（上接B098版）

误后的账面价值作为测算值。

长期应付款测算价值21,483,409.24元。

C.其他非流动负债

其他非流动负债账面值1,483,900,000.00元，核算内容主要为定向融资工具等。

测算人员在对其他非流动负债项目核实无误的基础上，向丰汇租赁有限公司财务人员了解其他非流动负债形成的原因，并对相应的合同进行了抽查。对于其他非流动负债以核实无误后的账面价值作为测算值。

其他非流动负债测算价值1,483,900,000.00元。

⑤资产组范围内的资产及负债测算结果汇总表

金融单位：人民币万元

项目		账面价值	测算价值	增减值	增值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
1	流动资产	767,235.94	767,235.94	–	–
2	非流动资产	739,907.66	739,897.57	-10.09	-0.00
3	其中：长期应收款	662,606.36	662,606.36	–	–
4	固定资产	144.42	134.32	-10.09	-6.99
5	无形资产	148.22	148.22	–	–
7	其他非流动资产	77,008.67	77,008.67	–	–
8	资产总计	1,507,143.60	1,507,133.50	-10.09	-0.00
9	流动负债	1,439,721.17	1,439,721.17	–	–
10	非流动负债	364,922.48	364,922.48	–	–
11	负债合计	1,804,643.65	1,804,643.65	–	–
12	净资产（所有者权益）	-297,500.05	-297,510.15	-10.09	-0.00

⑥处置费用的估算

根据相关税务规定，资产组（CGU）的整体转让是无需缴纳增值税（流转税），资产组（CGU）的整体流转一般也无需搬运，法律费等相关中介费用数额也不大，根据重要性原则本次测试忽略上述费用。

5）资产组可回收金额测算结论

基于委托人及企业管理层对未来发展趋势的判断、经营规划，采用成本法测算，得出以下测算结论：

经采用成本法测算，丰汇租赁有限公司测算基准日2019年12月31日的资产组可回收金额为人民币-297,510.15万元。

13. 年报显示，发放贷款及垫款期末余额4.44亿元，均为本期新增，请你公司说明前述款项涉及的主要事项内容、发生时间、相关单位是否为关联方、款项最终流向、是否存在非经营性资金占用或对外提供财务资助的情形、审议程序及信息披露义务的履行情况（如适用）。请年审会计师核查并发表意见。

【公司回复】

本事项是报表附注分类笔误串项导致，不涉及某一笔具体的金额事项，也不涉及科目的调整。正确的做法是统计在"其他流动资产—委托贷款"科目，因错记为"其他流动资产——发放贷款及垫款"，造成了差错。现已经在2019年年报（更正后）予以更正。更正情况为：其他流动资产报表附注---委托贷款项目列示错误，将委托贷款5,599,123,126.97元拆分两项列示分别是委托贷款5,255,624,941.74元和发放贷款和垫款443,937,266.86元，不涉及具体客户和项目，只是填报时总额拆分错误。

前述款项主要事项内容、发生时间、相关单位是否为关联方、款项最终流向尚无法核实；上述情况不构成非经营性资金占用或对外提供财务资助的情形。该事项的会计差错更正没有对公司的经营管理构成不利影响，也没有损害上市公司和社会公众的利益，敬请投资注意风险。

其他流动资产更正前：

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额	519,366,025.83	483,751,357.24
留抵进项税额		139,605,312.24
预交税费		53,514,383.54
委托贷款	5,255,624,941.74	6,920,345,566.38
理财产品		2,180,000.00
居间费、咨询费	99,886,889.94	160,992,259.52
优先股		24,048,652.80
可转债		5,147,400.00
国债逆回购		45,800,000.00
应收保理款	178,351.51	263,039,684.85
发放贷款及垫款	443,939,305.63	
应收代偿款		
保全费		
其他	24,432,657.82	
合计	6,343,428,172.47	8,098,424,616.57

更正后：

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额	514,480,479.69	483,751,357.24
留抵进项税额	95,489,148.51	139,605,312.24
预交税费	9,840,898.22	53,514,383.54
委托贷款	5,599,123,126.97	6,920,345,566.38
理财产品		2,180,000.00
居间费、咨询费	99,883,509.75	160,992,259.52
优先股		24,048,652.80
可转债		5,147,400.00
国债逆回购		45,800,000.00
应收保理款	178,351.51	263,039,684.85
发放贷款及垫款		
应收代偿款		
保全费		
其他	24,432,657.82	
合计	6,343,428,172.47	8,098,424,616.57

【年审会计师意见】

公司年报中填列错误，已要求公司更正年报。

14. 年报显示，你公司货币资金期末余额5.93亿元，同期初相比下降64.47%，请你公司说明报告期末货币资金较期初大幅下降的原因及合理性，是否存在与控股股东或其他关联方联合或共管账户的情形。

【公司回复】

公司与控股股东以及其他关联方不存在共管账户的情形。与上年同期相比，货币资金大幅下降主要是上年同期货币资金中存在着大量的银行承兑汇票、信用证的保证金，今年到期了，所以释放保证金用以兑付了。因此，货币资金就形成了大幅的下降。

板块类别	2019年12月31日	2018年12月31
珠宝版块	13,914,138.80	1,014,149,179.14
丰汇租赁板块	578,978,504.99	655,079,369.44
合计	592,892,643.79	1,669,228,548.58

15. 年报显示，收到的其他与投资活动有关的现金中收回理财本期发生额5,899万元，但"十七、重大合同及履行情况"之3、委托他人进行现金资产管理情况为不适用，请你公司核查前述披露是否准确，并梳理近三年购买理财产品的情况，包括但不限于发行理财产品的机构名称、相关机构是否是关联方、关联关系产生的原因、购买理财产品的本金、申购日期、赎回日期、持有天数、投资收益、平均产品收益率、收回情况及是否就该关联交易事项履行信息披露义务和审议程序。请年审会计师发表核查意见。

【公司回复】

1、2017年购买理财产品情况，具体情况如下：

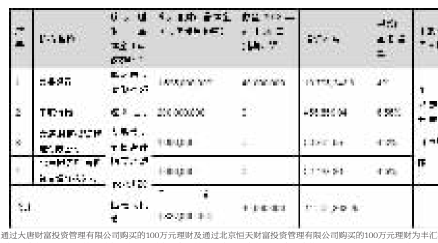
单位：元

序号	机构名称	是否关联方	购买理财产品本金	滚动使用后累计购买金额	投资收益	平均产品收益率	回收情况	申购/赎回日期
1	大唐财富投资管理有限公司	是	单日合计不超过2,000,000,000元	170,000,000	253,058.43	4.70%	已回收到账	在合同规定的开放日内申购/赎回
2	北京恒天财富投资管理有限公司	是		889,000,000	1,917,821.56	5.00%	已回收到账	
3	交通银行	否		3,857,000,000	1,844,197.75	2.60%	已回收到账	
4	中国民生银行股份有限公司	否		2,019,340,000	3,832,458.76	3.60%	已回收到账	
5	上海浦东发展银行	否		5,845,000,000	1,199,445.53	2.00%	已回收到账	
6	兴业银行股份有限公司	否		13,056,000,000	6,473,852.89	2.40%	已回收到账	
7	中航信托股份有限公司	否		395,000,000	531,656.10	4.48%	已回收到账	
8	植瑞投资管理有限公司	是		1,620,000,000	1,795,902.53	6.02%	已回收到账	

