

公司代码：603900

公司简称：莱绅通灵

莱绅通灵珠宝股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈东军、主管会计工作负责人周传波及会计机构负责人（会计主管人员）周传波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行现金分红，不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划、规划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了可能存在的主要风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于可能面对的风险部分的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23
第十一节	备查文件目录.....	98

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、莱绅通灵	指	莱绅通灵珠宝股份有限公司
南京通灵首饰	指	南京通灵首饰有限公司
莱绅有限	指	莱绅珠宝有限公司
浙江莱绅通灵	指	浙江莱绅通灵珠宝有限公司
上海欧陆之星	指	欧陆之星钻石（上海）有限公司
上海欧宝丽	指	上海欧宝丽实业有限公司
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	莱绅通灵珠宝股份有限公司
公司的中文简称	莱绅通灵
公司的外文名称	Leysen Jewellery Inc.
公司的外文名称缩写	Leysen
公司的法定代表人	沈东军

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋悦	安松威
联系地址	南京市雨花台区花神大道19号	南京市雨花台区花神大道19号
电话	025-52486808	025-52486808
传真	025-52486778	025-52486778
电子信箱	603900@leysen1855.com	603900@leysen1855.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市雨花台区花神大道19号
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区花神大道19号

公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	www.tesiro.com、www.leysen1855.com
电子信箱	603900@leysen1855.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	南京市雨花台区花神大道19号
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	莱绅通灵	603900	通灵珠宝

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	979,040,674.18	978,771,523.43	978,771,523.43	0.03
归属于上市公司股东的净利润	174,752,999.31	190,693,016.36	190,693,016.36	-8.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,326,023.26	182,102,446.01	182,102,446.01	-13.06
经营活动产生的现金流量净额	176,134,056.61	75,684,184.09	75,684,184.09	132.72
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,366,376,749.05	2,285,453,344.98	2,285,453,344.98	3.54
总资产	2,874,804,618.32	2,830,900,739.81	2,830,900,739.81	1.55

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.5133	0.5601	0.7841	-8.36
稀释每股收益(元/股)	0.5092	0.5601	0.7841	-9.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4668	0.5349	0.7488	-12.73
加权平均净资产收益率(%)	7.46	9.00	9.00	减少 1.54 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.76	8.59	8.59	减少 1.83 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-373,953.72
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	4,531,842.00
委托他人投资或管理资产的损益	17,214,750.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	534,430.52
所得税影响额	-5,480,093.73
合计	16,426,976.05

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主要从事钻石和翡翠等珠宝首饰的品牌运营管理、产品设计研发及销售。报告期内，公司持续推进品牌升级，将王室元素融入到产品设计之中。目前，公司旗下产品主要子系列为：

产品系列	产品图片	产品简介
王后		MY QUEEN（王后）是为纪念比利时国王菲利普和王后玛蒂尔德加冕而设计；MY QUEEN（王后）系列，两个心型爪托与托起的钻石，形成镂空的心型镶口，360 度展示钻石火彩。
王室马车		王室马车是公司围绕王室 IP 创作的一款中高端珠宝配饰，结合马车车轮与王冠两大经典王室元素，作为公司王室品牌形象符号化的代表作品，将历史文化与时尚个性完美融合。
皇家博物馆		皇家博物馆是为了纪念公司受邀参加在“世界钻石之都”安特卫普举行、由比利时国王亲临揭幕的“MAS 博物馆”开馆仪式，产品端庄、复古、奢华。
鸢尾花 (王后二代)		鸢尾花系列以欧洲王室最神圣的鸢尾图腾续写王后系列真爱誓言。鸢尾图腾是传承百年的欧洲王室符号，是无数欧洲王室婚礼加冕仪式上的神圣见证。汲取鸢尾灵感，表达爱情，见证爱情，加持爱情，再续王后系列真爱之约。

产品系列	产品图片	产品简介
传奇王冠		传奇王冠系列设计汲取“比利时九省王冠”上下两层、可拆卸组合、多种佩戴方式的设计概念，延续了顶层大钻与底层希腊回型纹相结合的设计，符合当下主流审美，是尊贵与品味的象征。

子品牌	产品图片	产品简介
BLUE FLAME		BLUE FLAME 是公司旗下一款高端珠宝品牌，主营蓝色火焰·真心钻石饰品。蓝色火焰更加合理地运用光学原理，使钻石能够更完整地释放各角度射入的光线，火彩更加璀璨夺目；曾获比利时政府颁发奖项。

（二）公司主要经营模式

模式	产品所有权	类型	收入确认	货款
直营	公司	店	顾客购买后	现款现货，无赊销
		厅	顾客购买商场开具发票后	按照合同约定向商场收取
加盟	加盟商	店、厅	加盟商购买后	先款后货

注：“产品所有权”是指顾客（终端）购买前，产品所有权的归属。

（三）公司所处行业

公司所处行业为珠宝首饰零售业，属于可选消费品行业。该行业主要产品包括钻石、宝石、翡翠、黄金、铂金等材料制成的珠宝首饰，主要用于消费者结婚、生日、纪念日、自我奖赏和收藏传承等方面。

