，公司控股股东光明集团股份有限公司与深圳九五投资有限公司（以下简称“九五投资”）签订《重组光明集团家具股份有限公司框架协议》，协议明确要求九五投资（包括关联方、一致行动人）对公司进行重大资产重组，在公司经过破产重整、股权分置改革程序后，将其在矿产行业拥有完整产业链的相关优质资产或光明集团认可的其他符合框架协议规定的优质资产置入光明家具，使九五投资有限公司成为光明家具的控股股东，使上市公司恢复持续经营能力及盈利能力。因此，自2010年8月17日起，九五投资依据协议的约定，对公司行使控制权。

2011年7月6日，公司2011年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会审议通过了股权分置改革方案。股权分置改革基本方案为： 采取“资产对价+资本公积金转增股本”的组合方式进行，九五投资向本公司赠与人民币3.8亿元现金和九五投资持有的东莞市金叶珠宝有限公司（以下简称“东莞金叶”）100%的股权。九五投资成为公司潜在控股股东，以其向上市公司赠与现金相应形成的资本公积金定向转增股本，代全体非流通股股东支付股改对价。

2011年8月18日，公司实施了股权分置改革方案，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 元转增371,423,156股。其中：向九五投资定向转增166,661,852股；向除九五投资以外的非流通股股东转增37,773,360股（折算每10股获得3.702股）；向全体流通股股东转增166,987,944股（折算每

10股获得20股）。上述转增完成后，本公司总股本变为557,134,734股。

2011年12月13日，经黑龙江省伊春市工商行政管理局核准，公司名称由“光明家具集团股份有限公司”变更为“金叶珠宝股份有限公司”。

经营范围： 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；黄金租赁业务；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）。

企业法人营业执照注册号：230000100000347

公司经济性质：股份有限公司

法定代表人：王志伟

注册地址：黑龙江省伊春市伊春区青山西路118号

注：公司原董事长成钧于2012年12月7日辞去公司董事长职务。经公司2012年12月24日七届六次董事会决议，选举王志伟先生为公司董事长。2013年1月5日，公司法定代表人变更为王志伟。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、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、完整地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、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。

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）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期

损益。

（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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

7、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

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并计入资本公积。

（2）外币财务报表的折算

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下单独列示。

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。

9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、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（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包

括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2）管理层没有意图持有至到期；

3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
内部业务组合	账龄分析法	合并报表范围内之内部业务形成的应收款项具有类似信用风险特征
内部业务组合	账龄分析法	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部款项计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
信用期内	0%	0%
1－2 年	20%	20%
2－3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。

11、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

计价方法：其他

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）存货可变现净值的确定依据及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

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①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；②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；③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；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，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

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：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：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：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。

（3）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均

法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	10%	4.5%
机器设备	10-15	10%	9.7%
电子设备	5-10	10%	19.4%
运输设备	5-10	10%	19.4%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司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，应符合下列情况之一：①. 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；②. 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；③. 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；④. 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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间：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。

（3）暂停资本化期间

暂停资本化期间：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期间。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①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；②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；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允

的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①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。②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）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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：①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；②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。

（4）无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、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，主要包括车位使用费、房屋装修费等。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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务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。

（2）预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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。

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

26、政府补助

（1）类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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；②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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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。

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）融资租赁会计处理

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/业务业务收入。

（3）售后租回的会计处理

29、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

□ 是 √ 否

无

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

□ 是 √ 否

无

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

□ 是 √ 否

无

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

□ 是 √ 否

无

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

□ 是 √ 否

无

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

无

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

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%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

除本公司子公司重庆金叶珠宝加工销售有限公司执行西部大开发15%的企业所得税优惠税率外，本公司及其他子公司的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

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，本公司子公司重庆金叶珠宝加工销售有限公司执行西部大开发15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳金叶珠宝销售有限公司	全资	深圳市	商业	20,000	金银饰品等销售	20,000.00		100%	100%	是			
金叶珠宝矿业投资有限公司（注 1）	全资	北京市	投资咨询	6,000	项目投资、销售珠宝首饰等	6,000.00		100%	100%	是			
重庆金叶珠宝加工销售有限公司（注 2）	控股	酉阳县	制造业	10,000	加工销售金银饰品等	9,900.00		99%	99%	是	330.00		
深圳市金叶珠宝有限	全资	深圳市	商业	1,000	金银饰品等销售	1,000.00		100%	100%	是			

公司（注 3）													

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：根据公司六届十七次董事会决议，本期投资设立金叶珠宝矿业投资有限公司（以下简称“矿业投资”），注册资本6,000万元，均由本公司出资。

注2：根据本公司子公司重庆金叶珠宝加工销售有限公司（以下简称“重庆金叶”）2012年11月1日股东会决议，对重庆金叶增加注册资本9,500万元，其中本公司子公司东莞金叶出资9,425万元，重庆鼎亚投资咨询有限公司（以下简称“重庆鼎亚”）出资75万元。增资后，重庆金叶注册资本由500万元变更为10,000万元，其中东莞金叶出资9,900万元，占注册资本99%；重庆鼎亚出资100万元，占注册资本1%。

