

信息披露 Disclosure

证券代码:000587 证券简称:金洲慈航 公告编号:2019-72

金洲慈航集团股份有限公司 2019年半年度报告补充更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

金洲慈航集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年8月30日在公司指定的信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露了《2019年半年度报告》,经事后审核,原2019年半年度报告中部分内容需进行补充更正,具体情况如下:

第一部分、重要提示、目录和释义:

更正前:

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

公司负责人朱文要,主管会计工作负责人杨彪及会计机构负责人(会计主管人员)任会生声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务的披露要求》。

公司已在报告中详细描述可能存在的风险,敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

公司董事、监事及除独立董事以外的全体董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱文要,主管会计工作负责人杨彪及会计机构负责人(会计主管人员)任会生声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

第二部分、董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和时间
夏斌	独立董事	公司2018年度审计报告被出具非标准审计意见,半年度报告未计提减值准备。
纪长庆	独立董事	公司2018年度审计报告被出具非标准审计意见,半年度报告未计提减值准备。
胡风雷	独立董事	公司2018年度审计报告被出具非标准审计意见,半年度报告未计提减值准备。

声明:以上董事无法保证本报告内容的真实、准确、完整,理由如上,请投资者特别关注。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务的披露要求》。

公司已在报告中详细描述可能存在的风险,敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“公司面临的风险和应对措施”的相关内容。

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

第五节 重要事项之八、诉讼事项

更正后的详细内容详见《2019年半年度报告》(更正后)

第十节 财务报告:七、合并财务报告项目注释之7、存货

更正前:

(1) 存货分类

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,060.00		760,141,600.00	209,983,699.12		209,983,699.12
在产品						
库存商品	2,671,570.75	52,098,658.18	2,519,366.36	3,944,117.73	17,544,630.53	3,926,572.20
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工程和在建工程						
低值易耗品	2,006.45	466.73	2,006,466.73	14,146,878.21		14,146,878.21
包装物						
发出商品	321,405.36	101,490.76	230,032,602.31	42,618,782.17		42,618,782.17
委托加工物资						
合计	3,664,982.15	154,436.71	3,510,546.46	4,212,020.00	17,544,630.53	4,194,496.76
22,74			804,03	117.98		407.45

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额		本期增加金额		本期减少金额		期末余额
	计提	其他	转回或转销	其他	转回或转销	其他	
原材料							
在产品							
库存商品	17,544,630.53	35,442,027.68					52,986,656.18
周转材料							
消耗性生物资产							
建造合同形成的已完工程和在建工程							
低值易耗品	2,006.45	466.73					2,006,466.73
包装物							
发出商品	267,408.75	34,466,193.42	223,032,296.33	42,618,782.17			42,618,782.17
委托加工物资							
合计	17,544,630.53	136,891,798.18					154,436,418.71

更正后:

(1) 存货分类

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,060.00		760,141,600.00	209,983,699.12		209,983,699.12
在产品						
库存商品	2,646.17	119,970.22	2,526,366.36	3,944,117.73	17,544,630.53	3,926,572.20
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工程和在建工程						
低值易耗品	2,006.45	466.73	2,006,466.73	14,146,878.21		14,146,878.21
包装物						
发出商品	267,408.75	34,466,193.42	223,032,296.33	42,618,782.17		42,618,782.17
委托加工物资						
合计	17,544,630.53	136,891,798.18				154,436,418.71

第十节 财务报告:七、合并财务报告项目注释之49、资产减值损失

更正前:

本期发生额		
一、坏账损失	-309,514,060.90	22,374,466.73
二、存货跌价损失	-15,574,565.49	
合计	-325,088,625.39	22,374,466.73