2017年，丰汇租赁购买的理财产品中，60%为7天以内的理财（其中又以1-2天的超短期理财为主）

2、2018年购买理财产品情况，具体情况如下：

单位：元



说明：上述通过大唐财富投资管理有限公司购买的100万元理财及通过北京恒天财富投资管理有限公司购买的100万元理财为丰汇租赁2017年购买，存续至2018年，并已于2018年上半年及时赎回。所购买的理财产品实际收益率与市场基本一致。经核查，这两家投资管理公司与丰汇租赁属于关联方。

3、2019年，购买了银行理财，具体如下：

申购主体	天津广茂融通信息咨询有限公司	宿迁丰融投资管理咨询有限公司
产品名称	生息365增强版	弘吉稳和4号私募投资基金
发行机构	交通银行股份有限公司	深圳弘吉基金管理有限公司
相关机构是否是关联方	否	否
申购金额/份额	58,000,000.00	1,000,000.00
申购日期	2019年1月25日	2018年2月2日
赎回日期	2019年1月28日	2019年4月18日（备案失败，清算退回）
持有天数	3天	该基金认购后一直未成功投资
投资收益	14,778.09	扣除基金管理费率-9,103.41
产品收益率	3.1%	--
是否关联交易	是	是
回收情况	已回收到账	由于该基金未备案成功，已回收到账

天津广茂融通信息咨询有限公司是丰汇租赁的子公司，属于合并报表范围内。宿迁丰融投资管理咨询有限公司为公司子公司。天津广茂融通信息咨询有限公司是利用账面资金在周末认购了银行现金管理类保本理财产品，提高闲置资金收益；宿迁丰融投资管理咨询有限公司，是为了做私募基金备案，基金业协会当时要求先有认购资金后在基金业协会备案通过后方可继续发行募集，但是当时没有完成备案，所以资金退回。中间产生的托管费等中间费用扣除后分配给投资人。

上述通过财富公司购买的理财产品周期很短，所涉及本金及利息均已及时赎回，截至目前无关联方理财余额。所产生投资收益占本公司净利润比重较小，对公司日常生产经营影响较小，且均通过合规托管银行进行管理，所购买的理财实际收益率与市场基本一致。

公司已于2018年4月召开第八届董事会第十九次会议审议通过《关于购买金融机构发售的低风险保本型短期理财产品的议案》，允许公司或控股子公司在保证正常经营、资金安全和较高流动性的前提下，利用阶段性闲置资金购买金融机构发售的低风险、高流动性短期理财产品，单笔购买金额不超过8亿元人民币，单日合计购买金额不超过20亿元人民币。在此额度内，资金循环滚动使用。此事项并经2017年年度股东大会审议通过。

本公司已就该关联交易事项履行信息披露义务和审议程序。

【年审会计师意见】

公司年报中填列错误，已要求公司更正年报。

经核查，公司前述收回理财本期披露准确。企业应在"十七、重大合同及履行情况"之3、委托他人进行现金资产管理情况中披露。已要公司更正。

16. 请你公司对资产及银行账号被查封、冻结等权利受限事项进行全面梳理，并以列表形式详细说明截至回函日你公司资产及银行账号被查封、冻结等权利受限事项的具体情况，包括但不限于相关资产及银行账户名称、资产及银行账户具体用途、权利受限涉及的具体金额、你公司知悉权利受限事项的具体时间、权利受限原因、进展情况、是否及时履行了信息披露义务、对你公司的生产经营产生的具体影响以及你公司拟采取的解决措施。结合《股票上市规则》第11.11.3条说明股权冻结事项是否已履行了相应的审议程序及信息披露义务。请年审会计师核查并发表明确意见。

【公司回复】

受限资产明细汇总如下表：

项目	期末账面价值20200515	受限原因
货币资金	518,493,638.83	保证金冻结
存货	11,349,011.71	查封
固定资产	14,544,467.27	债权人申请财产保全
无形资产	3,329,350.37	0.00
应收帐款	98,000,000.00	短期借款质押
其他流动资产	4,483,675,787.18	短期借款质押
长期应收款	1,248,721,120.51	长短期借款质押
其他非流动资产	239,226,666.67	长短期借款质押
股权		冻结（详见明细）
商标		冻结（详见明细）
长期股权投资	430,000,000.00	
合计	7,047,340,042.54	--

