

公司代码：600086

公司简称：\*ST 金钰

# 东方金钰股份有限公司

## 2020 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	9

## 一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人张文风、主管会计工作负责人宋孝刚及会计机构负责人（会计主管人员）郭梅艳保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	10,763,530,795.72	10,628,140,893.40	1.27
归属于上市公司股东的净资产	-323,941,330.65	332,950,661.77	-197.29
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-808,199.56	130,753.36	-718.11
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	2,169,393.65	34,582,449.82	-93.73
归属于上市公司股东的净利润	-656,891,992.42	-631,578,922.51	-4.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利	-646,854,711.74	-641,153,048.65	-0.89

润			
加权平均净资产收益率 (%)	-14,582.48	-40.72	减少 14541.76 个百分点
基本每股收益 (元/股)	-0.4866	-0.4678	-4.02
稀释每股收益 (元/股)	-0.4866	-0.4678	-4.02

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益		-13,371,045.11	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		28.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.20	-12,024.76	
所得税影响额	-0.05	3,345,760.23	
合计	0.15	-10,037,280.68	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)				57,617		
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
瑞丽金泽投资管理有限公司	293,154,984	21.72	293,154,984	冻结	293,154,984	境内非国有法人
云南兴龙实业有限公司	174,900,000	12.96	0	冻结	174,900,000	境内非国有法人

上海国际信托有限公司—上信—浦银股益4号集合资金信托计划	104,630,000	7.75	0	无		其他
天风证券—湖北省国有资本运营有限公司—天风证券天权50号定向资产管理计划	30,771,500	2.28	0	无		其他
韩耀宇	20,483,800	1.52	0	无		境内自然人
中国证券金融股份有限公司	16,930,293	1.25	0	无		国有法人
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	9,576,300	0.71	0	无		其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	9,576,300	0.71	0	无		其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	9,576,300	0.71	0	无		其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	9,576,300	0.71	0	无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南兴龙实业有限公司	174,900,000	人民币普通股	174,900,000
上海国际信托有限公司—上信—浦银股益4号集合资金信托计划	104,630,000	人民币普通股	104,630,000
天风证券—湖北省国有资本运营有限公司—天风证券天权50号定向资产管理计划	30,771,500	人民币普通股	30,771,500
韩耀宇	20,483,800	人民币普通股	20,483,800
中国证券金融股份有限公司	16,930,293	人民币普通股	16,930,293
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	9,576,300	人民币普通股	9,576,300

易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	9,576,300	人民币普通股	9,576,300
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	9,576,300	人民币普通股	9,576,300
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	9,576,300	人民币普通股	9,576,300
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	9,576,300	人民币普通股	9,576,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	兴龙实业、瑞丽金泽均为实际控制人赵宁控制的公司		

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

## 三、重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	增减百分比%	变动原因
一年内到期的非流动资产	256,299.84	1,215,602.55	-78.92%	主要系重分类至长期待摊费用减少所致
长期待摊费用	1,311,068.07	979,418.08	33.86%	主要系一年内到期的流动资产重分类增加所致
递延所得税资产	893,550,579.35	674,686,261.69	32.44%	主要系计提亏损所得税所致
预收账款	115,435.66	19,305,552.26	-99.40%	主要系会计政策变更的影响
合同负债	19,285,354.70	0.00	100.00%	主要系会计政策变更的影响
应付职工薪酬	53,539,893.98	39,518,692.19	35.48%	主要系应付未付员工薪酬增加所致
应付利息	2,192,316,188.05	1,421,872,809.34	54.19%	主要系资金紧张未支付利息增加所致
损益表项目	本期金额（1-9月）	上期金额（1-9月）	增减百分比%	变动原因