公司主营产品属于该行业细分的钻石镶嵌类产品。近10年来，随着居民收入水平的提升，及内外资钻石首饰品牌的涌现，钻石首饰的普及程度越来越高，渗透率也在逐步提升：一方面，钻石首饰在婚庆市场中的渗透率在提升；另一方面，人们购买钻石首饰的应用场景在增多，越来越

多的消费者购买钻石首饰作为日常配饰。借鉴国际经验，人均消费能力的增长以及消费主力人群的切换，将催化珠宝、奢侈品等高端消费品进入快速发展阶段。

当前中国珠宝首饰市场尚处于国外品牌、港资品牌与内地品牌三分天下的局面，从市场占有率看中资（内资+港资）占据主导，但其中仍然有近一半的市场空间被区域性品牌和非知名品牌所占据。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、差异化的市场定位及品牌影响力

公司主要从事钻石和翡翠等珠宝首饰的品牌建设、产品设计研发及销售。基于长期在品牌建设及产品设计上所做的努力，运用柏林电影节珠宝赞助、明星代言、影视植入等营销手段，公司正在树立独树一帜的王室品牌珠宝形象与知名度，打造差异化的竞争优势。

报告期内，公司持续推进品牌升级。区别于传统珠宝聚焦爱情的定位，“王室品位，为下一代珍藏”的品牌定位既从情感面拓宽了目标消费者的群体，又诠释了珠宝保值、增值的天然属性，形成了差异化的市场定位。而“王室品位”在消费者心中品质与传承上的积极形象也与“为下一代珍藏”的定位完美契合，进一步与其他品牌形成区隔。

通过设计元素不断创新的产品风格和不断增强的品牌影响力，公司打造国内高端品牌的定位日益清晰。

2、产品与技术研发

公司实行产品系列化策略。每个产品系列的研发都根据特定的消费人群、融合特别的元素，进行独特的产品设计，围绕消费者时尚配搭、婚庆爱情、自我奖赏、投资珍藏等诉求全面精准覆盖，最大化的为消费者提供不同种类、不同风格的产品。报告期内，公司陆续推出王后二代鸢尾花系列、传奇王冠系列等富含王室寓意的产品。鲜明的王室元素在产品设计中的运用锻造了产品的美观和别致，在同品类市场中形成了独特的产品风格。

3、遍布全国的营销网络

公司一方面通过直营店/厅、加盟店/厅的形式，建立了遍布全国的线下营销网络；另一方面，通过成立电商中心，专营线上销售。同时，公司还与万达、金鹰、华地、银泰商业等建立了战略合作关系，与全国 TOP100 的单体商业客户深度合作，持续推进营销网络拓展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司持续强化王室设计元素在产品中的运用、深化运营管理、提升消费者终端体验等工作，同时重视企业文化的推进和落实，不断提升公司核心竞争力。具体而言，重点开展了以下工作：

1、持续提升品牌影响力，重视客户体验，推进王室元素落地推广

第一，报告期内公司陆续推出设计独特的王室马车、王后二代、传奇王冠等具有鲜明王室元素的产品系列，消费者反馈良好；第二，报告期内，比利时王后妹妹伯爵夫人伊丽莎白女士受邀成为公司的国际首席设计师，伊丽莎白女士的加入，将利于公司产品更多的王室元素的运用和欧洲风格的呈现，进一步提高公司品牌和产品设计在同品类中的区隔和特异性；第三，持续运用多种营销方式提升品牌影响力，首席时尚官唐嫣小姐全新出演了公司 TVC 宣传片，将产品系列特点和女性自我定位进行巧妙融合，后续将在媒体进行传播。报告期内新增部分重要城市机场、地铁等枢纽地区的大牌广告投放，拓展品牌覆盖地区和人群；第四，进一步提升消费者终端体验感，门店员工工装定制为王室服装造型，让消费者全方位感受王室珠宝带来的消费体验。

2、深化运营管理，内外兼修推动公司发展

第一，自去年收购比利时王室珠宝供应商 Leysen 后，公司持续升级改造门店，门店标识由通灵珠宝升级为 Leysen1855、莱绅通灵，有效的向消费者传递了王室品牌信号，树立了门店的新形象；第二，围绕品牌战略，公司调整了门店销售折扣政策，以会员俱乐部积分兑换的方式取代部分直接打折政策，回归以品牌、产品、消费体验等与消费者增强互动的方式；第三，开展星级门店评比并给予奖励，鼓励更多门店提升服务品质，进而提升业绩，为消费者赋能；第四，在公司运营架构设计上，开展了原有销售垂直管理架构的调整，建立扁平化的赋能型组织架构：在该架构中，消费者位于顶端位置，终端门店（前台）为消费者赋能，销售赋能中心（中台）为门店赋能，后台各中心部门为中台赋能，减少中间层级，管理扁平化、平台化，提高效率，对前台由管理为主导转变为以支持为主导，推动业绩提升。