受限账户明细如下：

序号	银行	帐户	帐户性质	金额	受限原因	进展情况
1	工行厚街支行	2010026709200036522	一般户	301,675.30	冻结	
2	工行厚街珊尾支行	2010066819100021878	一般户	2,850.62	冻结	
3	招行厚街支行	769902494710988	一般户	5,816,821.02	冻结	
4	东莞银行厚街支行	500001901333388	一般户	26,879.07	冻结	
5	东莞农村商业银行厚街支行	090010190010004337	基本户	167,869.49	冻结	
6	浦发银行东莞分行	54010154740003307	一般户	1,307.68	冻结	
7	民生银行东莞分行	0330014170004896	一般户	18,039.14	冻结	
8	恒丰银行济南分行	8531100 10122 609616	一般户	4,893.51	冻结	
9	中国银行山莱州支行	241628087806	一般户	–	冻结	
10	中国银行东城支行	686060003439	一般户	3,713.97	冻结	
11	东莞银行东莞分行	500009901000272	一般户	10,356.95	冻结	
12	邮政银行长安分行	944000010000963411	一般户	11,471.59	冻结	
13	华夏银行东莞分行	148500 0000000 9770	一般户	2,375.95	冻结	
14	渤海银行东莞分行	2000500 906000 106	一般户	5,095.81	冻结	
15	交行彩田支行	443066175018010075744	一般户	7,834.85	冻结	
16	南粤银行深圳分行	910401201900000703	一般户	8,842.76	冻结	
17	锦州银行国贸支行	410100179567983	一般户	2,220.42	冻结	
18	顺德农村商业银行	801101 000840 469718	一般户	3,944.53	冻结	
19	光大银行厚街支行	38900188 000000415	一般户	70.28	冻结	
20	农行厚街支行	4428500 1040033692	一般户	100.08	冻结	
21	广发银行厚街支行	1060515 1201 0002341	一般户	887.33	冻结	
22	兴业银行厚街支行	395050 10010000 4079	一般户	–	冻结	
23	建行银行厚街支行	4400177 65080 53005759	一般户	–	冻结	
24	工行重庆酉阳支行	3100019509024869938	基本户	575,006.68	冻结	
25	工行厚街支行	2010026719200357578	一般户	1,181.96	冻结	
26	工行重庆两江支行	3100020219200034750	一般户	2,858.88	冻结	
27	中信银行重庆北部新区支行	7421810182600114182	一般户	2,760.91	冻结	
28	恒丰银行济南分行	853110010122715957	一般户	1,288.94	冻结	
29	浙商银行重庆分行营业部	6530000010120100333540	一般户	100.25	冻结	
30	光大银行重庆观音桥支行	78540188000259906	一般户	–	冻结	
31	三峡银行鸳鸯支行	'127014210001079	一般户	62.27	冻结	
32	民生银行重庆分行	607063008	一般户	–	冻结	
33	华夏银行重庆巴南支行	1127000000069913	一般户	183.01	冻结	
34	锦州银行	410100171703347	一般户	2,130,524.71	冻结	
35	浙商银行	653000010120100399019	一般户	100.41	冻结	
36	邮储深圳分行	944037010000117687	一般户	1,628.40	冻结	
37	平安银行深圳分行	15000027586991	一般户	935.46	冻结	
38	招行厚街支行	451903042610588	一般户	1,585,420.25	冻结	
39	工行伊春	0909020409242000603	基本户	263,120.35	冻结	
40	光大深圳支行	78210188000166380	一般户	58,845.73	冻结	
41	广发银行深圳香蜜湖支行	9550880076872400106	一般户	30,787.68	冻结	
42	大新银行深圳分行	0102880201000 8567	一般户	804.71	冻结	
43	兴业银行深圳分行	337010100100849973	一般户	1,461.73	冻结	
44	渤海银行东莞分行	2000751687000111	一般户	2,196.43	冻结	
45	甘肃银行	660400017522900010	一般户	–	冻结	
46	光大新源支行	75100188000088693	一般户	3,239.55	冻结	
47	九江银行广州分行	587010100100 490796	一般户	1,593.23	冻结	
48	中国建设银行深圳福田支行	4420 1503 5000 5252 0543	基本户	865.06	冻结	
49	深圳城建支行	44250100005800001317	一般户	–	冻结	
50	农行龙华新区支行	41030200040003840	一般户	0.23	冻结	
51	农行观澜支行	41029100040031473	一般户	–	冻结	
52	华夏银行深圳大中华支行	10853000000216162	一般户	1,555.06	冻结	
53	兴业银行深圳中心区支行	337080100100431265	一般户	3,427.16	冻结	
54	平安银行深圳新洲支行	15000019287297	一般户	7,630.14	冻结	
55	北京银行深圳分行营业部	20000028369600002399867	一般户	3,861.22	冻结	
56	光大银行深圳深南东路支行	78210188000161485	一般户	1,627.59	冻结	
57	招商银行厚街支行	999014575810888	一般户	315.83	冻结	
58	中国工商银行深圳益田支行	4000032319200076149	一般户	1,129.63	冻结	
59	浙商银行深圳分行	5840000010120100376777	一般户	1,398.89	冻结	
60	兴业银行深圳分行	337010100100848816	一般户	–	冻结	
61	兴业银行深圳盐田支行	338110163599112304	一般户	–	冻结	
62	中国工商银行北京复内支行	0200215309200015115	一般户	31,314,107.07	冻结	
63	中国工商银行两江分行营业部	3100020219200113948	一般户	3,008.90	冻结	
64	中国工商银行酉阳支行	3100019509200024664	一般户	1,408.30	冻结	
65	中国建设银行深圳水贝支行	44201017000052501734	一般户	–	冻结	新增
66	平安	11013949438601	一般户	5.65	冻结	新增
67	光大	78210188000431561	一般户	3.97	冻结	新增
68	建行园岭	44201013600052529075	一般户	1,794.00	冻结	新增
69	交行彩田支行	443066175018010079661	基本户	11,141.18	冻结	新增
70	广发银行香蜜湖支行	9550880111108400170	一般户	0.60	冻结	新增
71	农行金福支行	41001900040013518	一般户	5.28	冻结	新增
72	农行罗湖支行	41001200040045390	一般户	0.32	冻结	新增
73	招商银行大连张前路支行	1109028618000013	保证金	167,210,000.00	保证金	
74	厦门国际保证金	8014410000004151	保证金	308,735,139.24	保证金	
75	重庆银行保证金	030101240031369	保证金	50,000.00	保证金	
76	中信银行保证金户	811120106230017211	保证金	25,963.50	保证金	
77	包商银行	609963914	保证金	28,397.39	保证金	
78	包商银行	609963213	保证金	28,321.39	保证金	
79	北京银行	92563000120108015673	保证金	1,179.34	保证金	
		合计		518,493,638.83		

受限存货明细如下：

项目	单位	数量	成本
翡翠	件	804	3,760.40
彩宝	件	152	1,234,827.83
钻石	件	10	1,631,421.04
18K	克	781.7	140,652.53
铂金	克	1,525.78	289,821.91
珍珠	件	29	110,447.14
皮绳	件	1,460.00	10,763.69
银饰品	件	19	117.61
钻石	件	453	3,939,454.42
翡翠	件	494	2,139,381.73
摆件	件	91	43,881.82
千足金	克	6,821.78	1,625,766.61
万足金			
铂金	克	714.04	135,631.90
银饰品	克	7,248.24	42,024.58
合计		20,605.54	11,347,953.22

受限股权情况：

东莞金叶股权冻结情况表

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	案号
1	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保550号
2	金洲慈航集团股份有限公司	重庆三峡银行股份有限公司鸳鸯支行	1500万	重庆市渝北区人民法院	（2019）渝0112执保2086号
4	金洲慈航集团股份有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	50000万	东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保43号
5	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保631号
6	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	1250万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保628号
7	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	136.6972万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保632号
8	金洲慈航集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司重庆分行	500万	重庆自由贸易试验区人民法院	(2019)渝0192执保630号
9	金洲慈航集团股份有限公司	安徽省中安金融资产管理股份有限公司	50000万	安徽省合肥市中级人民法院	(2019)皖01民初1402号
11	金洲慈航集团股份有限公司		50000万	北京市高级人民法院	(2018)京民初96号
12	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保549号
13	金洲慈航集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保548号
14	金洲慈航集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司深圳龙华支行	4334.9884万	广东省深圳市龙华区人民法院	（2019）粤0309执保2213号
15	金洲慈航集团股份有限公司	东莞银行股份有限公司厚街支行	50000万	东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保599号
16	金洲慈航集团股份有限公司	包商银行股份有限公司包头分行	50000万	广东省深圳前海合作区人民法院	（2019）粤0391执1672号
17	金洲慈航集团股份有限公司	中国银行股份有限公司莱州支行	50000万	山东省高级人民法院	（2019）鲁执92号
18	金洲慈航集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司重庆分行	50000万	重庆市江北区人民法院	(2019)渝0105执3725号