营业收入	2,169,393.65	34,582,449.82	-93.73%	主要系上海黄金交易所会员资格冻结,黄金交易账户冻结,部分存货冻结,银行账户查封,经营资金无法周转等经营环境受限的影响,销售收入大幅下降所致
营业成本	27,581,306.73	59,698,355.33	-53.80%	主要系营业收入大幅下降,营业成本同比列下降所致
税金及附加	-10,703.15	6,322,029.33	-100.17%	主要系收入减少及冲减前期多提税金附加影响所致
销售费用	5,587,428.68	10,233,446.22	-45.40%	主要系薪酬减少所致
管理费用	26,376,368.12	54,455,167.77	-51.56%	主要系薪酬减少所致
信用减值损失	-25,503,238.25	-8,980,940.81	-183.97%	主要系应收款账龄增加,回收信用风险加大,故计提信用减值增加所致
资产处置收益	-13,371,045.11	10,550,532.65	-226.73%	主要系本期法院拍卖壹海城房产抵债产生的损失影响所致
投资收益	0.00	975,617.32	-100.00%	主要系上年末对联营企业投资全额计提减值影响所致
其他收益	28.96	1,044,142.32	-100.00%	主要系本期政府补助较上年同期减少所致
现金流量表项目	本期金额(1-9月)	上期金额(1-9月)	增减百分比%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-808,199.56	130,753.36	-718.11	主要系本期销售现金收入减少所致

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司控股股东云南兴龙实业有限公司(以下简称“兴龙实业”)持有公司的174,900,000股无限售流通股,已被多次查封及轮候冻结,其冻结股份若被司法处置,可能导致公司实际控制权发生变更。

2、中国证券登记结算有限公司上海分公司根据山东省青岛市中级人民法院(2016)鲁02刑初148号之一百一十八冻结令之内容,对瑞丽金泽持有的公司股份293,154,984股(证券代码:600086,证券类别:限售流通股)、2016年第一次现金红利及孳息(指通过中登公司派发的送股、转增股、现金红利)予以继续冻结。冻结期限自2020年7月30日至2023年7月29日止。冻结期间不得擅自处理。

3、部分债权人根据债务违约情况已经采取提起诉讼、仲裁等措施,公司已在上海证券交易所网站披露公司及控股股东兴龙实业所涉及重大诉讼具体情况(详见临时公告2020-011、2020-025、

2020-046)。上述诉讼案件执行后或将对上市公司损益产生负面影响。公司正积极与相关方沟通处理，争取尽快妥善解决相关诉讼事项。

4、2019年1月16日，公司收到中国证监会《调查通知书》，因公司涉嫌信息披露违法违规，中国证监会决定对公司立案调查；2020年4月28日，公司收到证监会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字【2020】24号）；2020年9月14日，公司及相关当事人收到中国证监会对公司及相关当事人的《行政处罚决定书》（[2020]62号）及《市场禁入决定书》（[2020]13号），因公司涉嫌信息披露违法行为，对公司及相关当事人作出行政处罚。

5、根据《东方金钰股份有限公司公开发行2017年公司债券募集说明书（面向合格投资者）》约定，“17金钰债”原定本期债券回售日为2020年3月17日。因本期债券已提前到期，“17金钰债”债券将不按照债券回售程序进行，且利率不再调整。

6、申请执行人东莞信托有限公司申请执行公司、深圳市东方金钰珠宝实业有限公司等借款纠纷一案，广东省东莞市中级人民法院已在京东网络司法拍卖平台上拍卖深圳市东方金钰珠宝实业有限公司名下位于深圳市盐田区海景二路东南侧壹海城四区4栋101、102的房产。上述2两套房产共拍得价款33,770,400元，用于抵偿债权人债务，该房产账面价值47,141,445.11元，处置差额于本期确认资产处置损失13,371,045.11元。本次拍卖成交后，公司将失去对标的资产的所有权。

7、控股股东兴龙实业及实际控制人赵宁先生于近日收到中国证券监督管理委员会湖北监管局下发的《行政处罚事先告知书》（鄂处罚字[2020]8号），中国蓝田总公司、兴龙实业涉嫌信息披露违法违规一案，湖北监管局依法拟对相关当事人作出行政处罚。