3、全力推进新零售，助力公司主业发展

结合现在消费市场营销的新动向，公司成立了新零售业务部，打造新零售生态，结合珠宝行业特点重构人、货、场，依托王室品位的品牌基因，塑造天猫、京东旗舰店、微信小程序等线上渠道与线下实体门店的协同力，激活销售的互联网基因。将线上分散的流量整合导流到线下实体门店，带来进店人数的有效提升从而带来业绩的提升。

4、加强企业文化应用，重视考察和评估

报告期内，公司对莱绅通灵底层逻辑进行了梳理和构建，并在此基础上对企业文化进行了部分的调整和完善。希望通过企业文化的建立、传播和运用，提升员工和组织的策略力，实现赋能和高效的工作效果。与此同时公司强化企业文化的运用和考察，建立企业文化调查长效机制，引入第三方系统，客户、下属、上级及相关部门人员以匿名方式对中高层管理人员进行360度企业文化调查，评价管理人员的赋能指数，纳入绩效考核，鼓励管理人员为业务赋能、为下属赋能、与平级部门更好地协同。通过公司上下对企业文化的高度认同和一致执行，推动企业长期、健康、可持续发展。

（一） 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	979,040,674.18	978,771,523.43	0.03
营业成本	437,836,091.24	439,007,376.55	-0.27
销售费用	241,894,183.92	218,071,102.07	10.92
管理费用	64,109,877.00	57,063,258.67	12.35
财务费用	-527,426.43	-80,482.15	不适用
经营活动产生的现金流量净额	176,134,056.61	75,684,184.09	132.72
投资活动产生的现金流量净额	-104,225,061.13	-580,073,901.12	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-86,795,498.37	-2,191,493.77	不适用
研发支出	786,322.23	0.00	不适用
购买商品、接受劳务支付的现金	534,403,131.42	776,908,544.66	-31.21
收回投资收到的现金	2,546,100,000.00	0.00	不适用
投资支付的现金	2,649,000,000.00	555,369,166.24	376.98

营业收入变动原因说明：不适用

营业成本变动原因说明：不适用

销售费用变动原因说明：主要为本期业务营销费与门店租赁费较同期有所增加所致。

管理费用变动原因说明：主要为本期有期权激励费用发生及咨询服务费较同期有所增加所致。

财务费用变动原因说明：主要为本期取得汇兑收益较同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为同期支付货款较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为同期期初开始理财导致同期投资支出较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期支付2017年度现金分红所致。

研发支出变动原因说明：主要为本期增加研发投入所致。

购买商品、接收劳务支付的现金变动原因说明：主要为同期支付货款较多所致。

收回投资收到的现金变动原因说明：主要为本期滚动购买与收回短期理财产品较同期增加所致。

投资支付的现金变动原因说明：主要为本期滚动购买与收回短期理财产品较同期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
货币资金	92,210,615.89	3.21	144,333,302.26	5.10	-36.11	注1
应收账款	117,480,288.95	4.08	176,645,482.23	6.24	-33.49	注2

其他说明

注1：主要是期初货币资金余额中有部分定期存款作为保证金导致期初货币资金余额较高。

注2：主要原因为去年末专厅销售额较大导致与商场应结算金额余额较高。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司投资设立了2家子公司，具体见下表。

公司名称	持股比例	注册地	主营业务	投资额	备注
莱绅有限	100%	南京市	珠宝首饰	5000万	注册资本
浙江莱绅通灵	100%	舟山市	珠宝首饰	1000万	注册资本

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	持股比例	营业收入	净利润	净资产
南京通灵首饰	100%	335,796,816.29	31,127,298.79	48,506,982.98
浙江莱绅通灵	100%	156,163,288.88	24,832,170.46	24,832,170.46

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 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大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济形势不明朗导致业绩下滑的风险

珠宝是一种非必需消费品，一般单件价值较高，因此珠宝产品的市场环境受到消费者购买力水平以及宏观经济环境的重大影响。近年来，中国虽仍是世界经济增长的主要动力，但 GDP 增速已有所放缓；同时，贸易战导致全球经济的不确定性增大。如果未来各种影响因素叠加，将可能导致消费者的购买力水平下降，从而对珠宝行业及公司的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济形势和政策变化，不断提升产品品质，创新产品设计，运用多种营销手段，持续提升核心竞争力。

2、行业品牌竞争风险

目前珠宝行业品牌竞争激烈，在巩固现有市场地位和开拓新市场时，公司将面临与国际、国内珠宝商之间的竞争，如果公司未能保持相对于行业其他珠宝商的竞争优势，将可能导致公司在新市场开拓中无法达到预期的目标，甚至出现市场占有率下降的风险。