重庆金叶股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保548、549、550号

重庆两江金叶珠宝有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保548、549、550号

金叶珠宝（武汉）有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保548、549、550号

青岛金叶珠宝有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	10000万	广东省东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保548、549、550号

烟台金叶珠宝有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	申请冻结单位	股权数额	执行法院	执行通知书文号
1	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中信银行股份有限公司东莞分行	20000万人民币	广东省东莞市第二人民法院	（2019）粤1972财保43号
2	东莞市金叶珠宝集团有限公司	中国工商银行股份有限公司东莞厚街支行	20000万人民币	广东省东莞市第二人民法院	（2018）粤1972财保548、549、550号

丰汇租赁有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	冻结股权标的企业	股权数额	执行通知书文号	执行法院
1	金洲慈航集团股份有限公司	丰汇租赁有限公司		（2018）渝05执保213号	重庆市第五中级人民法院

重庆两江机器人融资租赁有限公司股权冻结情况

序号	被执行人	冻结股权标的企业	股权数额	执行通知书文号	执行法院
1	丰汇租赁有限公司	重庆两江机器人融资租赁有限公司	7500万	（2019）辽07执保96号	辽宁省锦州市中级人民法院

受限商标如下：

商标受限情况如下：

序号	原告	被冻结公司	注册商标号	法院案号	冻结期限
1	广东原创动力文化传播有限公司	东莞市金叶珠宝集团有限公司	5970628号 6606234号 10744551号 10322918号 10322919号 5970629号 15911836号 8028041号 8323595号 3945387号 18926861号	（2019）鲁09执231号之三	2019.8.5—2022.8.4
2	中国银行股份有限公司莱州支行	东莞市金叶珠宝集团有限公司	18926861、15911836、15911678、14245455、14545445、13453882、13453818、1211679、10744552、10744551、10322919、10322918、9983539、9983502、9983475、9983449、9983431、9980058、9980024、9979996、9979972、9979933、9487779、9487758、8592393、8592392、8590472、8590449、8590428、8421643、8416930、8413693、8413692、8413691、8413690、8372923、8372871、8372799、8361985、8361984、8361983、8361982、8361981、8361979、8361978、8361891、8361890、8361889、8361888、8361887、8361886、8346623、8323595、8307719、8307695、8120875、8028041、6606234、6229275、6040657、5970629、5970628、4616425、3945387、1739373	（2019）鲁财保3号	2019.2.26—2022.2.25

上述银行账户及资产被冻结、查封等受限情况，公司于2019年12月17日公告《关于深圳证券交易所关注函回复的补充公告》（ 公告编号：2019-92），但未能履行单个事项单独进行必要的信息披露义务。

【年审会计师意见】

会计师已检查核对以上所列受限资产，核实无误。

17. 年报显示，销售费用-其他本期发生5,742万元，较上年同期增长559%，管理费用-租赁费本期发生2,029万元，较上年同期增长53.71%，请你公司说明前述费用本期大幅增加的原因及合理性。

【公司回复】

2019年北京丰汇租赁搬迁新的办公地址，进行了装修。2019年度把装修费与水电费列入销售费用-其他中，2018年度单独列示。管理费用租赁费增加主要是直营店青岛金叶、武汉金叶、前海金叶以及东莞金叶的三家门店停业，账上所余装修费用一次性摊销所致。

2019年度销售费用-其他细分为如下：

单位：元

装修费摊销	49,082,518.16	2018年度单独列项
水电费	957,121.23	2018年度单独列项
低值易耗品摊销	6,561,083.25	
包装材料费	118,359.11	
折旧费	529,915.11	
其他支出	32,614.34	
物业管理费	137,318.24	
合计	57,418,929.44	

2019年度管理费用-租赁费，明细如下：

单位：元

公司	发生额
青岛金叶	9,555,510.80
武汉金叶	2,857,142.93
前海金叶	2,774,622.05
武汉金叶	12,640.00
重庆金叶	34,166.69
重庆金叶	47,833.31
深圳金叶	943,118.84
深圳金叶	282,679.71
矿业	80,462.50
股份	372,282.26
上海金叶	293,713.76
东莞金叶	626.73
东莞金叶	200,563.31
东莞金叶分公司	1,944,610.82
成都	16,200.00
北京	16,285.71
厦门黄金	1,542,006.67
合计	20,974,466.09

18. 年报显示，你公司收到的其他与经营活动有关的现金-收到往来款本期发生额约为8亿元，其他款项1.41亿元；支付的其他与经营活动有关的现金-支付往来款本期发生额约为9.74亿元，请你公司说明上述款项的具体情况，包括但不限于交易对象、金额、是否与公司有关联关系以及形成原因等，相关交易是否履行信息披露义务。

【公司回复】

现金流量各项目调整如下：

项目	更正前	借方	贷方	更正后
收到其他与经营活动有关的现金-银行存款利息	18,941,580.40	-1,705,799.12		17,235,781.28
收到其他与经营活动有关的现金-收到往来款	800,335,252.96	4,905,009.77		805,240,262.73
收到其他与经营活动有关的现金-政府补助	5,853,761.16	-4,208,286.41		1,645,474.75
收到其他与经营活动有关的现金-融资租赁业务保证金		1,799,436.01		1,799,436.01
收到其他与经营活动有关的现金-其他	140,906,839.39	-138,702,906.70		2,203,932.69
支付其他与经营活动有关的现金-银行手续费	236,091.33		142,247.23	378,338.56
支付其他与经营活动有关的现金-办公费	621,863.54		1,001,909.41	1,623,772.95
支付其他与经营活动有关的现金-差旅费	1,343,459.54		10,648,511.71	11,991,971.25
支付其他与经营活动有关的现金-广告宣传费	775,321.57		218,191.93	993,513.50
支付其他与经营活动有关的现金-水电费	662,569.17		1,886,167.05	2,548,736.22
支付其他与经营活动有关的现金-业务招待费	776,859.70		3,941,200.19	4,718,059.89
支付其他与经营活动有关的现金-支付往来款	973,863,927.32		-122,972,863.82	850,891,063.50
支付其他与经营活动有关的现金-中介咨询费			29,899,049.91	29,899,049.91
支付其他与经营活动有关的现金-租赁费	2,805,206.27		16,195,372.56	19,000,578.83
支付其他与经营活动有关的现金-保险费	339,709.66		1,331,092.59	1,670,802.25
支付其他与经营活动有关的现金-佣金支出			10,310,389.21	10,310,389.21
支付其他与经营活动有关的现金-装修费			1,693,853.20	1,693,853.20
支付其他与经营活动有关的现金-履约保证金	1,515,225.23		1,209,672.85	2,724,898.08
支付其他与经营活动有关的现金-其他	14,975,093.10		-6,572,124.12	8,402,968.98
支付其他与经营活动有关的现金-服务费	1,547,021.17		3,591,688.36	5,138,709.53
销售商品、提供劳务收到的现金	1,264,222,243.97	22,538,274.70		1,286,760,518.67
收到的税费返还	17,122,374.59	10,639,263.17		27,761,637.76
购买商品、接受劳务支付的现金	2,835,350,252.27		-963,398,946.84	1,871,951,305.43
客户贷款及垫款净增加额	24,695,697.83		-24,695,697.83	
支付给职工以及为职工支付的现金	24,712,557.96		42,005,106.94	66,717,664.90
支付的各项税费	34,954,688.41		139,709.82	35,094,398.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,349,052.50		-1,231,864.00	117,188.50
收到其他与筹资活动有关的现金	1,223,916,981.16	-842,630,452.59		381,286,528.57
偿还债务支付的现金	20,320,161,237.77		-890,630,481.59	19,429,530,756.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,302,795.94		937,922,354.07	992,225,150.01
合计		-947,365,461.17	-947,365,461.17	

