

湖北东方金钰股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 42 版)

短的一年时间,从南到北,东方金钰就有四个单体面积平均超过 1000 平方米的翡翠珠宝专卖店顺利开业,而且,在其他大中型城市布局开店也在有序的发展中。东方金钰翡翠珠宝专卖店目前面临一流的翡翠、玉石、珠宝、镶嵌等经营项目于一体的专业化、国际化品牌旗舰店,目标是成为亚太地区最高端的翡翠玉石交易中心,华夏翡翠玉石文化国际交流中心。

公司借助 2008 年北京奥运会特许经营商的身份,设计、生产了多款黄金奥运福娃产品,黄金奥运产品一面市便获得市场欢迎和好评,公司形象和品牌形象得到了极大提升。

另外,公司积极实施后续资产重组和资产处置工作,进一步理顺产业结构,处置不良资产,提高资产效益,为公司持续发展减轻压力。

报告期内,公司实现营业收入 29,082.56 万元,较去年同期上升 83.09%,其原因是,公司奥运黄金饰品销售收入大幅增加。

报告期内,公司实现营业收入 456.47 万元,较去年同期下降 69.16%,其原因是公司使用贷款增加,致使财务费用增加;深圳东方金钰公司销售增加,销售费用大幅增加;奥运产品特许可使用费增加;授权收入公司增加了北京金钰公司 97.80 万元。

报告期内,公司归属于母公司所有者净利润 1370.22 万元,较去年同期上升 11.22%,其原因是,公司处置多品种化学项目用地,获得相应非流动资产处置利得和银行利息减免收益。

(二)公司主营业务及其经营情况

1. 主营业务分行业、产品情况表

分行业或分产品	单位:万元 币种:人民币				
	营业总收入	营业总成本	营业利润率(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润比上年增减(%)
分行业	22,550	0.00	—	—	—
房屋玉石	22,550	0.00	—	—	—
珠宝玉石饰品销售	17,280.50	10,909.96	36.87	8.79	9.03 减少 0.13 个百分点
奥运黄金饰品销售	11,779.55	10,110.67	14.17	100.00	100.00

2. 主营业务分地区情况			单位:万元 币种:人民币	
地区	营业总收入	营业总收入比上年增减(%)		
云南省	8,020.80	—24.19		
广东省	20,768.04	291.50		
北京市	27.12	100.00		
湖北省	22.60	100.00		

(1) 2007 年 9 月,公司将位于武汉市关东科技园高科大厦 18 层的办公楼出租获得租赁收入;

(2) 营业收入增长是深圳东方金钰公司奥运黄金产品销售增长所致。

公司主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内,公司投资设立了北京东方金钰珠宝有限公司,纳入合并报表范围。

被收购公司资产构成重大变动情况

项目	期末数(元)	占总资产的比重(%)	期初数(元)	占总资产的比重(%)	比例增减(%)
应收账款	39,596,488.91	3.52	24,671,509.90	2.52	增加 0.8 个百分点
其他应收款	51,815,412.78	4.61	96,323,493.27	10.22	减少 5.61 个百分点
存货	73,675,763.92	6.56	118,577,366.02	13.09	减少 6.53 个百分点
预付账款	574,104,276.72	51.10	273,215,689.64	30.16	增加 20.94 个百分点
固定资产	9,949,490.82	0.89	19,876,968.80	2.19	减少 1.3 个百分点
在建工程	32,894,985.84	2.93	78,412,670.84	8.66	减少 5.73 个百分点
无形资产	288,000,000.00	23.85	74,376,000.00	8.21	增加 15.64 个百分点
其他应付款	124,481,904.76	11.08	30,876,661.59	3.41	增加 7.67 个百分点

(1) 本年末应收账款较上期增加的原因是 2007 年度子公司深圳东方金钰珠宝实业有限公司销售增加,应收账款相应增加。

(2) 本年末其他应收款较上期减少的原因是部分应收账款项与大股东的有子公司股权投资。

(3) 本年末预付账款大幅减少原因在子公司云南兴龙珠宝实业有限公司履行的原石采购款项随着原石收入已结清。

(4) 期末存货较上期增加的原因是深圳东方金钰珠宝有限公司承接的奥运项目生产储备存货较多,以及云南兴龙珠宝实业有限公司报告期增加储备翡翠原料。

(5) 当期固定资产减少主要原因是原母公司化研项目部分固定资产用于置换股权导致相应原值、累计折旧及减值准备减少。

(6) 期末长期借款增加的原因是公司银行贷款增加。

(7) 年末其他应付款增加主要原因是公司控股子公司深圳东方金钰珠宝实业有限公司生产经营规模扩大。

项目	2007 年度	2006 年度	同比增减比例(%)
销售费用	31,101,244.25	1,175,498.12	264.58
管理费用	15,329,018.10	17,889,402.94	-14.22
财务费用	29,244,478.04	19,099,313.54	53.12