8、兴龙实业及首誉光控资产管理有限公司作为公司的债权人，分别向法院申请对公司及公司全资子公司深圳市东方金钰珠宝实业有限公司进行债务司法重整。截至目前，公司重整申请尚未获法院受理，公司是否进入重整程序具有不确定性；若法院依法受理，公司存在因司法重整被实施退市风险警示的可能；若重整申请未获受理，公司存在破产清算的风险。

9、公司出现多笔债务逾期，公司及部分子公司、控股股东部分银行账户及部分资产被司法冻结，部分债权人根据债务违约情况已经采取提起诉讼、仲裁、冻结银行账户、申请财产保全等措施，公司或面临需支付相关违约金、滞纳金和罚息的情况。上述情况将增加公司的财务费用，对公司的生产经营和业务开展造成一定影响，同时进一步加大公司资金压力，并对公司本年度业绩产生影响。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	东方金钰股份有限公司
法定代表人	赵宁
日期	2020年10月28日



## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位:东方金钰股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	5,459,104.81	6,267,304.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	400,634,634.62	425,795,108.17
应收款项融资		
预付款项	4,761,056.17	4,755,905.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,450,441.53	8,173,966.89
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,464,430,947.18	8,464,950,270.73
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	256,299.84	1,215,602.55
其他流动资产	35,063,421.39	35,067,163.97
流动资产合计	8,919,055,905.54	8,946,225,321.85
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款	385,325,000.00	385,325,000.00
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产	136,366,814.46	188,361,728.83
固定资产	124,715,158.38	129,353,579.29
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,028,819.82	41,032,133.56
开发支出		
商誉	7,955,050.10	7,955,050.10
长期待摊费用	1,311,068.07	979,418.08
递延所得税资产	893,550,579.35	674,686,261.69
其他非流动资产	254,222,400.00	254,222,400.00
非流动资产合计	1,844,474,890.18	1,681,915,571.55
资产总计	10,763,530,795.72	10,628,140,893.40
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,048,959,828.20	1,048,959,828.20
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	77,724,310.56	77,872,873.07
预收款项	115,435.66	19,305,552.26
合同负债	19,285,354.70	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	53,539,893.98	39,518,692.19
应交税费	133,642,589.23	132,725,515.75
其他应付款	3,301,768,039.39	2,525,514,202.50
其中：应付利息	2,192,316,188.05	1,421,872,809.34
应付股利	7,797.38	7,797.38
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,985,493,347.22	4,985,493,347.22
其他流动负债		
流动负债合计	9,620,528,798.94	8,829,390,011.19
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券	747,739,911.81	746,592,133.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	700,382,502.82	700,382,502.82
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,448,122,414.63	1,446,974,636.77
负债合计	11,068,651,213.57	10,276,364,647.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,313,049,873.65	1,313,049,873.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,997,224.66	44,997,224.66
一般风险准备		
未分配利润	-3,031,988,428.96	-2,375,096,436.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-323,941,330.65	332,950,661.77
少数股东权益	18,820,912.80	18,825,583.67
所有者权益（或股东权益）合计	-305,120,417.85	351,776,245.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,763,530,795.72	10,628,140,893.40

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：郭梅艳

### 母公司资产负债表

2020年9月30日

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	262,274.56	270,441.24
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	5,079,673.94	5,466,964.88
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	5,723,266,035.23	5,625,161,468.85
其中：应收利息	1,538,057,081.50	929,413,810.21
应收股利	45,440,000.00	45,440,000.00
存货	290,153,104.96	290,153,104.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,966,405.53	4,966,405.53
流动资产合计	6,023,727,494.22	5,926,018,385.46
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,546,354,349.95	2,546,354,349.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,683.86	19,673.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	40,925,200.00	40,925,200.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	27,411.68	26,232.00
递延所得税资产	353,212,051.35	193,008,478.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,940,530,696.84	2,780,333,933.39
资产总计	8,964,258,191.06	8,706,352,318.85
<b>流动负债：</b>		
短期借款	573,189,828.20	573,189,828.20
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		134,500.00
预收款项		
合同负债		