注3：根据公司七届三次董事会决议，本公司子公司东莞金叶投资设立深圳市金叶珠宝有限公司(以下简称“深圳金叶”)，注册资本1,000万元，均由东莞金叶出资。

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东莞市金叶珠宝有限公司（注）	全资	东莞市	制造业	25,000	加工、销售金银饰品等	56,218.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：根据公司六届十五次董事会决议，本期对子公司东莞金叶增资20,000万元，增资后东莞金叶注册资本由5,000万元变更为25,000万元，均由本公司出资。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位： 元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位： 元

名称	期末净资产	本期净利润

矿业投资	57,684,259.12	-2,315,740.88
深圳金叶	9,065,225.51	-934,774.49

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

单位： 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位： 元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	2,893,316.86	--	--	31,644,097.44
人民币	--	--	2,893,316.86	--	--	31,644,097.44
银行存款：	--	--	53,357,970.40	--	--	132,877,007.72
人民币	--	--	53,357,970.40	--	--	132,877,007.72
其他货币资金：	--	--	152,706,413.00	--	--	17,315,000.00
人民币	--	--	152,706,413.00	--	--	17,315,000.00
合计	--	--	208,957,700.26	--	--	181,836,105.16

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

项　　目	期末余额	年初余额
黄金租赁业务保证金（注1）	91,005,600.00	17,315,000.00
定期存单质押（注2）	61,650,000.00	
合　　计	152,655,600.00	17,315,000.00

注1：期末其他货币资金中，用于黄金租赁业务的保证金存款91,005,600.00元。

注2：本公司子公司东莞金叶用定期存单31,650,000.00元作质押向东莞农村商业银行股份有限公司厚街支行借款30,000,000.00 元；用定期存单30,000,000.00元作质押向中国光大银行东莞分行借款27,900,000.00元。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

（2）变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

（3）套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

（1）应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
	0.00	0.00

（2）期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		0.00	0.00		--	--

说明

5、应收利息

（1）应收利息

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00

（2）逾期利息

单位： 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
	0	0.00

（3）应收利息的说明

6、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	473,327,625.71	100%	264,834.92	0.06%	339,793,393.22	100%	1,552,423.91	0.46%
组合小计	473,327,625.71	100%	264,834.92	0.06%	339,793,393.22	100%	1,552,423.91	0.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	473,327,625.71	--	264,834.92	--	339,793,393.22	--	1,552,423.91	--

应收账款种类的说明

注：应收账款种类的划分及坏账准备计提政策详见附注二.10。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
信用期	469,565,534.16	99.21%		308,794,172.71	90.88%	
1 年以内小计	3,250,555.95	0.68%	162,527.80	30,982,801.28	9.11%	1,549,140.06
1 至 2 年	511,535.60	0.11%	102,307.12	16,419.23	0.01%	3,283.85
合计	473,327,625.71	--	264,834.92	339,793,393.22	--	1,552,423.91

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（5）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1.深圳粤通国际投资有限公司	无关联关系	189,015,514.48	信用期内	39.93%
2.北京兴龙马珠宝有限公司	无关联关系	98,864,589.74	信用期内	20.89%
3.河南省金利福珠宝有限公司	无关联关系	80,292,990.78	信用期内	16.96%
4.上海老凤祥珠宝首饰有限公司	无关联关系	20,668,000.00	信用期内	4.37%
5.深圳市盛峰首饰有限公司	无关联关系	20,002,569.90	信用期内	4.23%
合计	--	408,843,664.90	--	86.38%

（6）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

（7）终止确认的应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

（8）以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,736,570.54	100%	379,234.59	8.01%	8,655,487.33	100%	683,126.29	7.89%
组合小计	4,736,570.54	100%	379,234.59	8.01%	8,655,487.33	100%	683,126.29	7.89%
合计	4,736,570.54	--	379,234.59	--	8,655,487.33	--	683,126.29	--

其他应收款种类的说明

注：其他应收款种类的划分及坏账准备计提政策详见附注二.10。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
信用期						
1 年以内小计	3,800,525.54	80.24%	190,025.59	7,113,406.83	82.18%	374,710.19
1 至 2 年	916,045.00	19.34%	183,209.00	1,542,080.50	17.82%	308,416.10
2 至 3 年	20,000.00	0.42%	6,000.00			
合计	4,736,570.54	--	379,234.59	8,655,487.33	--	683,126.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位： 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
北京华鸿成长投资咨询有限公司	1,473,645.93	往来款	31.11%
北京南银大厦物业	742,006.00	押金	15.67%
合计	2,215,651.93	--	

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1 北京华鸿成长投资咨询有限公司	非关联方关系	1,473,645.93	1 年以内	31.11%
2 北京南银大厦物业	非关联方关系	742,006.00	1-2 年	15.67%
3 王瀚康	关联自然人	694,256.00	1 年以内	14.66%
4 深圳市飞满天首饰包装有限公司	非关联方关系	232,100.00	1 年以内	4.9%
5 北京智鑫佳弈珠宝文化发展有限公司	非关联方关系	210,000.00	1 年以内	4.43%
合计	--	3,352,007.93	--	70.77%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
王翰康	关联自然人	694,256.00	14.66%
合计	--	694,256.00	14.66%