收到其他与经营活动相关有关的现金-其他如下：

交易对象	金额	形成原因	是否有关联交易
收取租户费用	1,812,316.73	收取租户费用	无
厦门市湖里区财政局	150,000.00	财政局奖励	无
武汉库玛华中百货有限公司	100,000.00	收到退还保证金	无
厚街小店承租人魏衡泰	45,714.32	收厚街小店承租人魏衡泰租款及水电费	无
深圳市社会保险基金管理局	25,103.03	生育津贴\岗位补贴	无
社保局	23,677.49	社保退费	无
国税局	16,905.02	残保金	无
陈英	9,514.98	收到陈英生育零星报销	无
出售资产	7,183.35	卖员工电脑	无
厦门萌娃网络科技有限公司	5,500.00	对方汇错款，已退回	无
国家税务总局厦门象屿保税区税务局	3,497.81	个税手续费奖励	无
残保金	2,346.72	收到2017年度残保金退回	无
利息收入	1,641.03		无
现金盘盈	291.18	现金盘盈	无
手续费返还	216.94	其他	无
翼支付	22.00	收翼支付转款测试	无
财付通支付科技有限公司	2.09	通道测试费收入	无
合计	2,203,932.69		无

收到其他与经营活动相关有关的现金-往来款如下：

交易对象	金额	形成原因	无
北京中广恒通理财顾问有限公司	766,130,000.00	往来款	有
紫金矿业集团黄金珠宝有限公司	30,153,600.00	还款	无
我家地产（胶州）有限公司	5,878,107.80	往来款	无
个人往来	1,315,356.76	个人往来	无
吕振	536,665.77	吕振还款	无
芦朝文	500,000.00	担保新亚一和解款	无
刘志宽	500,000.00	收刘志宽款	无
东莞国誉商业经营管理有限公司	114,832.40	退回店铺押金	无
黄景新	93,000.00	退回店铺押金	无
九五众合	27,500.00	九五众合款	无
刘开才	6,400.00	加州阳光往房押金	无
厦门海峡黄金珠宝产业园有限公司	2,800.00	多收货款退回	无
收名佳复印机押金	2,000.00	押金	无
蒋蔡平	-20,000.00	退押金	无
合计	805,240,262.73		无

支付其他与经营活动相关有关的现金-往来款如下：

交易对象	金额	形成原因	是否有关联交易
北京中广恒通理财顾问有限公司	766,130,000.00	往来款	是
紫金矿业集团黄金珠宝有限公司	30,153,600.00	还款	无
重庆市中小企业款	22,500,000.00	还重庆市中小企业款	无
紫金矿业集团资本投资有限公司	15,000,000.00	往来款	无
北京师范大学教育基金会	10,000,000.00	往来款	无
光明集团	2,300,000.00	付光明集团往来款	无
个人往来	2,013,189.76	个人往来	无
吕振	1,916,248.59	个人往来	无
个人往来	100,000.00	往来款	无
湖南省周港福珠宝有限公司	100,000.00	退保证金	无
哈尔滨市恒缘金业有限公司	100,000.00	退保证金	无
曹继东	100,000.00	往来款	无
段纪贤	85,000.00		无
新疆中金君豪投资管理有限公司	50,000.00	退保证金	无
付重庆公盈款	47,092.96	付重庆公盈款	无
上海颢颖投资管理有限公司	42,000.00	房租押金	无
夏昕	20,000.00	退保证金	无
翁伟祥	20,000.00	退保证金	无
退衡南县瑞福祥珠宝店	20,000.00	退保证金	无
铜川市王益区正大百货店	20,000.00	退保证金	无
通州区十总镇吉祥金店	20,000.00	退保证金	无
天津市武清区白玉山首饰店	20,000.00	退保证金	无
宁夏中卫沙坡鼓楼北街人民商场店	20,000.00	退保证金	无
连山壮族瑶族自治县信德珠宝店	20,000.00	退保证金	无
江西省鹰潭市月湖区金承首饰店	20,000.00	退保证金	无
戴丹	20,000.00	退保证金	无
安徽庐江县朱晓峰珠宝店	20,000.00	退保证金	无
青岛九五众合	11,600.00	往来款	是
都昌县幸福路店	10,000.00	退保证金	无
厦门萌娃网络科技有限公司	5,500.00	对方汇错款，已退回	无
中国外运华东有限公司	3,000.00		无
厦门海峡黄金珠宝产业园有限公司	2,800.00	多收货款退回	无
太平洋保险公司	830.00	太平洋保险公司	无
大连银行	202.19	大连银行保证金户0261#久悬户转入银行内部账户	无
合计	850,891,063.50		

丰汇租赁与北京中广恒通理财顾问有限公司的7.66亿往来款。北京中广恒通理财顾问有限公司解直锟为实际控制人。上述往来款形成的原因是：丰汇租赁有限公司部分银行账户被冻结，2019年4月开始，"17金洲01"未能按时兑付本息，丰汇租赁存在银行账户被查封冻结风险，丰汇租赁为了避免此风险对丰汇租赁的生产经营产生影响，委托北京中广恒通理财顾问有限公司进行资金收取和支付形成往来款。因没有构成重大交易，未履行审批程序和信息披露义务。此款项是即进即出，不存在非经营资金占用和财务资助。丰汇租赁与北京中广恒通理财顾问有限公司的往来见下表：