## 2020 年第三季度报告

应付职工薪酬	39,640,925.33	29,335,954.69
应交税费	3,047,773.27	2,211,440.25
其他应付款	2,612,205,617.11	1,855,267,758.12
其中：应付利息	1,856,509,439.40	1,132,049,605.98
应付股利	7,797.38	7,797.38
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,965,429,222.97	3,995,953,612.02
其他流动负债		
流动负债合计	7,193,513,366.88	6,456,093,093.28
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券	747,739,911.81	746,592,133.95
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	700,382,502.82	700,382,502.82
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,448,122,414.63	1,446,974,636.77
负债合计	8,641,635,781.51	7,903,067,730.05
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,246,259,151.34	1,246,259,151.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,997,224.66	44,997,224.66
未分配利润	-2,318,633,966.45	-1,837,971,787.20
所有者权益（或股东权益）合计	322,622,409.55	803,284,588.80
负债和所有者权益（或股东权益）	8,964,258,191.06	8,706,352,318.85
总计		

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：郭梅艳

## 合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	499,980.92	16,097,382.38	2,169,393.65	34,582,449.82
其中：营业收入	499,980.92	16,097,382.38	2,169,393.65	34,582,449.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	279,975,192.77	320,655,968.21	839,155,793.48	870,733,709.12
其中：营业成本	8,893,554.93	22,059,702.69	27,581,306.73	59,698,355.33
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	5,523.40	6,300,619.21	-10,703.15	6,322,029.33
销售费用	1,811,931.01	2,364,477.53	5,587,428.68	10,233,446.22
管理费用	8,693,803.04	14,281,052.77	26,376,368.12	54,455,167.77
研发费用				
财务费用	260,570,380.39	275,650,116.01	779,621,393.10	740,024,710.47
其中：利息费用	260,570,425.99	275,653,720.10	779,625,157.18	740,037,039.12
利息收入	45.60	3,604.09	3,764.08	12,328.65
加：其他收益		2,486.00	28.96	1,044,142.32
投资收益 (损失以“-”号填列)				975,617.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				975,617.32
以摊余成本计量的				

金融资产终止确认收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,112,342.47	-10,541,319.06	-25,503,238.25	-8,980,940.81
资产减值损失(损失以“-”号填列)		148,382.24	130,568.91	181,897.54
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-13,371,045.11	10,550,532.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-284,587,554.32	-314,949,036.65	-875,730,085.32	-832,380,010.28
加:营业外收入	0.27	1,350,876.43	0.38	1,350,877.63
减:营业外支出	0.07	163,257.98	12,025.14	180,051.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-284,587,554.12	-313,761,418.20	-875,742,110.08	-831,209,183.73
减:所得税费用	-71,129,144.94	-79,365,466.58	-218,845,446.79	-199,608,301.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-213,458,409.18	-234,395,951.62	-656,896,663.29	-631,600,881.84
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-213,458,409.18	-234,395,951.62	-656,896,663.29	-631,600,881.84
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-213,458,409.18	-234,395,951.62	-656,891,992.42	-631,578,922.51

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-4,670.87	-21,959.33
六、其他综合收益的税后净额				
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1. 不能重分类进损益的其他综合收益				
（1）重新计量设定受益计划变动额				
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益				
（3）其他权益工具投资公允价值变动				
（4）企业自身信用风险公允价值变动				
2. 将重分类进损益的其他综合收益				
（1）权益法下可转损益的其他综合收益				
（2）其他债权投资公允价值变动				
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
（4）其他债权投资信用减值准备				
（5）现金流量套期储备				
（6）外币财				



务报表折算差额				
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-213,458,409.18	-234,395,951.62	-656,896,663.29	-631,600,881.84
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-213,458,409.18	-234,395,951.62	-656,891,992.42	-631,578,922.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-4,670.87	-21,959.33
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.1581	-0.1736	-0.4866	-0.4678
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.1581	-0.1736	-0.4866	-0.4678