（8）终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	8,776,869.57	99.82%	51,223,416.93	99.46%
1 至 2 年	9,257.60	0.11%	276,334.42	0.54%
2 至 3 年	6,600.00	0.07%		
合计	8,792,727.17	--	51,499,751.35	--

预付款项账龄的说明

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	无关联关系	1,311,503.28	1 年以内	预付购货款
上海老凤祥珠宝首饰有限公司	无关联关系	1,222,198.89	1 年以内	预付购货款
招商银行股份有限公司东莞厚街支行	无关联关系	959,989.33	1 年以内	预付购货款
用友软件股份有限公司	无关联关系	924,145.32	1 年以内	预付软件款
南京宝庆首饰总公司	无关联关系	785,038.95	1 年以内	预付购货款
合计	--	5,202,875.77	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（4）预付款项的说明

9、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	470,585,983.24	6,357,597.33	464,228,385.91	64,003,417.92		64,003,417.92
库存商品	647,632,780.68	6,639,321.78	640,993,458.90	652,736,722.89		652,736,722.89
周转材料	21,425,674.44		21,425,674.44	9,853,754.57		9,853,754.57
发出商品	32,275,033.85	382,798.22	31,892,235.63			
委托加工物资	511,343.34		511,343.34			
合计	1,172,430,815.55	13,379,717.33	1,159,051,098.22	726,593,895.38		726,593,895.38

（2）存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		6,357,597.33			6,357,597.33
库存商品		6,639,321.78			6,639,321.78
发出商品		382,798.22			382,798.22
合 计					13,379,717.33

（3）存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	存货成本高于可变现净值		0%
库存商品	存货成本高于可变现净值		0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%
发出商品	存货成本高于可变现净值		0%

存货的说明

1. **存货抵押情况**

①2012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2012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615,134.17克。

②2012年9月6日，本公司子公司东莞金叶与深发展银行股份有限公司深圳水贝珠宝支行（以下简称“深发展水贝珠宝支行”）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）折合AU9999品种1155公斤作为抵押（抵押物认定价值为4亿元），向深发展银行租赁黄金实物。截止2012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1,077,000.00 克。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
		0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位： 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
	0.00	0%
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位： 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
	0%	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业							
	0%	0%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

15、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
		0.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%		0.00	0.00	0.00
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

（2）向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位： 元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
		0.00

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

（1）按成本计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

单位： 元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

（2）按公允价值计量的投资性房地产

单位： 元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1．成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	77,692,738.81	7,918,392.37			85,611,131.18
其中：房屋及建筑物	58,000,000.00				58,000,000.00
机器设备	10,421,776.23	1,301,648.77			11,723,425.00
运输工具	4,297,565.83	2,910,020.19			7,207,586.02
办公设备	4,973,396.75	3,706,723.41			8,680,120.16
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	9,536,357.53		5,677,506.33		15,213,863.86
其中：房屋及建筑物	2,820,147.79		2,812,623.84		5,632,771.63
机器设备	4,221,278.07		848,945.58		5,070,223.65
运输工具	1,068,921.65		470,936.01		1,539,857.66
办公设备	1,426,010.02		1,545,000.90		2,971,010.92
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	68,156,381.28	--			70,397,267.32
其中：房屋及建筑物	55,179,852.21	--			52,367,228.37
机器设备	6,200,498.16	--			6,653,201.35
运输工具	3,228,644.18	--			5,667,728.36
办公设备	3,547,386.73	--			5,709,109.24
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
办公设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	68,156,381.28	--			70,397,267.32
其中：房屋及建筑物	55,179,852.21	--			52,367,228.37
机器设备	6,200,498.16	--			6,653,201.35
运输工具	3,228,644.18	--			5,667,728.36
办公设备	3,547,386.73	--			5,709,109.24

本期折旧额 5,677,506.33 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

（5）期末持有待售的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
	0.00	0.00	0.00	

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	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。	公司将继续加强与东莞市房产管理局的沟通协调工作，争取尽快完成房地产权登记手续。

固定资产说明

固定资产抵押情况

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（建筑面积为15,237.69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借款。截止2012年12月31日，借款余额为500万元。

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00		0.00	0.00	

（2）重大在建工程项目变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明

（3）在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

（4）重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

（5）在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

（1）以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
三、林业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、水产业				
	0.00	0.00		0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（2）以公允价值计量

单位： 元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
二、畜牧养殖业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
三、林业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
四、水产业				
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2．未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3．井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2．井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1．探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2．未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3．井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计		0.00	0.00	
1．探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2．未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3．井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产的说明

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,181,411.00			4,181,411.00
土地使用权	4,181,411.00			4,181,411.00
二、累计摊销合计	94,673.43	94,673.40		189,346.83
土地使用权	94,673.43	94,673.40		189,346.83
三、无形资产账面净值合计	4,086,737.57	-94,673.40	0.00	3,992,064.17
土地使用权	4,086,737.57	-94,673.40	0.00	3,992,064.17
土地使用权				
无形资产账面价值合计	4,086,737.57	-94,673.40		3,992,064.17