应对措施：公司将围绕王室珠宝品牌，打造区别于同行业公司的品牌形象、文化内涵及产品定位，重视产品设计，优化运营模式，提升品牌影响力和市场竞争力。

3、加盟店管理的风险

加盟模式是公司开拓市场、提高产品市场占有率的有效手段。如果加盟店经营不善，将影响公司产品的销售和市场占有率的提升；如果加盟店未能向消费者提供满意的服务，有可能损害公司的声誉和品牌。

应对措施：公司对加盟商筛选的首要要求就是认同公司的企业文化和经营理念，服从公司相应管理；公司对加盟店的店面装修、货品采购以及人员培训等均进行持续的规范和指导，并通过建立巡查机制对加盟店进行不定期的检查，以确保加盟店按照加盟协议的约定以及在公司相关管理规定的要求下开展经营活动；同时，考虑到未来以开设加盟店为主要的渠道拓展方式，公司已适时调整内部运营管理架构以更好的对加盟商提供支持和管理。

4、原材料价格波动的风险

公司的主要产品原材料为钻石。公司根据《上海钻石交易所交易规则》的规定，开展钻石采购业务。公司的产品售价和原材料的采购成本具有相关性，原材料价格的波动将可能影响产品盈利能力。

应对措施：公司根据自身的库存情况及市场需求情况，定期向多家上海钻石交易所会员单位进行询价，以比价方式选择确定供应商；公司具有通过多年丰富行业经验，对钻石原料价格趋势有一定的判断，可通过钻石原料价格较平稳阶段适当购入较多货品以减小原材料价格上涨带来的成本上升的影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018-1-8	www.sse.com.cn	2018-1-9
2017 年年度股东大会	2018-4-16	www.sse.com.cn	2018-4-17

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告和内控报告的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司同意注销部分已授予股票期权 87 万份；因 2017 年中期实施了公积金转增股本（10 转 4），同意将注销部分股票期权后的股票期权数量由 216 万份调整为 302.40 万份；同意将首次已授予的股票期权行权价格由 32.22 元/股调整为 22.73 元/股；同意以 2018 年 6 月 8 日为授予日，对 4 名激励对象授予预留权益 84 万份，行权价格为 25.89 元/股。	详情请见公司于 2018 年 6 月 9 日披露的《第三届董事会第四次会议决议公告》、《第三届监事会第四次会议决议公告》和《关于注销部分股票期权及调整股票期权数量和首次授予股票期权行权价格暨授予预留部分股票期权的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年日常关联交易预计：因正常生产经营需要，公司与关联人上海欧陆之星、上海欧宝丽、公司控股股东等发生的日常原材料采购、租赁等。	详情请见公司于 2018 年 3 月 16 日披露的《第三届董事会第二次会议决议公告》、《第三届监事会第二次会议决议公告》、《关于 2018 年日常关联交易预计的公告》以及于 2018 年 4 月 17 日披露的《2017 年年度股东大会决议公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

担保情况说明	报告期内，公司未发生对外担保情况，期初对全资子公司的32,920,200元的担保合同已履行完毕。报告期末，公司对外担保余额为0。
--------	--

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司及子公司主要从事珠宝产品零售，所处行业不属于高污染行业；公司产品主要通过委托加工方式进行生产，不存在高危险、重污染的情况；公司严格按照相关环境法律法规规范日常经营行为，未因发生环境违法行为而受到环保部门行政处罚的情形。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,293
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内 增减	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	
沈东军	0	104,475,000	30.69	104,475,000	质押	29,610,990	境内自然人
马峻	0	85,575,000	25.13	85,575,000	无	0	境内自然人
EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S. A.	0	24,705,940	7.26	24,705,940	质押	11,000,000	境外法人
蔺毅泽	0	18,900,000	5.55	18,900,000	无	0	境内自然人
EURO DIAMOND (HK) LIMITED	0	12,352,900	3.63	12,352,900	质押	11,060,000	境外法人
南京传世美璟投资管理有限公司	0	7,428,400	2.18	7,428,400	无	0	境内非国有法人
中国银行-嘉实成长收益型证券投资基金	3,077,277	6,620,695	1.94	0	未知	0	未知
中国农业银行股份有限公司-嘉实领先成长混合型证券投资基金	1,410,333	4,196,853	1.23	0	未知	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	3,312,366	3,312,366	0.97	0	未知	0	未知
英大泰和人寿保险股份有限公司-传统保险产品	1,896,117	2,343,217	0.69	0	未知	0	未知