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：郭梅艳

### 母公司利润表

2020年1—9月

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业收入				
减：营业成本				
税金及附加				
销售费用				
管理费用	4,889,648.93	6,250,713.45	14,440,274.54	28,448,178.75
研发费用				
财务费用	19,518,284.38	20,520,640.13	51,554,328.81	64,483,258.33
其中：利息费用	246,723,874.90	244,938,482.79	717,659,749.49	653,185,825.64
利息收入	227,205,590.52	224,417,842.66	666,105,420.68	588,702,567.31
加：其他收益				
投资收益（损失以“-”号填列）				975,617.32

其中：对联营企业和合营企业的投资收益				975,617.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,454.96	-574,871,148.99	1,810,192.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,407,933.31	-26,772,808.54	-640,865,752.34	-90,145,626.98
加：营业外收入				
减：营业外支出				2,721.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,407,933.31	-26,772,808.54	-640,865,752.34	-90,148,348.22
减：所得税费用	-6,101,983.33	-7,647,127.92	-160,203,573.09	-17,685,698.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,305,949.98	-19,125,680.62	-480,662,179.25	-72,462,649.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,305,949.98	-19,125,680.62	-480,662,179.25	-72,462,649.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益总额	-18,305,949.98	-19,125,680.62	-480,662,179.25	-72,462,649.95
七、每股收益：				
(一)基本每股收益(元/股)				
(二)稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：郭梅艳

## 合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,130,509.17	34,223,951.52
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		15,197.33
收到其他与经营活动有关的现金	7,378,697.11	17,690,991.14
经营活动现金流入小计	8,509,206.28	51,930,139.99
购买商品、接受劳务支付的现金	146,875.75	24,997,707.32
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	3,332,034.92	14,161,957.65
支付的各项税费	181,285.43	190,541.48
支付其他与经营活动有关的现金	5,657,209.74	12,449,180.18
经营活动现金流出小计	9,317,405.84	51,799,386.63
经营活动产生的现金流量净额	-808,199.56	130,753.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		5,600.00
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		5,600.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,600.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		

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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200.00
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		
筹资活动现金流出小计		200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-808,199.56	124,953.36
加：期初现金及现金等价物余额	1,432,343.44	1,156,145.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	624,143.88	1,281,099.04

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：郭梅艳

**母公司现金流量表**

2020 年 1—9 月

编制单位：东方金钰股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
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	1,169,835.37	7,521,291.36
经营活动现金流入小计	1,169,835.37	7,521,291.36
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	813,815.42	1,442,883.66
支付的各项税费	72.86	1,440.94
支付其他与经营活动有关的现金	355,871.00	5,933,125.90
经营活动现金流出小计	1,169,759.28	7,377,450.50
经营活动产生的现金流量净额	76.09	143,840.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		200.00
筹资活动产生的现金流量净额		-200.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	76.09	143,640.86
加：期初现金及现金等价物余额	610.86	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	686.95	143,640.86

法定代表人：赵宁

主管会计工作负责人：宋孝刚

会计机构负责人：郭梅艳

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6,267,304.37	6,267,304.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	425,795,108.17	425,795,108.17	
应收款项融资			
预付款项	4,755,905.17	4,755,905.17	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,173,966.89	8,173,966.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,464,950,270.73	8,464,950,270.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,215,602.55	1,215,602.55	
其他流动资产	35,067,163.97	35,067,163.97	
流动资产合计	8,946,225,321.85	8,946,225,321.85	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	385,325,000.00	385,325,000.00	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	188,361,728.83	188,361,728.83	
固定资产	129,353,579.29	129,353,579.29	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,032,133.56	41,032,133.56	
开发支出			
商誉	7,955,050.10	7,955,050.10	
长期待摊费用	979,418.08	979,418.08	
递延所得税资产	674,686,261.69	674,686,261.69	
其他非流动资产	254,222,400.00	254,222,400.00	
非流动资产合计	1,681,915,571.55	1,681,915,571.55	
资产总计	10,628,140,893.40	10,628,140,893.40	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,048,959,828.20	1,048,959,828.20	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