销售费用增加的原因:子公司深圳东方金钰珠宝实业有限公司本年销售大幅上升,奥运产品特许可使用费同比增加,该费用计入本期广告费用。

财务费用增加的原因:本期贷款增加。

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

募集资金总额	15,600	本年度已使用募集资金总额		0	
		已累计使用募集资金总额	10,272.82		
承诺项目	是否变更项目	投入金额	实际投入金额	承诺合计进度	产生效益情况
多品种化学项目	是	15,600	10,272.82		
合计	/	15,600	10,272.82	/	

未达到计划进度和预计收益的说明(分具体项目)

(1)项目投入 15,600 万人民币,实际投入 10,272.82 万人民币,目前项目已投入 7 万多,2006 年 11 月 30 日公司第四届第十一次董事会,2006 年 12 月 31 日公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》,由于公司原计划将资金投入,主要投向类资产注入上市公司,多品种化学项目市场,技术含量高,投入大,投入产出比低,投入产出周期长,公司决定变更募集资金用途,并同意募集资金 3000 万元偿还项目银行借款,此笔款项为公司每年节省利息 120 多万元。

(2)经公第五届董事会第九次会议和 2006 年年度股东大会审议通过,公司以部分其他应收款及多品种化学项目除土地确权取得在建工程以外的相关资产及负债与控股股东云南兴龙珠宝实业有限公司和深圳东方金钰珠宝实业有限公司 25.5%的股权投资。

(3)2007 年 10 月 26 日经公司第五届董事会第十五次会议和 2007 年第二次临时股东大会会议审议通过《关于调整多品种化学项目(处置方案)的议案》,根据本公司与深圳市土地确权中心签订的《资产转让协议》,公司以 5400 万元价格转让位于湖北省鄂州市土地确权供应中心,公司以 5400 万元价格转让位于湖北省鄂州市土地确权供应中心,公司承诺承诺多品种化学项目用地。

报告期内,公司承诺承诺多品种化学项目已处置完毕。

尚未使用的募集资金用途及去向

偿还银行贷款

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

□适用 √不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司本报告期内盈利但未提出利润分配预案的原因

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出利润分配预案的原因

公司未分配利润的用途和使用计划

公司尚有无未弥补亏损

用于珠宝玉石产业的日常经营

7.1 资产置换

√适用 □不适用

经公司第五届董事会第九次会议和 2006 年年度股东大会审议通过,公司以部分其他应收款以及多品种化学项目除土地确权取得在建工程以外的相关资产及负债作价 71,407,402.32 元,与控股股东云南兴龙珠宝实业有限公司和深圳东方金钰珠宝实业有限公司 25.5%的股权进行置换,资产作价 77,413,647.17 元,置换差额 6,536,244.85 元由本公司计入应付其他应收款的其他应付款。资产置换双方已于 2007 年 4 月 18 日签订《资产置换协议》,2007 年 11 月 12 日,本次资产置换的置入资产的相关工商登记手续已办理完毕。上述资产置换情况详情请见 2007 年 4 月 21 日和 11 月 13 日《上海证券报》及《中国证券报》。

7.2 重大资产置换

√适用 □不适用

经公司第五届董事会第十五次会议和 2007 年第二次临时股东大会审议通过《关于调整多品种化学项目处置方案的议案》,根据本公司与鄂州市土地确权供应中心签订的《资产转让协议》,公司以 5400 万元价格转让位于湖北省鄂州市土地确权供应中心,公司以 5400 万元价格转让位于湖北省鄂州市土地确权供应中心,公司以 5400 万元价格转让位于湖北省鄂州市土地确权供应中心,公司承诺承诺多品种化学项目用地。

报告期内,公司承诺承诺多品种化学项目已处置完毕。

7.3 重大担保

√适用 □不适用

公司对担保情况(不包括对子公司的担保)					
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否为关联方担保(是/否)
鄂州多品种经营有限公司	2006年4月20日	450	连带责任担保	2006年4月20日-2006年3月22日	否
湖北康康服饰有限公司	1999年8月26日	530	连带责任担保	1999年8月26日-2006年8月26日	否
西安开元科技股份有限公司	2003年8月27日	600	连带责任担保	2003年8月27日-2004年10月26日	否
武汉光谷城风险投资有限公司	2003年4月23日	500	连带责任担保	2003年4月23日-2006年4月22日	否
报告期内担保发生额合计		3,242,278.82			0
报告期末担保余额合计		499,689.81			825,674.94
报告期末对子公司担保发生额合计		262,000,000.00			262,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计		308,674,560.05			361,427,944.66
报告期末对子公司担保余额合计		1,123,565,713.84			905,915,023.98
报告期末对子公司担保余额合计		268,000,000.00			74,376,000.00
担保总额占公司净资产的比例					2.080
其中:					5.83
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					500
直接或间接为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的债务担保金额					0
担保总额超过净资产 50% 的部分金额					500
上述三项担保金额合计					500