土地使用权	4,086,737.57	-94,673.40		3,992,064.17

本期摊销额元。

（2）公司开发项目支出

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

24、商誉

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	4,746,614.93	9,364,289.68	3,003,644.86		11,107,259.75	
品牌代言费		6,600,000.00	1,375,000.00		5,225,000.00	
其他		219,138.80	118,998.79		100,140.01	
合计	4,746,614.93	16,183,428.48	4,497,643.65		16,432,399.76	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		

资产减值准备	3,065,357.74	538,375.13
内部为未实现收益	80,982.39	
小计	3,146,340.13	538,375.13
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	12,408,872.43	2,153,500.50
内部未实现收益	323,929.55	
小计	12,732,801.98	2,153,500.50

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,146,340.13		538,375.13	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额

	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,235,550.20	308,216.02	1,899,696.72		644,069.51
二、存货跌价准备					13,379,717.33
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	2,235,550.20	308,216.02	1,899,696.72		14,023,786.84

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	132,900,000.00	
抵押借款	54,600,000.00	134,600,000.00
保证借款	450,000,000.00	145,800,000.00
合计	637,500,000.00	280,400,000.00

短期借款分类的说明

（2）已到期未偿还的短期借款情况

单位： 元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
其他金融负债	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位： 元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
	28,362,680.40	29,739,910.16
合计	28,362,680.40	29,739,910.16

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

（3）账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

（1）预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
	176,784,854.97	63,163,865.87
合计	176,784,854.97	63,163,865.87

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

（3）账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,855,941.00	47,024,757.72	46,092,189.31	4,788,509.41
二、职工福利费	0.00	5,272,657.03	5,272,657.03	0.00
三、社会保险费	6,418.00	2,503,909.94	2,503,909.94	6,418.00
其中：1.医疗保险费	418.00	471,476.59	471,476.59	418.00
2.基本养老保险费	6,000.00	1,814,612.44	1,814,612.44	6,000.00
3.年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	0.00	64,639.71	64,639.71	0.00
5.工伤保险费	0.00	144,792.77	144,792.77	0.00
6.生育保险费	0.00	8,388.43	8,388.43	0.00
7.地方养老保险	0.00	0.00	0.00	0.00
四、住房公积金		145,534.30	133,187.30	12,347.00

六、其他	121,467.69			121,467.69
合计	3,983,826.69	54,946,858.99	54,001,943.58	4,928,742.10

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-73,828,053.72	-30,999,761.04
消费税	453,507.18	319,347.91
营业税		174,529.61
企业所得税	45,657,867.61	73,260,161.05
个人所得税	89,610.02	8,700.80
城市维护建设税	125,351.33	851,494.41
教育费附加	102,563.99	792,227.68
土地使用税	38,186.40	408,341.04
房产税	487,200.00	956,330.87
印花税	113,417.73	256,104.73
堤围费	704,718.45	858,851.83
其他		28,474.02
合计	-26,055,631.01	46,914,802.91

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

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,286,743.19	
应付租赁黄金资产租赁费	1,285,679.30	2,129,558.30
合计	2,572,422.49	2,129,558.30

应付利息说明

37、应付股利

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
	73,446,132.64	87,160,637.75
合计	73,446,132.64	87,160,637.75

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
深圳九五投资有限公司	40,200,000.00	40,200,000.00
合计	40,200,000.00	40,200,000.00

（3）账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金 额	款项性质
深圳九五投资有限公司	控股股东	40,200,000.00	业绩承诺保证金及往来款
合 计		40,200,000.00	

（4）金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
深圳九五投资有限公司	40,200,000.00	业绩承诺保证金
广东恒生珠宝金行有限公司	30,000,000.00	保证金
广东粤宝黄金投资有限公司	1,000,000.00	保证金
合 计	71,200,000.00	——

39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	1,754,043.14			1,754,043.14

合计	1,754,043.14			1,754,043.14

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
				0%	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

（3）一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

一年内到期的应付债券说明

（4）一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
		0.00	0%	0.00	0.00	

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额

其他流动负债说明

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
	0.00	0.00

长期借款分类的说明

（2）金额前五名的长期借款

单位： 元

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

				0%	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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

43、应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

（1）金额前五名长期应付款情况

单位： 元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
		0.00	0%	0.00	0.00	

（2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位： 元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计		0.00	0.00		--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0.00	0.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（＋、－）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	557,134,734.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	557,134,734.00

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

项　目	期初余额	本期变动增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	306,700,918				16,035	16,035	306,716,953
1、国家持股							
2、国有法人持股	84,557,833						84,557,833
3、其他内资持股	222,094,980						222,094,980
其中：境内非国有法人持股	219,327,049						219,327,049
境内自然人持股	2,767,931						2,767,931
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	48,105				16,035	16,035	64,140
二、无限售条件股份	250,433,816				-16,035	-16,035	250,417,781
1、人民币普通股	250,433,816				-16,035	-16,035	250,417,781
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	557,134,734						557,134,734