## 2020 年第三季度报告

应付账款	77,872,873.07	77,872,873.07	
预收款项	19,305,552.26	20,197.56	-19,285,354.70
合同负债		19,285,354.70	19,285,354.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	39,518,692.19	39,518,692.19	
应交税费	132,725,515.75	132,725,515.75	
其他应付款	2,525,514,202.50	2,525,514,202.50	
其中：应付利息	1,421,872,809.34	1,421,872,809.34	
应付股利	7,797.38	7,797.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,985,493,347.22	4,985,493,347.22	
其他流动负债			
流动负债合计	8,829,390,011.19	8,829,390,011.19	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	746,592,133.95	746,592,133.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	700,382,502.82	700,382,502.82	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,446,974,636.77	1,446,974,636.77	
负债合计	10,276,364,647.96	10,276,364,647.96	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,313,049,873.65	1,313,049,873.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			



盈余公积	44,997,224.66	44,997,224.66	
一般风险准备			
未分配利润	-2,375,096,436.54	-2,375,096,436.54	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	332,950,661.77	332,950,661.77	
少数股东权益	18,825,583.67	18,825,583.67	
所有者权益(或股东权益)合计	351,776,245.44	351,776,245.44	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	10,628,140,893.40	10,628,140,893.40	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司依据上市公司相关管理规定:自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”)。报告期内,公司按照准则的规定重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等,经对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响,公司收入确认时点为将产品控制权转移至客户时,采用新收入准则对公司报告期内及上年同期财务报表列报可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

单位:元 币种:人民币

列报项目	列报变更前金额	列报变更后金额
预收款项	19,305,552.26	20,197.56
合同负债		19,285,354.70

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	270,441.24	270,441.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,466,964.88	5,466,964.88	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	5,625,161,468.85	5,625,161,468.85	
其中: 应收利息	929,413,810.21	929,413,810.21	
应收股利	45,440,000.00	45,440,000.00	
存货	290,153,104.96	290,153,104.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

## 2020 年第三季度报告

其他流动资产	4,966,405.53	4,966,405.53	
流动资产合计	5,926,018,385.46	5,926,018,385.46	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,546,354,349.95	2,546,354,349.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	19,673.18	19,673.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,925,200.00	40,925,200.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	26,232.00	26,232.00	
递延所得税资产	193,008,478.26	193,008,478.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,780,333,933.39	2,780,333,933.39	
资产总计	8,706,352,318.85	8,706,352,318.85	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	573,189,828.20	573,189,828.20	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	134,500.00	134,500.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	29,335,954.69	29,335,954.69	
应交税费	2,211,440.25	2,211,440.25	
其他应付款	1,855,267,758.12	1,855,267,758.12	
其中：应付利息	1,132,049,605.98	1,132,049,605.98	
应付股利	7,797.38	7,797.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,995,953,612.02	3,995,953,612.02	
其他流动负债			
流动负债合计	6,456,093,093.28	6,456,093,093.28	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			

应付债券	746,592,133.95	746,592,133.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	700,382,502.82	700,382,502.82	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,446,974,636.77	1,446,974,636.77	
负债合计	7,903,067,730.05	7,903,067,730.05	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,350,000,000.00	1,350,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,246,259,151.34	1,246,259,151.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	44,997,224.66	44,997,224.66	
未分配利润	-1,837,971,787.20	-1,837,971,787.20	
所有者权益（或股东权益）合计	803,284,588.80	803,284,588.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,706,352,318.85	8,706,352,318.85	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

公司依据上市公司相关管理规定：自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。报告期内，公司按照准则的规定重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等，经对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，公司收入确认时点为将产品控制权转移至客户时，采用新收入准则对公司报告期内及上年同期财务报表列报无重大影响。

#### 4.4 审计报告

适用 不适用