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
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	6,620,695	人民币普通股	6,620,695
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长混合型证券投资基金	4,196,853	人民币普通股	4,196,853
中国人民人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,312,366	人民币普通股	3,312,366
英大泰和人寿保险股份有限公司—传统保险产品	2,343,217	人民币普通股	2,343,217
招商银行股份有限公司—兴全合润分级混合型证券投资基金	2,261,742	人民币普通股	2,261,742
严海芬	1,907,427	人民币普通股	1,907,427
中国银行股份有限公司—嘉实成长增强灵活配置混合型证券投资基金	1,752,400	人民币普通股	1,752,400
英大泰和财产保险股份有限公司—自有资金	1,417,080	人民币普通股	1,417,080
银华基金—中国银行—中银国际证券有限责任公司	1,212,400	人民币普通股	1,212,400
中国银行股份有限公司—大成优选混合型证券投资基金（LOF）	1,151,062	人民币普通股	1,151,062
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，沈东军先生系马峻先生妹夫，马峻先生和蔺毅泽女士为夫妻关系；南京传世美璟投资有限公司系沈东军先生、马峻先生实际控制的公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	沈东军	104,475,000	2019-11-25	104,475,000	IPO 承诺
2	马峻	85,575,000	2019-11-25	85,575,000	IPO 承诺
3	EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S. A.	24,705,940	2019-11-25	24,705,940	IPO 承诺

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
4	蔺毅泽	18,900,000	2019-11-25	18,900,000	IPO 承诺
5	EURO DIAMOND (HK) LIMITED	12,352,900	2019-11-25	12,352,900	IPO 承诺
6	南京传世美璟投资有限公司	7,428,400	2019-11-25	7,428,400	IPO 承诺
7	王芳	1,918,140	2019-11-25	1,918,140	IPO 承诺
8	无				
9	无				
10	无				
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，沈东军先生系马峻先生妹夫，马峻先生和蔺毅泽女士为夫妻关系；南京传世美璟投资有限公司系沈东军先生、马峻先生实际控制的公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
蒋悦	高管	0	252,000	0	0	252,000
王庆成	高管	0	168,000	0	0	168,000
合计	/	0	420,000	0	0	420,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王芳	董事、常务副总裁、董事会秘书	离任
赵坚	董事	选举
赵坚	常务副总裁	聘任
蒋悦	董事会秘书	聘任
王庆成	副总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：莱绅通灵珠宝股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		92,210,615.89	144,333,302.26
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		117,480,288.95	176,645,482.23
预付款项		60,855,608.02	47,127,824.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,778,000.01	6,184,197.27
应收股利			
其他应收款		15,514,916.36	16,623,259.16
买入返售金融资产			
存货		1,513,809,789.88	1,469,020,240.16
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		863,834,049.34	755,761,086.12
流动资产合计		2,667,483,268.45	2,615,695,392.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		2,224,523.01	2,377,427.43
固定资产		75,047,692.23	77,633,610.98
在建工程			471,698.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,344,547.79	24,737,048.62
开发支出			
商誉		28,427,136.45	28,427,136.45
长期待摊费用		42,542,200.93	42,326,094.87
递延所得税资产		25,145,524.91	30,151,273.37
其他非流动资产		10,589,724.55	9,081,057.82
非流动资产合计		207,321,349.87	215,205,347.65
资产总计		2,874,804,618.32	2,830,900,739.81

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		1,266,367.55	36,116,885.69
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		238,446,904.01	191,620,629.40
预收款项		18,936,765.34	30,498,225.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,087,086.49	49,663,821.69
应交税费		40,553,930.78	60,347,192.99
应付利息			40,745.18
应付股利		6,225,896.88	
其他应付款		173,596,465.28	167,162,139.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		501,113,416.33	535,449,639.20
非流动负债：			
长期借款		1,643,410.52	2,353,103.07
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		5,343,263.29	6,994,611.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,986,673.81	9,347,714.23
负债合计		508,100,090.14	544,797,353.43
所有者权益			
股本		340,473,840.00	340,473,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,094,273,607.31	1,092,749,571.60
减：库存股			

项目	附注	期末余额	期初余额
其他综合收益		88,985.19	109,940.94
专项储备			
盈余公积		104,588,769.37	104,588,769.37
一般风险准备			
未分配利润		826,951,547.18	747,531,223.07
归属于母公司所有者权益合计		2,366,376,749.05	2,285,453,344.98
少数股东权益		327,779.13	650,041.40
所有者权益合计		2,366,704,528.18	2,286,103,386.38
负债和所有者权益总计		2,874,804,618.32	2,830,900,739.81

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：莱绅通灵珠宝股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		82,014,939.82	90,282,529.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		262,114,205.78	269,602,513.24
预付款项		50,830,383.42	34,506,066.61
应收利息		3,778,000.01	6,184,197.27
应收股利			
其他应收款		39,365,237.85	39,117,849.74
存货		1,506,848,984.16	1,461,067,713.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		838,227,904.70	736,009,307.28
流动资产合计		2,783,179,655.74	2,636,770,176.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,360,725.79	19,360,725.79
投资性房地产		2,224,523.01	2,377,427.43
固定资产		70,615,916.27	74,181,215.32
在建工程			471,698.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
无形资产		23,269,305.06	24,648,909.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		34,360,199.70	31,552,084.62
递延所得税资产		28,330,499.68	31,288,619.62
其他非流动资产		10,579,405.15	9,068,158.18
非流动资产合计		188,740,574.66	192,948,838.43
资产总计		2,971,920,230.40	2,829,719,015.36
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		235,099,084.70	187,576,386.48
预收款项		317,440,167.92	194,566,609.95
应付职工薪酬		18,059,413.03	45,768,532.63
应交税费		16,256,749.94	36,235,966.52
应付利息			
应付股利		6,225,896.88	
其他应付款		156,741,372.79	146,954,185.34
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		749,822,685.26	611,101,680.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		3,485,736.83	5,137,084.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,485,736.83	5,137,084.70
负债合计		753,308,422.09	616,238,765.62
所有者权益：			
股本		340,473,840.00	340,473,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,093,451,259.57	1,091,927,223.86
减：库存股			