股份变动原因：

（1）公司原监事袁美君所持限售股份为高管限售股份，2012年期初锁定股份为所持股份64140股的75%，即48105股。

（2）因公司第六届监事会任期届满，2012年7月20日公司2012年第三次临时股东大会选举产生了公司第七届监事会成员，原监事袁美君离职后半年内不得转让所持股份，其所持本公司股份64140股自离任日起半年内将全部锁定。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	393,315,652.80			393,315,652.80
合计	393,315,652.80			393,315,652.80

资本公积说明

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,048,189.78			18,048,189.78
合计	18,048,189.78			18,048,189.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位： 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-100,324,030.25	--
调整后年初未分配利润	-100,324,030.25	--
减：提取法定盈余公积	177,419,119.23	
提取任意盈余公积		10%
期末未分配利润	77,095,088.98	--

调整年初未分配利润明细：

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

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以

说明：如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,422,262,522.88	2,517,476,774.00
其他业务收入	4,559,724.58	1,071,354.00
营业成本	6,002,702,483.62	2,239,518,149.35

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发业务	5,531,452,814.89	5,404,385,671.62	2,263,031,097.17	2,133,483,270.81
来料加工业务	233,418,610.49	64,701,496.63	197,805,059.22	63,784,175.15
零售业务	657,391,097.50	532,989,097.83	56,640,617.61	41,861,135.58
合计	6,422,262,522.88	6,002,076,266.08	2,517,476,774.00	2,239,128,581.54

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金类业务	6,078,563,115.60	5,820,483,420.69	2,413,448,196.52	2,162,853,489.07
铂金类业务	19,923,306.36	17,288,234.75	21,911,967.70	18,186,811.40
白银类业务	26,594,036.11	20,756,663.42	11,718,789.25	9,616,125.08
镶嵌类饰品	232,622,258.87	113,016,103.25	49,250,086.34	33,378,550.91
18K 金饰品	1,882,486.54	849,596.67	12,879,691.68	11,833,856.87
工艺美术品	62,677,319.40	29,682,247.30	8,268,042.51	3,259,748.21
合计	6,422,262,522.88	6,002,076,266.08	2,517,476,774.00	2,239,128,581.54

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,041,373,139.08	1,016,174,396.61	291,484,130.05	270,879,678.15
东北地区	9,404,963.20	8,028,572.66	32,997,782.09	29,841,298.60
华东地区	2,686,003,463.95	2,594,517,349.42	881,738,620.45	764,521,673.50
华南地区	1,560,890,740.32	1,324,574,788.38	1,157,211,466.26	1,024,598,750.37
西北地区	18,726,961.25	17,589,486.33	7,700,447.02	6,834,072.18
华中地区	715,749,256.84	673,325,717.57	138,019,586.56	137,507,379.64
西南地区	390,020,639.27	367,773,208.92	8,324,741.57	4,945,729.10
台港澳地区	93,358.97	92,746.19		
合计	6,422,262,522.88	6,002,076,266.08	2,517,476,774.00	2,239,128,581.54

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1.中国黄金集团黄金珠宝有限公司	1,081,876,830.38	16.84%
2.上海老凤祥珠宝首饰有限公司	610,411,473.41	9.5%
3.河南省金利福珠宝有限公司	601,690,588.44	9.36%
4.北京兴龙马珠宝有限公司	432,515,901.67	6.73%
5.深圳粤通国际投资有限公司	318,318,260.86	4.95%
合计	3,044,813,054.76	47.38%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
		0.00	0.00	0.00	0.00
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
		0.00	0.00	0.00	0.00
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	5,673,487.64	1,669,443.61	应税收入 5%
营业税	275,454.32	340,468.98	应税收入 5%
城市维护建设税	2,398,442.67	1,170,420.88	流转税 5%、7%
教育费附加	2,250,915.94	1,150,149.71	流转税 3%、2%
合计	10,598,300.57	4,330,483.18	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	16,267,356.32	4,379,026.85
福利费	1,553,562.53	626,931.77
差旅费	4,329,319.17	2,781,201.10
办公费	9,208,956.40	1,611,331.19
折旧费	692,351.61	295,944.95
广告费及业务宣传费	10,695,382.10	8,505,141.25
租赁费	45,858,212.74	10,032,282.15
低值易耗品摊销	2,356,120.94	20,242.63
社会保险费	416,228.58	136,844.42
其他	6,230,775.57	6,169,312.67
合计	97,608,265.96	34,558,258.98

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,156,629.72	4,751,893.44
福利费	1,423,099.81	900,795.80
职工教育费		29,822.86
办公费	6,634,913.50	2,910,659.18
差旅费	3,638,133.40	1,550,090.16
社会保险费	1,674,864.24	1,024,628.97

折旧费	983,444.34	584,229.79
租赁费	3,679,771.60	1,057,618.89
税金	2,276,018.12	2,094,210.50
工会经费	481,993.92	8,999.50
低值易耗品摊销	220,973.37	9,761,088.50
股改费用		961,333.05
递延资产摊销		261,034.93
经营业务费	2,172,599.64	576,186.84
中介机构费	4,659,833.00	3,074,136.75
品牌宣传费	58,743.00	2,559,344.50
破产重组费		1,076,853.32
无形资产摊销	94,673.40	94,673.43
住房公积金	424,974.55	67,723.20
其他	1,777,629.99	2,276,790.00
合计	41,358,295.60	35,622,113.61