月月	日日	摘要	借方金额	贷方金额	方向	余额金额
		期初余额	–	–	借	48,200,000.00
04	03	付中广恒通往来款_–	172,900,000.00	–	借	221,100,000.00
04	04	收中广恒通往来款_–	–	5,300,000.00	借	215,800,000.00
04	04	付中广恒通往来款_–	122,270,000.00	–	借	338,070,000.00
04	08	收中广恒通往来款_–	–	110,141,000.00	借	227,929,000.00
04	11	收中广恒通往来款_–	–	32,000,000.00	借	195,929,000.00
04	11	收中广恒通往来款_–	–	6,700,000.00	借	189,229,000.00
04	11	收中广恒通往来款_2019.04.11_–	–	3,700,000.00	借	185,529,000.00
04	11	收中广恒通往来款_–	–	20,400,000.00	借	165,129,000.00
04	15	付中广恒通往来款_–	31,800,000.00	–	借	196,929,000.00
04	16	收中广恒通往来款_–	–	28,200,000.00	借	168,729,000.00
04	16	收中广恒通往来款_2019.04.11_–	–	70,000,000.00	借	98,729,000.00
04	16	收中广恒通往来款_–	–	40,000,000.00	借	58,729,000.00
05	31	付中广恒通往来款_–	439,160,000.00	–	借	497,889,000.00
05	31	收中广恒通往来款_–	–	22,500,000.00	借	475,389,000.00
05	31	收中广恒通往来款_2019.04.11_–	–	56,700,000.00	借	418,689,000.00
05	31	收中广恒通往来款_–	–	200,000,000.00	借	218,689,000.00
05	31	收中广恒通往来款_–	–	60,000,000.00	借	158,689,000.00
06	24	收中广恒通往来款_–	–	75,000,000.00	借	83,689,000.00
06	24	收中广恒通往来款_–	–	35,489,000.00	借	48,200,000.00
		小计	766,130,000.00	766,130,000.00	借	48,200,000.00
		合计	766,130,000.00	766,130,000.00	借	48,200,000.00

19. 你公司因未依法披露控股股东前海九五企业集团有限公司所持股权被冻结事项受到黑龙江监管局出具的责令改正措施，2019年年度报告"公司股东数量及持股情况"显示，控股股东前海九五企业集团有限公司的股份状态仅为质押，请你公司再次核查前海九五企业集团有限公司股份状态是否存在冻结情况，如是，请详细说明股权被冻结的具体情况，包括但不限于冻结起止时间、冻结原因、冻结股数、股东股份被冻结的影响及风险提示。结合《股票上市规则》第11.11.5条说明股权冻结事项是否已履行了相应的审议程序及信息披露义务。

【公司回复】

前海九五企业集团有限公司持有本公司股份均处于轮候冻结状态，具体情况如下表：

证券轮候冻结数据表

业务单号：110005430637

证券简称：金洲慈航　证券代码：000587　权益登记日：2019-08-06

序号	持有人名称	一码通账户号码	证券账户号码	持有数量	轮候冻结数量（股）	轮候序号	轮候机关	轮候期限	委托日期	冻结深度说明	冻结原因	关联关系是否确认
1	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	181106B000000073	重庆市江北区人民法院	36	2018-11-06	冻结(原股+红股+红利)	与重庆海尔小额贷款有限公司关于5000万元借款未能如期偿还而产生的经济纠纷。（目前正在调解中）	是
2	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	181204B000000135	广东省深圳市中级人民法院	36	2018-12-04	冻结(原股+红股+红利)	与厦门国际信托有限公司关于18亿借款未能如期偿还而产生的经济纠纷。（目前正在调解中）	是
3	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190123B000000201	山东省高级人民法院	36	2019-01-23	冻结(原股+红股+红利)	与中国银行莱州支行关于2.87亿借款未能如期偿还而产生的经济纠纷（目前一审败诉，最高院等待判罚中）	是
4	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	22830000.00	190313B000000065	北京市第三中级人民法院	36	2019-03-13	冻结(原股+红股+红利)		是
5	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	10000000.00	190401B000000142	深圳市福田区人民法院	36	2019-04-01	冻结(原股+红股+红利)		是
6	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	7621952.00	190401B000000150	深圳市福田区人民法院	36	2019-04-01	冻结(原股+红股+红利)		是
7	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190508B000000128	山东省烟台市中级人民法院	36	2019-05-08	冻结(原股+红股+红利)	为莱州九五实业有限公司做担保，但莱州九五未能如期偿还工商银行莱州支行1.5亿借款而产生的经济纠纷（目前一审败诉，终审上诉中）	是
8	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190515B000000181	东莞市第二人民法院	36	2019-05-15	冻结(原股+红股+红利)		是
9	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190515B000000185	东莞市第二人民法院	36	2019-05-15	冻结(原股+红股+红利)		是
10	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190522B000000053	山东省烟台市中级人民法院	36	2019-05-22	冻结(原股+红股+红利)	与烟台银行莱州支行关于5000万借款未能如期偿还而产生的经济纠纷（目前一审败诉，终审上诉中）	是
11	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	333723704.00	190613B000000112	河南省郑州市中级人民法院	36	2019-06-13	冻结(原股+红股+红利)		是
12	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190716B000000107	深圳前海合作区人民法院	36	2019-07-16	冻结(原股+红股+红利)		是
13	深圳前海九五企业集团有限公司	190000176732	0800137493	786676724.00	786676724.00	190806B000000100	安徽省合肥市中级人民法院	36	2019-08-06	冻结(原股+红股+红利)		是

前海九五企业集团有限公司持有本公司股票被冻结一事，在2019年半年报中已经作过披露，2019年年报中未披露被冻结事项，实属笔误，已经更正。按照《股票上市规则》第11.11.5条规定，公司履行了相应的审议程序，在 2019年8月30日公告《第八届董事会第二十七次会议决议公告》（ 公告编号2019-64）、《2019年半年度报告》，2019年11月9日《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（ 公告编号2019-79）中披露了相关事项，但未能履行单个事项单独进行必要的信息披露义务。

大股东前海九五企业有限公司正积极推进各项债务重组工作，但仍面临着诸多不确定性，公司郑重提醒广大投资者谨慎投资，注意以下风险：

公司控股股东及实际控制人前海九五企业有限公司所持公司的股票均已被司法冻结且轮候冻结，因此其所持公司股票存在继续被司法强制划转并拍卖从而使其丧失对公司的控制权的风险。

20. 2019年5月24日，你公司原董事会秘书辞职，并安排暂由公司董事长代行董事会秘书职责，截至目前，你公司尚未聘任董事会秘书，证券事务代表同样空缺。

（1）请你公司详细说明长期未聘任董事会秘书的原因，聘任进展情况，以及预计完成聘任的时间。

【公司回复】

公司本届董事会已经到了换届的时间，由于公司一直处于资产重组状态，重组后公司实际控制人、管理团队均存在较大不确定性。另外，上市公司的董事会秘书岗位素质要求比较高、且存在持证上岗的要求，所以，短时间内不容易招聘到合适的人选。对于这个问题，公司的想法希望能尽快招到一位工作上能勤勉尽责、业务上能熟练精通的董事会秘书，下一步，公司将加大招聘的力度，在董事会换届前完成董事会秘书的聘任工作。