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□适用 √不适用

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币				
关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上公司提供资金	
		发生额	余额	发生额
云南泰丽百珠宝有限公司	其他关联方	207,476.98	0	3,750,189.62
云南兴龙实业有限公司	控股股东	0	0	2,447,072.75
赵兴龙	实际控制人	0	0	1,097,000.00
合计		207,476.98	0	4,487,189.62

报告期内,公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 207,476.98 元,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元。

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 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

√适用 □不适用

改变承诺及履行情况:

云南兴龙实业有限公司承诺在公司股权分置改革方案实施后,若其通过资产置换进入上市公司的两家股东(公司)云南兴龙实业有限公司和深圳市东方金钰珠宝实业有限公司的经营业绩无法达到设定目标:(1)根据经审计的年度财务报告,上述两家公司在 2006 年、2007 年任一会计年度净利润,被公司累计计算不得低于 3,800 万元,3,850 万元,4,235 万元;或者(2)上述两家公司任一会计年度财务报告被出具非标准无保留意见。兴龙实业承诺追加担保,按照现有标准追加担保 10 股达 2 股。

2007 年云南兴龙珠宝有限公司和深圳市东方金钰珠宝实业有限公司向上市公司贡献净利润 4238.8 万元,符合承诺要求。

7.2 公司资产项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产项目是否达到盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.3 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

(1)中国工商银行鄂州支行诉本公司没有在约定期间还清贷款一案,根据湖北省鄂州市中级人民法院(2006)鄂州民二初字第 23 号民事判决书,(2006)鄂州法院二初字第 46 号民事判决书和(2006)鄂州法院二初字第 51 号民事判决书,判决本公司向鄂州工行偿还三笔贷款共计 4500 万元人民币及利息,同时鄂州工行享有本公司位于鄂州市市面街道办事处 190766.66 平方米的土地抵押优先受偿权。2007 年 9 月 24 日,本公司以 5400 万元价格将本公司合法拥有的位于湖北省鄂州市南湖路多品种化学项目用地转让给鄂州市土地确权供应中心,公司已用本次出售资产所得款项偿还工行 4800 万元贷款及利息,本案执行完毕。该重大诉讼事项已于 2006 年 9 月 20 日、2006 年 11 月 10 日、2006 年 12 月 31 日、2006 年 10 月 10 日、2007 年 10 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2)2006 年 6 月,西安国际信托投资有限公司诉西安安元科技股份有限公司借款未还,由本公司承担连带责任,并申请强制执行。依据已经发生法律效力(2003)西证经字第 22680 号公证书及(2006)西证经字第 39 号执行证书,陕西省高级人民法院依法对本公司位于湖北省武汉市关东科技园高科大厦 18 层(面积为 1427.49 平方米)的房产予以查封,该重大诉讼事项已于 2006 年 6 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(3)2007 年 6 月 22 日,中国信达资产管理公司武汉办事处(简称“中国信达”)诉鄂州康康服饰有限公司(以下简称“康康服饰”)没有在约定期间还清贷款一案,本公司为此笔贷款本息提供连带责任担保。2007 年 9 月,依据湖北省鄂州市中级人民法院民事裁定书(2007)鄂州法院二初字第 14 号,该法院依法冻结康康服饰、东方金钰在银行的存款 700 万元或查封其同等价值的财产。2007 年 11 月,依据湖北省鄂州市中级人民法院民事判决书(2007)鄂州法院二初字第 14 号,该院依法判决康康服饰和东方金钰承担连带责任,如未按判决指定期间履行给付金钱义务,加倍支付迟延履行期间的债务利息;案件受理费 400 元,诉讼费 5000 元,合计 53,400 元由康康服饰和东方金钰共同负担。康康服饰为本公司控股子公司,2001 年 10 月,公司通过与西安开元科技控股有限公司进行资产重组,将康康服饰置换出上市公司,此次详见公司于 2001 年 10 月 15 日公告,同时,公司继续承担此案涉及的相关连带责任担保责任,公司将采取一切必要措施,向康康服饰行使追偿的权利,尽量将公司的损失减少到最小。该重大诉讼事项已于 2008 年 4 月 16 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(4)2007 年 9 月 16 日,中国工商银行鄂州分行诉本公司没有在约定期间还清贷款一案,湖北多佳(集团)股份有限公司、鄂州越达针织有限公司、鄂州多佳纺织有限公司以其公司所有财产对于该笔借款提供连带责任担保,鄂州越达针织有限公司(以下简称“纺织公司”)对本公司所欠借款承担担保责任。2007 年 10 月,依据湖北省鄂州市中级人民法院民事判决书(2007)鄂州法院二初字第 29 号,该院依法冻结多佳纺织资金 680 万,2007 年 11 月 6 日公开开庭审理了该案。2008 年 1 月,依据湖北省鄂州市中级人民法院民事判决书(2007)鄂州法院二初字第 29 号,该院依法判决多佳纺织承担本金 4300 万及利息 4900 万截止 2007 年 6 月 20 日的银行利息 6,988,937 元并持有至到期投资 42 万元;本公司向鄂州中行偿付律师代理费 42 万元;纺织公司对上述贷款承担担保责任,即本公司不履行债务时,鄂州中行对本案抵押物越达针织享有土地的使用权折价或者拍卖、变卖该财产的价格优先受偿。详情请见公司重大诉讼公告。