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,462,471.78	21,015,403.00
减：利息收入	-5,203,530.58	-7,640,333.95
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	2,043,269.67	406,539.32
其他支出		
合计	28,302,210.87	13,781,608.37

60、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00

其他	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

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

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,591,480.69	2,146,780.38
二、存货跌价损失	13,379,717.33	
合计	11,788,236.64	2,146,780.38

63、营业外收入

（1）营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		408,115,669.51	
政府补助	7,456,500.00	428,947.34	7,456,500.00
盘盈利得	458,242.27		458,242.27
其他	55,691.11	28,359.35	55,691.11
合计	7,970,433.38	408,572,976.20	7,970,433.38

（2）政府补助明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
就业补贴		26,000.00	
新增增值税奖励		236,454.34	
加工贸易贷款补贴		116,493.00	
制造业资助经费		50,000.00	
龙头企业奖励资金	100,000.00		东莞市财政局、东莞市经济和信息化局文件（东财函[2012]1815 号）
专利资助费	38,500.00		
补充流动资金	7,318,000.00		注
合计	7,456,500.00	428,947.34	--

营业外收入说明

注：

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。

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	68,570.00	838,200.00	68,570.00
其他	105,122.83	63,702.50	105,122.83
合计	173,692.83	901,902.50	173,692.83

营业外支出说明

65、所得税费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	65,147,227.04	50,382,030.43
递延所得税调整	-2,607,965.00	-538,375.13
合计	62,539,262.04	49,843,655.30

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1. 基本每股收益

基本每股收益= P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0–Sj×Mj÷M0–Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、其他综合收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
银行存款利息	541,819.77
利息收入	5,203,530.58

收到往来款	8,363,725.12
黄金租赁业务保证金	17,315,000.00
政府补助	7,456,500.00
其他	846,139.66
合计	39,726,715.13

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	金额
银行手续费	1,495,913.79
办公费	11,598,208.42
差旅费	7,425,012.01
广告宣传费	6,242,901.75
水电费	984,975.15
经营业务费	3,217,248.79
支付往来款	23,470,145.27
中介咨询费	4,526,833.00
租赁费	49,934,961.21
黄金租赁业务保证金	
其他	4,513,609.75
合计	113,409,809.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
黄金租赁业务保证金及定期存单质押	152,655,600.00
合计	152,655,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	179,721,932.71	546,418,152.53
加：资产减值准备	11,788,236.64	2,146,780.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,677,506.33	4,470,837.13
无形资产摊销	94,673.40	94,673.43
长期待摊费用摊销	4,497,643.65	508,929.04
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）	0.00	0.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	31,462,471.78	20,542,362.93
投资损失（收益以“－”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,607,965.00	-538,375.13
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-445,836,920.17	-122,151,655.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-70,906,669.52	-816,499,177.55

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	26,648,092.72	144,370,061.59
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-259,460,997.46	-220,637,411.63
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	56,302,100.26	164,521,105.16
减：现金的期初余额	164,521,105.16	148,709,382.22
现金及现金等价物净增加额	-108,219,004.90	15,811,722.94

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位： 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4．取得子公司的净资产		362,183,053.08
流动资产		736,196,835.35
非流动资产		71,694,982.76
流动负债		445,708,765.03
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末数	期初数
一、现金	56,302,100.26	164,521,105.16
其中：库存现金	2,893,316.86	31,644,097.44
可随时用于支付的银行存款	53,357,970.40	132,877,007.72
可随时用于支付的其他货币资金	50,813.00	
三、期末现金及现金等价物余额	56,302,100.26	164,521,105.16

现金流量表补充资料的说明

如本财务报表附注五.1所述，本公司用于黄金租赁业务的保证金存款91,005,600.00元、定期存款质押61,650,000.00元不作为现金及现金等价物。

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位： 元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳九五投资有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳	朱要文	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	6000	29.95%	29.95%	王志伟	67295739-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位： 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东莞市金叶珠宝有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	东莞市	王志伟	加工、销售金银饰品等	25,000	100%	100%	70784422-3
深圳金叶珠宝销售有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	深圳市	成钧	金银等饰品销售	20,000	100%	100%	58671635-5
金叶珠宝矿业投资有限	控股子公司	有限责任公司（法人独	北京市	朱伟	项目投资、销售珠宝首	6,000	100%	100%	59773791-X

公司		资）			饰等				
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	酉阳县	王志伟	加工、销售金银饰品等	10,000	99%	99%	58892933-8
深圳市金叶珠宝有限公司	控股子公司	有限责任公司（法人独资）	深圳市	王柳仙	金银等饰品销售	1,000	100%	100%	05617096-5

3、本企业的合营和联营企业情况

单位： 元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
尹群开	关联自然人	
王文聪	关联自然人	
王翰康	关联自然人	
王智慧	关联自然人	
曾沛仪	关联自然人	
曾炽峰	关联自然人	

本企业的其他关联方情况的说明

注：公司关联自然人尹桂芳原持有东莞市洛儿珠宝有限公司80%股权，2012年8月1日，尹桂芳将持有的东莞市洛儿珠宝有限公司80%的股权转让给王凤珠，报告期末与公司不存在关联关系。

