



# 元亨利

NEEQ : 838832

## 元亨利珠宝股份有限公司

Yuan heng li jewelry Co.,Ltd



## 年度报告摘要

2018

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 公司本年度会计师事务所由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本年度财务报告进行了审计，并且出具了无法表示意见的审计报告。本公司董事会、监事会对相关事项 亦有详细说明，请投资者注意阅读。

1.5 公司联系方式

|                 |                                                              |
|-----------------|--------------------------------------------------------------|
| 信息披露事务管理人/董事会秘书 | 黄旭文                                                          |
| 职务              | 董事、总经理、信息披露负责人                                               |
| 电话              | 0371-66293576                                                |
| 传真              | 0371-66206939                                                |
| 电子邮箱            | yuanhengli@126.com                                           |
| 公司网址            | <a href="http://www.yuanhengli.com/">www.yuanhengli.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 郑州市管城区紫荆山路 72 号 2 号楼 24 层 邮编:450000                          |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>         |
| 公司年度报告备置地       | 董事会秘书办公室                                                     |

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

|               | 本期（末）          | 上期（末）          | 本期（末）比上期（末）<br>增减比例% |
|---------------|----------------|----------------|----------------------|
| 资产总计          | 226,741,926.74 | 238,554,450.39 | -4.95%               |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 50,112,071.80  | 68,484,814.64  | -26.83%              |
| 营业收入          | 20,966,357.39  | 39,820,193.37  | -47.35%              |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -18,924,522.14 | -6,640,622.31  | -184.98%             |

|                         |                |               |          |
|-------------------------|----------------|---------------|----------|
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -12,637,014.20 | -7,394,384.78 | -70.90%  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -158,702.83    | -8,617,680.70 | 98.16%   |
| 加权平均净资产收益率              | -32.06%        | -9.25%        | -        |
| 基本每股收益（元/股）             | -0.31          | -0.11         | -181.82% |
| 稀释每股收益（元/股）             | -0.31          | -0.11         | -181.82% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）    | 0.82           | 1.12          | -26.79%  |

## 2.2 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动     | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |          | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 4,707,500  | 7.72%  | -5,000   | 4,702,500  | 7.71%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -      | -        | -          | -      |
|         | 董事、监事、高管      | 97,500     | 0.16%  | -45,000  | 52,500     | 0.09%  |
|         | 核心员工          | -          | -      | -        | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 56,292,500 | 92.28% | 5,000    | 56,297,500 | 92.29% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 56,000,000 | 91.80% | 0        | 56,000,000 | 91.80% |
|         | 董事、监事、高管      | 56,292,500 | 92.28% | -127,500 | 56,165,000 | 92.07% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -        | -          | -      |
| 总股本     |               | 61,000,000 | -      | 0        | 61,000,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 21         |        |          |            |        |

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

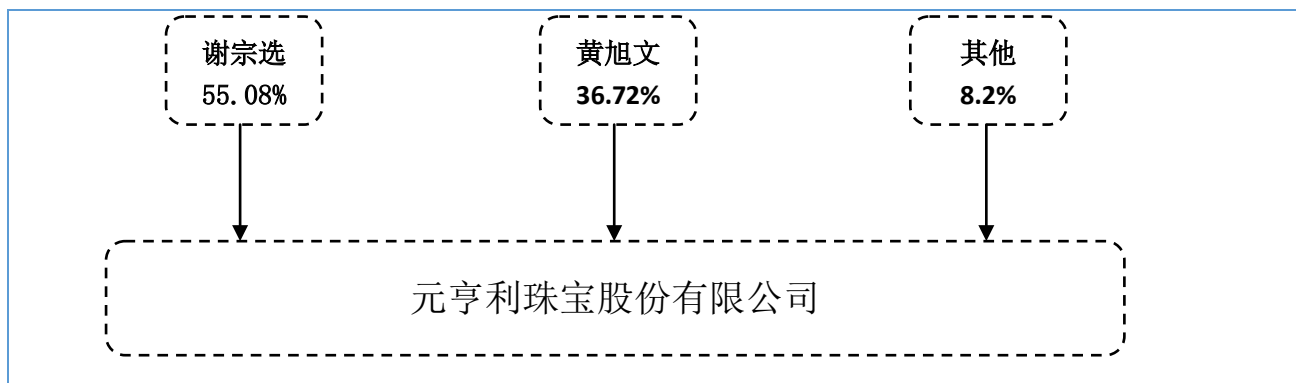
单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1  | 谢宗选  | 33,600,000 |      | 33,600,000 | 55.08%  | 33,600,000 |             |
| 2  | 黄旭文  | 22,400,000 |      | 22,400,000 | 36.72%  | 22,400,000 |             |
| 3  | 巫喜来  | 1,050,000  |      | 1,050,000  | 1.72%   | 1,050,000  | 1,050,000   |
| 4  | 董海波  | 750,000    |      | 750,000    | 1.23%   | 750,000    | 750,000     |
| 5  | 杨培录  | 740,000    |      | 740,000    | 1.21%   | 740,000    | 740,000     |
| 合计 |      | 58,540,000 | 0    | 58,540,000 | 95.96%  | 58,540,000 | 2,540,000   |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