（2）由于你公司董事会秘书长期空缺，由董事长代董事会秘书职责，请你公司详细说明你公司如何保障信息披露事务与投资者管理关系的质量，以及你公司三会运作和内部决策机制的有效运行，董事长长期代行董事会秘书职责是否能够保障勤勉尽责。

【公司回复】

虽然公司董事会秘书职位空缺，由董事长代行董事会秘书职责，但是，公司仍然安排人员协助董事长处理相关日常保障信息披露事务与投资者管理关系工作，公司的三会及决策机制仍按照规定程序进行。由于董事长兼任董事会秘书，董事长又亲自主导公司的资产重组工作，尚无法长期代行董事会秘书职责。因此，公司将尽快完成董事会秘书的聘任工作，以解决这个问题。

（3）我部多次接到投资者关于你公司投资者关系管理工作方面的投诉，请你公司严格按照《股票上市规则》第3.2.5条的规定，尽快选聘董事会秘书，并做好信息披露和投资者关系管理工作。

【公司回复】

公司将尽快做好董事会秘书的招聘工作，并尽快补充合格的证券事务代表，以便做好信息披露和处理好与投资者关系。

21. 信息披露事项。

（1）补充披露"第三节公司业务概要"之"2、主要境外资产情况"中境外资产占公司净资产的比重。

【公司回复】

境外资产为应收ZHI US Special的债权，金额为1.35亿美元，折人民币9.41亿元，占公司净资产的比重为257.00%。

（2）补充披露"七、主要控股参股公司分析"中主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况。

【公司回复】

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市金叶珠宝集团有限公司	子公司	加工销售金银饰品等	50000万元	4,952,101,522.43	372,036,740.14	1,534,112,643.03	-1,268,626,097.00	-1,267,354,480.21
重庆金叶珠宝加工销售有限公司	子公司	加工销售金银饰品等	10000万	208,000,914.58	46,758,319.58	66,070,384.94	-70,262,275.02	-76,930,245.33
青岛金叶珠宝有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000万	270,995,682.36	64,884,072.04	223,174,794.34	-47,300,716.29	-46,494,527.41
金叶珠宝（武汉）有限公司	子公司	销售金银饰品等	10000万	173,213,181.57	94,711,766.41	67,598,891.38	-23,440,208.06	-23,488,640.11
深圳市金叶珠宝有限公司	子公司	销售金银饰品等	20000万	288416054.35	50282888.94	21,058,483.00	-48122957.02	-76609126.1
深圳前海金叶珠宝实业发展有限公司	子公司	销售金银饰品等	20000万	462,681,739.47	187,308,400.07	23,335,710.90	-19,138,029.94	-23,001,334.98
丰汇租赁有限公司	子公司	融资租赁	400000万元	18,062,852,030.19	110,815,868.02	838,048,414.91	-1,727,341,131.03	-1,726,803,745.48
天津广茂融通信息咨询有限公司	子公司	经济贸易信息咨询	2000万元	1,327,736,740.99	365,463,014.80	0.00	-153,677.52	-17,548,911.03
宿迁丰达投资管理咨询有限公司	子公司	管理咨询	5000万元	533,574,152.28	-5,805,905.62	1,336,040.48	-67,696,584.82	-67,596,584.82
宿迁丰融投资管理咨询有限公司	子公司	管理咨询	5000万元	284,985,573.25	83,985,573.25	0.00	-1,636,961.48	-1,637,461.48
Crystal Sparkle Limited	子公司	海外投资	0	1,071,389,669.62	269,347,761.79	55,852,980.31	55,842,327.45	55,842,327.45
Silver Sparkle Limited	子公司	海外发债	0	904,560,295.93	-285,033,148.16	6,826,770.00	-51,623,388.10	-51,623,388.10
金洲（厦门）黄金资产管理公司	子公司	生产加工、批发零售、黄金国际贸易，资产管理	200000万	613,772,418.62	300,837,381.04	311,458,640.82	-17,460,976.69	-17,307,433.29

（3）补充披露"第十节公司治理"九、内部控制情况之1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况。

【公司回复】

在永拓会计师事务所给公司做的内控审计报告中，指出公司存在三个影响会计财务报告的重大缺陷，现补充披露如下：

1. 会计核算和财务报告编制内控失效。

2. 租赁/贷款信用风险管理失效。

3. 对子公司管理方面的内部控制存在重大缺陷。

（4）补充披露"七、合并财务报表项目附注"之11、其他债权投资中ZHI US Special的相关信息，此前，你公司回复我部问询函显示，前述债权投资期末余额9.28亿元，债权到期日为2019年8月10日，请说明上述债权的收回情况，并结合《股票上市规则》第11.11.3条说明上述债务、债权（如适用）逾期事项是否已履行了相应的审议程序及信息披露义务。

【公司回复】

财通国际资产管理有限公司发行资管产品—财通基金SPC –ZHI US Special Opportunity Fund 1 SP，丰汇租赁子公司Crystal Sparkle Limited购买了ZHI US Special Opportunity Fund 1 SP，持有的135,000份ZHI-ClassA份额（每份额价值1000美元）。

根据2019年8月5日，丰汇租赁子公司Crystal Sparkle Limited与Zhongzhi Hi-tech Overseas Investment Ltd签署份额转让协议，协议约定就Crystal Sparkle Limited持有的135,000份ZHI-ClassA份额（每份额价值1000美元）转让给Zhongzhi Hi-tech Overseas Investment Ltd，转让价格为153,262,500.00美元，转让价款在协议签订后6个月内完成支付。协议到期后，Zhongzhi Hi-tech Overseas Investment Ltd未按期支付转让价款。通过沟通，2019年8月，其关联方中植高科（北京）投资有限公司与我公司签订借款合同，约定中植高科（北京）投资有限公司向我公司发放借款1,056,735,000.00元人民币，借款期限为2年，该笔借款合同到期后，若我公司仍未收到上述份额转让价款，可向中植高科（北京）投资有限公司、Zhongzhi Hi-tech Overseas Investment Ltd主张抵消上述债权债务关系，上述债权不存在实质性违约风险。

核算主体	项目和客户名称	金额	利率	签订时间	到期日
Crystal Sparkle Limited	ZHI US Special Opportunity Fund 1 SP A	135000000美元	10.00%	2016-9-30	2019-8-10

（5）补充披露"七、合并财务报表项目附注"之13、长期股权投资相关企业的详细信息。

【公司回复】

年报中长期股权投资有以下几项，现补充披露如下：

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
重庆两江机器人融资租赁有限公司	323,788,870.62			2,353,940.52						326,142,811.14	
开滦国际融资租赁有限公司	89,259,973.98			6,683,472.03						95,943,446.01	
HLC GLOBAL OPPORTU-NITY FUNDIGP. LTD									666.05	666.05	
泰安东原山钢中润投资中心（有限合伙）		430,000,000.00								430,000,000.00	
厦门海峡黄金珠宝产业园有限公司	40,047,065.73			-588,819.72						39,458,246.01	
小计	453,095,910.33	430,000,000.00	453,095,910.33	9,037,412.55	0	0	0	0	0	891,545,169.21	
合计	453,095,910.33	453,095,910.33	453,095,910.33	9,037,412.55	0	0	0	0	0	891,545,169.21	