项目	附注	期末余额	期初余额
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		104,271,830.58	104,271,830.58
未分配利润		680,414,878.16	676,807,355.30
所有者权益合计		2,218,611,808.31	2,213,480,249.74
负债和所有者权益总计		2,971,920,230.40	2,829,719,015.36

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		979,040,674.18	978,771,523.43
其中：营业收入		979,040,674.18	978,771,523.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		767,443,573.30	739,095,904.58
其中：营业成本		437,836,091.24	439,007,376.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		27,362,471.82	26,259,991.05
销售费用		241,894,183.92	218,071,102.07
管理费用		64,109,877.00	57,063,258.67
财务费用		-527,426.43	-80,482.15
资产减值损失		-3,231,624.25	-1,225,341.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		17,214,750.98	8,884,970.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-373,953.72	-472,436.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		6,180.46	1,676.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		228,444,078.60	248,089,828.84
加：营业外收入		5,531,198.53	3,302,129.28
减：营业外支出		464,926.01	265,835.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,510,351.12	251,126,122.85
减：所得税费用		59,077,903.91	60,182,381.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		174,432,447.21	190,943,741.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		174,432,447.21	190,943,741.17

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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. 归属于母公司所有者的净利润		174,752,999.31	190,693,016.36
2. 少数股东损益		-320,552.10	250,724.81
六、其他综合收益的税后净额		-22,665.92	71,229.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,955.75	57,696.05
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-20,955.75	57,696.05
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-20,955.75	57,696.05
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,710.17	13,533.64
七、综合收益总额		174,409,781.29	191,014,970.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,732,043.56	190,750,712.41
归属于少数股东的综合收益总额		-322,262.27	264,258.45
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.5133	0.5601
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.5092	0.5601

定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		794,105,883.87	870,615,995.84
减：营业成本		434,142,218.38	435,083,031.83
税金及附加		16,653,537.31	18,895,108.93
销售费用		176,768,768.18	169,876,631.06
管理费用		54,382,580.41	50,704,766.70
财务费用		-1,311,569.00	-1,027,154.87
资产减值损失		-1,588,733.25	4,885,449.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		17,214,750.98	8,884,970.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-367,896.79	-470,903.57
其他收益			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		131,905,936.03	200,612,229.34
加：营业外收入		982,828.11	406,562.12
减：营业外支出		419,408.25	261,777.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		132,469,355.89	200,757,013.74
减：所得税费用		33,529,157.83	50,427,017.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,940,198.06	150,329,995.91
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		98,940,198.06	150,329,995.91
2.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）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		98,940,198.06	150,329,995.91
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：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,179,786,536.36	1,218,223,628.73
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		6,180.46	

项目	附注	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		6,541,789.86	5,473,997.98
经营活动现金流入小计		1,186,334,506.68	1,223,697,626.71
购买商品、接受劳务支付的现金		534,411,911.94	776,908,544.66
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		154,873,986.80	129,242,284.91
支付的各项税费		190,412,454.16	147,787,095.31
支付其他与经营活动有关的现金		130,502,097.17	94,075,517.74
经营活动现金流出小计		1,010,200,450.07	1,148,013,442.62
经营活动产生的现金流量净额		176,134,056.61	75,684,184.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,546,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		19,620,948.24	5,699,721.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,677,588.23	57,705.30
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		2,567,398,536.47	5,757,426.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,623,597.60	30,462,161.44
投资支付的现金		2,649,000,000.00	555,369,166.24
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		2,671,623,597.60	585,831,327.68
投资活动产生的现金流量净额		-104,225,061.13	-580,073,901.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		3,257,546.08	36,600,456.03
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		37,510,000.00	
筹资活动现金流入小计		40,767,546.08	36,600,456.03
偿还债务支付的现金		38,108,064.22	1,269,027.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,454,980.23	172,921.88
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			37,350,000.00
筹资活动现金流出小计		127,563,044.45	38,791,949.80
筹资活动产生的现金流量净额		-86,795,498.37	-2,191,493.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		273,816.52	-325,741.06
五、现金及现金等价物净增加额		-14,612,686.37	-506,906,951.86
加：期初现金及现金等价物余额		106,823,302.26	779,365,019.84
六、期末现金及现金等价物余额		92,210,615.89	272,458,067.98