## 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

|  |
|--|
|  |
|--|



### 三、 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

2018 年 6 月 15 日，财务部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）。本次会计政策变更系根据国家财政部规定进行的财务报表格式变更，仅对财务报表的列报产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。

#### 3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收账款      | 948,571.49    |               |              |       |
| 应收票据及应收账款 |               | 948,571.49    |              |       |
| 应付利息      | 2,167,998.63  |               |              |       |
| 其他应付款     | 37,056,002.97 | 39,224,001.60 |              |       |
| 应付账款      | 13,922,200.59 |               |              |       |
| 应付票据及应付账款 |               | 13,922,200.59 |              |       |

#### 3.3 合并报表范围的变化情况

□ 适用 √ 不适用

#### 3.4 关于非标准审计意见的说明

√ 适用 □ 不适用

董事会就非标准审计意见的说明：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）接受元亨利珠宝股份有限公司全体股东委托，审计公司 2018 年度财务报表，审计后并出具了天职业字[2019]27876 号无法表示意见审计报告。董事会根据《全国中

小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》要求，现将情况说明如下：

#### 一、审计报告发表无法表示意见意见的事项

天职国际（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计报告（[2019]27876号）中提出：我们审计了元亨利珠宝股份有限公司（以下简称“元亨利公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们不对后附的元亨利公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 二、形成无法表示意见的基础

1、元亨利公司2018年度面临较多因对外担保引致的诉讼等事项，涉及金额21,018.60万元，该事项对元亨利公司的持续经营能力产生了重大影响，报告期末公司的主要银行账户已被查封，存在大量逾期未偿还债务，可供经营活动支出的货币资金严重短缺，且很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，生产经营大幅萎缩，经营环境及财务状况持续严重恶化，公司的持续经营能力存在重大不确定性。元亨利公司虽已对改善持续经营能力拟定了相关措施，但仍未能就与改善持续经营能力相关的未来应对计划提供充分、适当的证据。因此，我们无法判断元亨利公司运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

2、元亨利公司2018年12月31日的存货余额为22,044.76万元，占资产总额的97.22%。其中9,664.00万元存货抵押至贷款机构或供应商，已发函但对方未回函，元亨利公司虽已提供抵押认定清单及法院判决资料，但就该部分存货在期末时点状态无法提供充分、适当的证据，我们也无法实施其他有效审计程序，以获取充分、适当的审计证据。

3、元亨利公司2017年2月19日至2018年2月18日借款500.00万元，年利率7.65%；2017年3月11日至2018年3月10日借款442.00万元，年利率7.65%；2017年4月21日至2018年4月20日借款490.00万元，年利率7.65%；2017年6月13日至2018年6月12日借款1,000.00万元，年利率7.00%；截至2018年12月31日上述借款均已逾期未归还，但元亨利公司自2018年1月1日起，未按照贷款合同约定利率加收50%作为罚息计提应付利息，因已发函但未收到回函，我们无法获取充分、适当审计证据判断应付利息的完整性和对财务报表的影响。

4、元亨利公司2016年9月7日至2017年9月6日租赁黄金100公斤，租赁年费率3.2%；2017年4月13日至2018年4月5日租赁黄金34公斤，租赁年费率3.2%；2017年3月30日至2018年3月27日租赁黄金43公斤，租赁年费率3.2%；截至2018年12月31日上述租赁黄金均已逾期未归还；且未按照与中国工商银行郑州未来支行签订的黄金租赁合同约定，对逾期本金按照3.2%租赁费率加50%计提违约金，针对该事项元亨利公司无法提供充分、适当证据，因无法实施函证程序，也无法实施其他替代程序，我们无法判断逾期租赁黄金本金金额、应付违约金的完整性和对财务报表的影响。

#### 三、公司董事会对上述事件的意见

公司管理层尽可能保证审计工作的严肃性和完整性，在员工流失和诉讼不断增加的过程中，积极与有可能的供应商和客户取得有效函证。元亨利公司管理层在艰苦的条件下依然坚守岗位，积极解决公司的各项突发事件，协调处理诉讼和发展新的业务，争取早日使企业恢复正常。对本次天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的无法表示意见审计报告我们表示理解，也努力在未来改变现状，使企业回到正常的经营状态上。公司也会继续按照股转系统信息披露的要求及时公告相关信息，保证投资者的知情权，保证信息披露的及时、准确、完整，提醒投资者关注可能影响其投资决策的相关信息。