(5)2007 年 3 月 28 日,中国工商银行鄂州分行诉武汉光谷城公司逾期还贷一案,湖北多佳(集团)股份有限公司、鄂州越达针织有限公司、鄂州多佳纺织有限公司以其公司所有财产对于该笔借款提供连带责任担保,鄂州越达针织有限公司(以下简称“纺织公司”)对本公司所欠借款承担担保责任。2007 年 7 月 18 日,依据湖北省鄂州市中级人民法院民事判决书(2007)武鄂民初字第 104 号,判决被告光谷城公司偿还原告中行分行借款本金 4,478,572.25 元和利息及逾期罚息,本公司对上述款项承担连带清偿责任。2007 年 7 月 18 日,依据武汉市中级人民法院民事判决书(2007)武鄂民初字第 104 号,依法判决光谷城偿还中行分行借款本金 4,478,572.25 元及利息罚息,逾期罚息,同时,本公司对上述款项承担连带清偿责任。该事项已于 2007 年 3 月 31 日和 2007 年 7 月 21 日公告,详情请查询《中国证券报》、《上海证券报》刊登的公告。

2008 年 2 月 20 日,公司接到湖北省武汉市中级人民法院民事裁定书(2007)武执字第 00395 号,裁定书由于本公司未按执行通知书履行法律文书确定的义务,依法冻结本公司在中信银行武昌支行存款 700 万元。

2008 年 3 月 6 日,公司接到湖北省武汉市中级人民法院民事裁定书(2007)武执字第 305-1 号,裁定书由于本公司未按执行通知书履行法律文书确定的义务,依法冻结本公司持有的深圳东方金钰珠宝有限公司 5% 的股权。

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

8. 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产行为和关联交易不存在异常。

9. 财务报告

9.1 审计意见

财务报告 未经审计 审计

审计意见 标准无保留意见 非标准意见

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		14,039,820.72	14,887,790.43
交易性金融资产			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		222,449,391.47	147,074,943.75
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		236,489,812.19	166,965,487.58
非流动资产:			
长期股权投资		305,745,306.77	306,586,807.01
投资性房地产			
固定资产		32,894,985.84	78,412,670.84
在建工程			
工程物资			
无形资产		288,000,000.00	74,376,000.00
油气资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		626,640,292.61	463,775,284.86
资产总计		863,130,104.80	630,740,772.44
流动负债:			
短期借款		148,000,000.00	71,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收账款			
应付职工薪酬		780,549.12	2,672,213.30
应交税费		242,833.11	880,685.65
应付利息			
应付股利		7,797.38	7,797.38
其他应付款		35,292,670.71	21,236,900.17
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		204,332,850.32	116,266,986.60
非流动负债:			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,694,710.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		206,694,710.00	200,000,000.00
负债合计		411,027,560.32	316,266,986.60
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		352,281,672.00	352,281,672.00
资本公积		102,358,610.78	80,399,618.19
减:库存股			
盈余公积		36,371,312.79	36,371,312.79
未分配利润		-240,982,912.75	-221,447,189.43
所有者权益(或股东权益)合计		250,148,672.72	247,855,422.55
负债和所有者权益(或股东权益)总计		663,176,233.04	584,022,291.36

湖北武汉武昌东新路 7-8 号

2008 年 4 月 24 日

9.2 财务报表

编制单位:湖北东方金钰股份有限公司

2007 年 12 月 31 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		52,351,037.46	32,699,060.39
预收账款			
交易性金融资产		23,338,175.00	0
应收账款		39,596,488.91	24,671,509.90
预付款项		73,675,763.92	118,577,366.02
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		51,815,412.78	96,323,493.27
买入返售金融资产			
存货		574,104,276.72	273,215,689.64
待摊费用			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		814,881,154.79	544,487,079.32
非流动资产:			
长期股权投资			
应收票据			
固定资产		88,141.89	
在建工程			
工程物资			