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,047,208,958.80	1,079,670,937.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,178,701.99	1,100,283.65
经营活动现金流入小计		1,049,387,660.79	1,080,771,221.14
购买商品、接受劳务支付的现金		528,342,253.44	720,252,155.14
支付给职工以及为职工支付的现金		124,353,899.53	110,418,542.08
支付的各项税费		123,324,424.74	120,366,313.30
支付其他与经营活动有关的现金		95,093,650.77	89,454,999.47
经营活动现金流出小计		871,114,228.48	1,040,492,009.99
经营活动产生的现金流量净额		178,273,432.31	40,279,211.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,546,100,000.00	
取得投资收益收到的现金		19,620,948.24	5,699,721.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,625,867.52	267,971.36
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		2,567,346,815.76	5,967,692.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,767,447.58	26,796,169.29
投资支付的现金		2,649,000,000.00	534,000,001.00
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		2,665,767,447.58	560,796,170.29
投资活动产生的现金流量净额		-98,420,631.82	-554,828,477.67
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		37,510,000.00	
筹资活动现金流入小计		37,510,000.00	
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		89,106,778.32	
支付其他与筹资活动有关的现金			37,350,000.00
筹资活动现金流出小计		89,106,778.32	37,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-51,596,778.32	-37,350,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		986,388.27	-307,724.33
五、现金及现金等价物净增加额		29,242,410.44	-552,206,990.85
加: 期初现金及现金等价物余额		52,772,529.38	773,339,536.76
六、期末现金及现金等价物余额		82,014,939.82	221,132,545.91

法定代表人: 沈东军

主管会计工作负责人: 周传波

会计机构负责人: 周传波

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	340,473,840.00				1,092,749,571.60		109,940.94		104,588,769.37		747,531,223.07	650,041.40	2,286,103,386.38
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	340,473,840.00				1,092,749,571.60		109,940.94		104,588,769.37		747,531,223.07	650,041.40	2,286,103,386.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,524,035.71		-20,955.75				79,420,324.11	-322,262.27	80,601,141.80
(一)综合收益总额							-20,955.75				174,752,999.31	-322,262.27	174,409,781.29
(二)所有者投入和减少资本					1,524,035.71								1,524,035.71
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额					1,524,035.71								1,524,035.71
4.其他													
(三)利润分配											-95,332,675.20		-95,332,675.20
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-95,332,675.20		-95,332,675.20
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	340,473,840.00				1,094,273,607.31		88,985.19		104,588,769.37		826,951,547.18	327,779.13	2,366,704,528.18

2018 年半年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	243,195,600.00				1,189,602,178.84				70,324,387.13		521,227,589.74	-2,590,621.96	2,021,759,133.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	243,195,600.00				1,189,602,178.84				70,324,387.13		521,227,589.74	-2,590,621.96	2,021,759,133.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							57,696.05				142,053,896.36	1,057,316.94	143,168,909.35
（一）综合收益总额							57,696.05				190,693,016.36	264,258.45	191,014,970.86
（二）所有者投入和减少资本												793,058.49	793,058.49
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												793,058.49	793,058.49
（三）利润分配											-48,639,120.00		-48,639,120.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-48,639,120.00		-48,639,120.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	243,195,600.00				1,189,602,178.84		57,696.05		70,324,387.13		663,281,486.10	-1,533,305.02	2,164,928,043.10

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,473,840.00				1,091,927,223.86				104,271,830.58	676,807,355.30	2,213,480,249.74
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,473,840.00				1,091,927,223.86				104,271,830.58	676,807,355.30	2,213,480,249.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,524,035.71					3,607,522.86	5,131,558.57
(一) 综合收益总额										98,940,198.06	98,940,198.06
(二) 所有者投入和减少资本					1,524,035.71						1,524,035.71
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,524,035.71						1,524,035.71
4. 其他											
(三) 利润分配										-95,332,675.20	-95,332,675.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-95,332,675.20	-95,332,675.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	340,473,840.00				1,093,451,259.57				104,271,830.58	680,414,878.16	2,218,611,808.31

项目	上期
----	----

2018年半年度报告

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	243,195,600.00				1,186,523,638.21				70,007,448.34	417,067,035.10	1,916,793,721.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	243,195,600.00				1,186,523,638.21				70,007,448.34	417,067,035.10	1,916,793,721.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										101,690,875.91	101,690,875.91
(一) 综合收益总额										150,329,995.91	150,329,995.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-48,639,120.00	-48,639,120.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,639,120.00	-48,639,120.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	243,195,600.00				1,186,523,638.21				70,007,448.34	518,757,911.01	2,018,484,597.56

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：周传波

会计机构负责人：周传波

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

莱绅通灵珠宝股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏通灵翠钻有限公司整体改制设立的股份有限公司。江苏通灵翠钻有限公司于 1999 年 11 月由马峻、沈东军共同出资组建，成立时注册资本 200 万元人民币，马峻、沈东军各出资 100 万元人民币，占注册资本的 50%，并已经南京公正会计师事务所宁公事验（1999）0502 号验资报告验证。