除上述更正外,原公告中其他内容保持不变,本次变更不会对2019年半年度财务报表数据造成影响。对于上述更正给投资者带来的不变,公司深表歉意,敬请广大投资者谅解。

特此公告。

金洲慈航集团股份有限公司董事会

二〇一九年十月十八日

证券代码:000587 证券简称:金洲慈航 公告编号:2019-73

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

金洲慈航集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年9月19日收到深圳证券交易所《关于对金洲慈航集团股份有限公司的半年报问询函》(公司部半年报问询函[2019]第17号)。现将有关问题的回复公告如下:

一、报告期内,你公司黄金珠宝业务营业收入约7.1亿元,较上年同期73.83亿元下降90.38%。其中,加工批发业务的毛利率由上年同期的18.1%下降到-0.67%,来料加工业务的毛利率由上年同期的79.23%下降到-94.20%。公司融资租赁业务营业收入约4.23亿元,较上年同期下降50.36%,营业成本约6.89亿元,较上年同期增长16.40%,融资租赁业务毛利率由上年同期的-8.00%下降到-153.22%。此外,你公司应收账款期末余额约为24.51亿元,较期初金额增长64.39%,请你公司:

(一)结合业务的经营情况、核心竞争力、主要客户及市场占有率变化、成本结构变动、同行业可比公司情况等,说明黄金加工批发业务、来料加工业务、融资租赁业务毛利率大幅下滑的原因及合理性,并说明你公司生产经营环境是否发生重大变化,持续经营能力是否存在重大不确定性,以及你公司拟采取的改善措施。

(二)因你公司未对北京瑞华会计师事务有限公司等单位按照委托贷款合同计提利息或未收取利息,部分长期应收款项逾期,你公司对2018年度财务报告作出具保留意见的审计报告。半年报显示,你公司其他流动资产—委托贷款期末余额约70.66亿元,长期应收款项—融资租赁款项期末余额约92.17亿元,其他流动资产—委托贷款期末余额约7.90亿元,请你公司:

(一)分别报备按欠款人归集的期末余额前十名的其他流动资产—委托贷款、长期应收款项—融资租赁、其他非流动资产—委托贷款情况,包括但不限于交易对象的名称、期限、利率、汇率、是否付息安排、款项的最终流向、交易对象与公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东是否构成关联关系。

(二)相关情况公司已向深圳证券交易所报备。

(三)说明上述款项减值准备的具体测算过程,包括但不限于会计政策、参数的选取或依据,是否存在逾期款项,如存在大额款项无法按期收回本息的风险,请及时揭示风险,并说明你公司拟采取的应对措施。

(四)公司上述款项的会计政策为:在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,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。

本公司历年均在年度资产负债表日即12月31日通过对存在减值迹象的款项聘请评估机构进行评估,依据评估结论确定减值的参数和减值损失金额。公司2018年计提资产减值情况如下:

1. 黄金珠宝业务:

东莞金洲珠宝集团所处行业为黄金珠宝行业,主营业务以黄金制品的加工生产为主,在行业中属于产业链的前端,主要产品为黄金制品(包括黄金首饰及各种金条等)。公司拥有所产品研发设计包括倒模、手工及油压生产加工的基础及大规模生产的经验,有着经验丰富的管理团队。公司的“金叶珠宝”品牌是行业的知名品牌,多年以来,在下游经销商中有良好的信誉。中国黄金、老凤祥珠宝、金一文化、北京菜市口百货等曾经是公司的主要客户。

(1) 黄金珠宝业务特点

黄金珠宝行业是一个资金密集型的行业,由于公司处于行业的前端,加工的工费收入相对黄金价格比较低,因此也是一个微利的行业。黄金珠宝的加工业务主要从事以就地加工为主,这是行业加工环节的一个重要业务特征。在这种情况下,就要求公司投入较多的资金和维持较高的周转率。公司以自有或借入的黄金原料自行(或根据下游客户要求)加工好产品后发货给下游客户或者进行巡回展销给下游特定零售商户供货。情况下,客户收到公司的产品后,还需要委托国家规定的检测机构进行检测、签章,才能