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的比例（%）		易金额的比例（%）

出售商品、提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
东莞市洛儿珠宝有限公司	销售货物	市场价格			21,239,722.64	0.84%
九五投资	销售货物	市场价格			512,820.51	0.02%
合　计					21,752,543.15	0.86%

（2）关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位： 元

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

公司委托管理/出包情况表

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

（3）关联租赁情况

公司出租情况表

单位： 元

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

公司承租情况表

单位： 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
王瀚康	深圳金叶珠宝销售有限公司	商铺	2012 年 04 月 16 日	2017 年 04 月 15 日	市场价格	2,603,460.00

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

单位： 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 06 月 10 日	2015 年 06 月 10 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 06 月 12 日	2015 年 06 月 12 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 06 月 14 日	2015 年 06 月 14 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 18 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	15,000,000.00	2012 年 06 月 27 日	2015 年 06 月 27 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	15,000,000.00	2012 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 23 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 09 月 05 日	2015 年 09 月 05 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 09 月 13 日	2015 年 09 月 13 日	否
九五投资、王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 05 月 30 日	2015 年 05 月 30 日	否
九五投资、王志伟	东莞金叶	70,000,000.00	2012 年 06 月 28 日	2015 年 06 月 28 日	否
王志伟	东莞金叶	20,000,000.00	2012 年 08 月 27 日	2015 年 08 月 27 日	否
九五投资、王志伟、尹群开	东莞金叶	30,000,000.00	2012 年 02 月 17 日	2015 年 02 月 17 日	否
九五投资、王志伟、尹群开	东莞金叶	50,000,000.00	2012 年 05 月 30 日	2015 年 05 月 30 日	否
九五投资、王志伟	东莞金叶	20,000,000.00	2012 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 28 日	否
九五投资、王志伟	东莞金叶	30,000,000.00	2012 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 28 日	否
九五投资	东莞金叶	20,000,000.00	2012 年 03 月 20 日	2015 年 03 月 20 日	否
九五投资	东莞金叶	60,000,000.00	2012 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 08 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	5,000,000.00	2012 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 11 日	否
王志伟、尹群开、王文聪、王瀚康	东莞金叶	20,000,000.00	2012 年 01 月 11 日	2017 年 01 月 10 日	否
王志伟、尹群开、王文聪、王瀚康	东莞金叶	13,800,000.00	2012 年 01 月 11 日	2017 年 01 月 10 日	否
王志伟、尹群开、曾沛仪、王智慧、曾炽峰	东莞金叶	15,800,000.00	2012 年 01 月 11 日	2017 年 01 月 10 日	否
九五投资、王志伟	东莞金叶	25,000,000.00	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 28 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 10 月 11 日	2015 年 10 月 11 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 11 月 18 日	2015 年 11 月 18 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 11 月 13 日	2015 年 11 月 13 日	否

王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 27 日	否
王志伟、尹群开	东莞金叶	10,000,000.00	2012 年 09 月 26 日	2015 年 09 月 26 日	否
合　　计		529,600,000.00			否
王志伟，尹群开	东莞金叶	19,868.04	2012 年 09 月 05 日	2017 年 08 月 19 日	否
王志伟，尹群开	东莞金叶	18,807.32	2012 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 06 日	否
王志伟	东莞金叶	4,986.66	2012 年 08 月 23 日	2013 年 08 月 22 日	否
王志伟	东莞金叶	4,021.08	2012 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 06 日	否
王志伟，尹群开	东莞金叶	976.29	2012 年 12 月 20 日	2013 年 12 月 19 日	否
王志伟，尹群开	东莞金叶	34,256.32	2012 年 09 月 06 日	2013 年 09 月 03 日	否
合　　计		82,915.70	2012 年 09 月 06 日	2013 年 09 月 03 日	否

关联担保情况说明

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
王志伟，尹群开	东莞金叶	20,000.00	19,868.04	570,435.32	2012.09.05	2017.08.19
王志伟，尹群开	东莞金叶	20,000.00	18,807.32	540,134.17	2012.12.07	2015.12.06
王志伟	东莞金叶	5,000.00	4,986.66	140,000.00	2012.08.23	2013.08.22
王志伟	东莞金叶	5,000.00	4,021.08	120,000.00	2012.12.07	2015.12.06
王志伟，尹群开	东莞金叶	1,000.00	976.29	29,000.00	2012.12.20	2013.12.19
王志伟，尹群开	东莞金叶	36,000.00	34,256.32	1,000,000.00	2012.09.06	2013.09.03
合　计		87,000.00	82,915.70	2,399,569.49		

（5）关联方资金拆借

单位：　元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
	0.00			
拆出				
	0.00			

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：　元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
				0.00	0%	0.00	0%

（7）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市洛儿珠宝有限公司	0.00	0.00	940,877.39	0.00
其他应收款	王翰康	694,256.00	34,712.80	0.00	0.00
小计		694,256.00	34,712.80	940,877.39	0.00

上市公司应付关联方款项

单位： 元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	深圳九五投资有限公司	40,200,000.00	40,200,000.00
其他应付款	东莞市洛儿珠宝有限公司	0.00	16,157,018.00
小　计		40,200,000.00	56,357,018.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无