（6）补充披露"七、合并财务报表项目附注"之32、其他流动负债中期末余额"5165万元"款项涉及的具体项目名称。

【公司回复】

丰汇租赁有限公司会计科目其他流动负债-委托贷款余额为5000万元，丰汇公司从网秦科技（北京）有限公司借款5000万元，划分为非金融机构借款5000万元。

（7）核对"七、合并财务报表项目附注"之46、财务费用披露的准确性，如有差错或遗漏，请予以更正或补充。

【公司回复】

更正前：

项目	本期发生额
利息费用	305,029,326.57
减：利息收入	7,537,334.71
减：汇兑收益	-9,948,901.33
手续费支出	4,266,978.56
合计	2,076,533,365.45

更正后：

项目	本期发生额
利息费用	1,622,346,441.13
减：利息收入	5,865,184.48
手续费支出	4,199,937.18
合计	1,620,681,193.83

更正原因为：由于丰汇租赁财务费用4.55亿调整到了营业成本，所以财务费用做了更正。

（8）核对"七、合并财务报表项目附注"之53、营业外收入披露的准确性，如有差错或遗漏，请予以更正或补充。

【公司回复】

营业外收入更正如下：

更正前：

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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	2,223,584.42	11,494,383.18	
合计	4,345,337.83	11,494,383.18	

更正后：

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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	4,345,337.83	11,494,383.18	4,345,337.83
合计	4,345,337.83	11,494,383.18	4,345,337.83

更正原因为：原批露附注分项填写错误，现更正，不影响损益。

（9）补充披露"七、合并财务报表项目附注"之62、政府补助的相关信息，并说明你公司对本期发生政府补助的会计处理情况及依据。请年审会计师核查并发表意见。

【公司回复】

其中丰汇租赁子公司天津广茂融通信息咨询有限公司以前年度（2016年~2019年）政府发放的财政扶持资金在2019年度收到放发方的《政府扶持资金确认函》，故根据《企业会计准则第16号—政府补助》准则，在2019年补充确认。

天津丰瑞国际商业保理有限公司报告期内确认其他收益-税款返还212.18万元，依据与天津东疆保税港区管理委员会签订的合作协议，按照公司在东疆区实际缴纳营业税、增值税和企业所得税中留成部分的100%以财政扶持资金的形式取得。对应销售收入为2019年，该返还税款已收回，符合其他收益的确认条件。

见下表：

种类	金额	列报项目	计入当期损益金额
税返还（企业所得税）	1,413,702.75		1,413,702.75
税返还（企业所得税）	12,118.75		12,118.75
营业税、增值税和企业所得税有关的税收返还	53,634,827.25	营业税、增值税和企业所得税有关的税收返还	53,634,827.25
营业税、增值税和企业所得税有关的税收返还	2,121,753.41	营业税、增值税和企业所得税有关的税收返还	2,121,753.41

【年审会计师意见】

经核查，会计师认为：公司对政府补助的会计处理符合《企业会计准则第16号—政府补助》的规定。

特此公告

金洲慈航集团股份有限公司
董事会
二〇二〇六月十一日

股票简称：*ST金洲　股票代码：000587　公告编号：2020-67

金洲慈航集团股份有限公司关于2019年年度报告的更正公告

金洲慈航集团股份有限公司（以下简称"公司"）于2020年4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年年度报告》，经事后审核，发现如下几个问题：

一、子公司东莞金叶珠宝集团下属子公司——深圳市金叶珠宝有限公司在年报之前2020年3月25日服务器被网络黑客攻陷，黑客勒索金钱，公司指令深圳金叶会计重新制作其2019年的账套，会计错将2018年度已经处理的发出黄金货品放到其他应收款计提坏账损失准备的部分重新做发出商品，其效果相当于在没有发出现可以回收迹象的情况下，错误予以转回，导致利润增加，所以，需要更正。本次调整将使得合并资产负债表的存货项目减少89528126.04元，合并利润表的营业利润也将减少89528126.04。但由于并没涉及现金的流入、流出，所以对于现金流量表没有影响。

二、子公司丰汇租赁在利润表中将原来计入营业成本的利息支出记入了财务费用，导致营业毛利增大。本事项调整只是减少了合并利润表中的财务费用金额4.55亿以及营业成本项目增加同样的金额，并不会影响营业利润。但是上，对于现金流量表支付经营有关的现金流出增加，同时分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少同样的金额，对于现金净流量并没有影响。

三、由于此两项差错的影响，其他分类明细核算中也存在一定的差错现象，所以，年报附注内容需进行补充更正。此事项不涉及科目的调整，不影响合并利润表和资产负债表，也不影响现金流量表。

对于上述差错，现予以更正。

1、"第二节公司简介和主要财务指标六、主要会计数据和财务指标"中披露的"主要会计数据和财务指标"有误，现更正披露如下：

更正前：

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	4,233,894,762.56	10,479,522,066.73	-59.60%	11,697,510,001.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,187,296,787.94	-2,847,056,067.29	-94.71%	1,021,566,359.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,186,083,577.68	-2,880,938,595.93	-27.86%	1,010,215,708.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,671,793,491.60	-3,038,364,555.90	-44.98%	1,193,918,261.81
基本每股收益（元/股）	-2.91	-1.34	-117.91%	0.48
稀释每股收益（元/股）	-2.91	-1.34	-117.91%	0.48
加权平均净资产收益率	-177.46%	-35.60%	141.86%	11.41%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产（元）	22,387,550,499.40	31,057,554,290.39	-27.92%	36,076,338,579.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	366,441,942.37	6,574,795,270.03	-94.43%	9,419,884,463.87

更正后：

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	4,233,894,762.71	10,479,522,066.73	-59.60%	11,697,510,001.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	-6,276,824,913.98	-2,847,056,067.29	-94.71%	1,021,566,359.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,275,611,703.72	-2,880,938,595.93	-117.83%	1,010,215,708.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	-783,103,030.53	-3,038,364,555.90	-74.23%	1,193,918,261.81
基本每股收益（元/股）	-2.960	-1.34	-120.90%	0.48
稀释每股收益（元/股）	-2.960	-1.34	-120.90%	0.48
加权平均净资产收益率	-183.22%	-35.60%	-147.62%	11.41%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产（元）	22,298,022,373.36	31,057,554,290.39	-28.20%	36,076,338,579.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	276,913,816.33	6,574,795,270.03	-95.79%	9,419,884,463.87

2、"第二节公司简介和主要财务指标八、分季度主要财务指标"中披露的"第四季度主要财务指标"有误，现更正披露如下：

更正前：

（下转B100版）