资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位： 元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止2012年12月31日公司无重大未决诉讼仲裁形成的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年12月31日公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
		0.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 2013年1月23日，公司七届七次董事会决议，公司与中铁资源集团有限公司签署《合作框架协议》，与中铁资源集团投资有限公司共同投资设立中铁金叶资源基金管理有限公司（暂定名，以工商注册核对为准）。经双方协商一致，中铁金叶资源基金管理有限公司（暂定名）注册资本总额为5,000万元，公司全资子公司金叶珠宝矿业投资有限公司出资3,250万元，占注册资本65%，中铁资源集团投资有限公司出资1,750万元，占注册资本35%。
2. 2013年1月30日公司七届八次董事会审议，并经2013年2月18日公司2013年第一次临时股东大会决议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。公司拟发行股票的数量为192,865,266股，发行价格为11.98元/股，拟发行募集资金总额为2,310,525,886.68元。本次发行的募集资金拟用于收购山东太阳名翠世家珠宝有限公司、北京兴龙马珠宝有限公司、深圳市帝壹珠宝实业有限公司、深圳粤通国际投资有限公司、河南金利福珠宝有限公司等5家公司100%股权。2013年4月3日，公司七届十次董事会审议，并经2013年4月23日公司2013年第三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》。

3. 资产负债表日后利润分配情况说明

	金 额
拟分配的利润或股利	公司七届十一次董事会审议通过了2012年度利润分配预案，本公司母公司2012年度实现净利润-13,196,360.99元，期初未分配利润-233,717,018.67元，2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。
经审议批准宣告发放的利润或股利	不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

（1）本公司为出租方

各类经营租赁出租资产情况

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
存货	21,769,826.57	27,339,206.15

（2）本公司为承租方

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	21,579,526.43
1-2年（含2年）	
2-3年（含3年）	
3年以上	

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	0.00	--	0.00	--	0.00	--	0.00	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00

5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	0.00	--	0.00	0.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
		0.00		0%
合计	--	0.00	--	0%

（7）应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

（8）

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

（9）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

（1）其他应收款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	3,988,915.50	100%	222,854.00	5.59%	250,532,893.90	100%	81,644.70	0.03%
组合小计	3,988,915.50	100%	222,854.00	5.59%	250,532,893.90	100%	81,644.70	0.03%
合计	3,988,915.50	--	222,854.00	--	250,532,893.90	--	81,644.70	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,946,609.50	73.87%	74,392.80	250,332,893.90	99.92%	41,644.70
1 至 2 年	1,042,306.00	26.13%	148,461.20	200,000.00	0.08%	40,000.00
合计	3,988,915.50	--	222,854.00	250,532,893.90	--	81,644.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	0.00
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
	0.00	0.00	0%	
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

			0.00		
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

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

单位： 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
北京华鸿成长投资咨询有限公司	1,473,645.93	往来款
北京南银大厦物业	742,006.00	押金
合　　计	2,215,651.93	——

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京华鸿成长投资咨询有限公司	非关联方	1,473,645.93	1 年内	36.94%
金叶珠宝矿业投资有限公司	非关联方	1,458,753.57	2 年内	36.57%
北京南银大厦物业	关联方	742,006.00	1-2 年	18.6%
深圳金叶珠宝销售有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	7.52%
杨力	非关联方	7,360.00	1 年内	0.18%
合计	--	3,981,765.50	--	99.82%

（7）其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

		0.00	0%
合计	--	0.00	0%

（8）

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

（9）以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
东莞市金叶珠宝有限公司	成本法	362,183,053.08	362,183,053.08	200,000,000.00	562,183,053.08	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市金叶珠宝销售有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
金叶珠宝矿业投资有限公司	成本法	60,000,000.00		60,000,000.00	60,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	622,183,053.08	562,183,053.08	260,000,000.00	822,183,053.08	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况。

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0.00	0.00
其他业务收入	0.00	0.00

合计	0.00	0.00
营业成本	0.00	0.00

（2）主营业务（分行业）

单位： 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（3）主营业务（分产品）

单位： 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（4）主营业务（分地区）

单位： 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（5）公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
	0.00	0%
合计	0.00	0%

营业收入的说明

5、投资收益

（1）投资收益明细

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

单位： 元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-13,196,360.99	400,091,150.41
加：资产减值准备	141,209.30	65,282.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,652.56	4,626.12
长期待摊费用摊销	209,934.38	42,729.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	246,543,978.40	-250,260,185.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	23,204,318.20	-415,494,592.61
经营活动产生的现金流量净额	257,048,731.85	-265,550,989.83
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	631,015.27	4,214,434.42
减：现金的期初余额	4,214,434.42	125,905,232.23

现金及现金等价物净增加额	-3,583,419.15	-121,690,797.81

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位： 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
	0.00	0		0.00

反向购买形成长期股权投资的情况

单位： 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
	0.00	

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.54%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.86%	0.31	0.31

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

详见《2012年度审计报告》附注第十二项补充资料第三项主要会计报表项目的异常情况及原因的说明。

第十一节 备查文件目录

一、载有董事长签名的2012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。