2001 年 5 月公司股东会通过增资 700 万元人民币的决议，马峻、沈东军各增资 350 万元人民币，增资后注册资本变为 900 万元人民币，各方出资比例不变，该次增资经江苏兴瑞会计师事务所有限公司兴瑞验字（2001）第 235 号验资报告验证。

2002 年 5 月公司股东会通过增资 600 万元人民币的决议，马峻、沈东军各增资 300 万元人民币，增资后注册资本变为 1,500 万元人民币，各方出资比例不变，该次增资经江苏兴瑞会计师事务所有限公司兴瑞验字（2002）第 0800 号验资报告验证。

2003 年 9 月公司股东会通过增资 2,500 万元人民币的决议，马峻、沈东军各增资 1,250 万元人民币，增资后注册资本变为 4,000 万元人民币，各方出资比例不变，该次增资经江苏兴瑞会计师事务所有限公司兴瑞验字（2003）第 1731 号验资报告验证。

2007 年 11 月，马峻、沈东军分别将持有的公司 0.25% 的股权转让给自然人王芳，此次转让后，马峻、沈东军、王芳对公司的出资比例分别为 49.75%、49.75%、0.5%。

2009 年 8 月，王芳将其持有的公司 0.5% 的股权转让给南京特诗诺贸易有限公司，转让后，马峻、沈东军、南京特诗诺贸易有限公司对公司的出资比例分别为 49.75%、49.75%、0.5%。

2010 年 11 月，南京特诗诺贸易有限公司将其持有的公司 0.5% 的股权转让给王芳，转让后，马峻、沈东军、王芳对公司的出资比例分别为 49.75%、49.75%、0.5%。

2011 年 11 月，马峻将其持有的公司 4.48% 的股权转让给蔺毅泽；2011 年 12 月，马峻将其持有的公司 4.52% 的股权转让给蔺毅泽。本次股权转让后，公司的股权结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	19,900,000.00	49.75%
马峻	16,300,000.00	40.75%
蔺毅泽	3,600,000.00	9.00%
王芳	200,000.00	0.50%
合计	40,000,000.00	100.00%

2011 年 12 月，根据公司股东大会决议，公司整体变更为股份有限公司，经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡审字（2011）1026 号审计报告审定，原江苏通灵翠钻有限公司截至 2011 年 9 月 30 日止的净资产为 454,866,467.36 元，各股东按原持股比例享有的净资产按 3.03:1 的比例折合股本 150,000,000.00 元，其余 304,866,467.36 元计入资本公积。公司本次变更的注册资

本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）110 号验资报告验证。变更后公司的股权结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	49.75%
马峻	61,125,000.00	40.75%
蔺毅泽	13,500,000.00	9.00%
王芳	750,000.00	0.50%
合计	150,000,000.00	100.00%

2011年12月，根据公司股东大会决议，公司决定增加注册资本，新增股份26,470,600.00股。2012年3月9日南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2012]68”同意贵公司外资增资及变更为中外合资股份有限公司。变更后公司股本为人民币176,470,600.00元，截至2012年5月30日，公司已经收到新股东投入的资本折算人民币合计144,588,985.30元，其中：增加注册资本人民币26,470,600.00元，增加资本公积人民币118,118,385.30元。上述增资经天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2012）00043号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	42.29%
马峻	61,125,000.00	34.64%
蔺毅泽	13,500,000.00	7.65%
王芳	750,000.00	0.42%
Eurostar Diamonds International S.A.	17,647,100.00	10.00%
欧陆之星控股（香港）有限公司	8,823,500.00	5.00%
合计	176,470,600.00	100.00%

2012年2月，根据公司股东大会决议，公司决定增加注册资本，新增股份5,926,100.00股。变更后公司股本为人民币182,396,700.00元，截至2012年6月4日，公司已经收到新股东投入的资本折算人民币合计12,998,000.00元，其中：增加注册资本人民币5,926,100.00元，增加资本公积人民币7,071,900.00元。上述增资经天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2012）00045号验资报告验证。增资后公司股本结构为：

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	40.91%
马峻	61,125,000.00	33.51%
蔺毅泽	13,500,000.00	7.40%
王芳	1,370,100.00	0.75%
Eurostar Diamonds International S.A.	17,647,100.00	9.68%

股东名称	出资额	出资比例
欧陆之星控股（香港）有限公司	8,823,500.00	4.84%
南京传世美璟投资管理有限公司	5,306,000.00	2.91%
合计	182,396,700.00	100.00%

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016] 2445 号《关于核准通灵珠宝股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2016 年 11 月 17 日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）6,079.89 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 14.25 元。发行后公司的股本增至人民币 24,319.56 万元。公司已于 2017 年 1 月办理了注册资本变更登记手续。

2017 年 8 月 7 日，公司第二届董事会第二十一次会议通过了“关于变更公司名称的议案”，公司变更公司名称为“莱绅通灵珠宝股份有限公司”，已经 2017 年 8 月 23 日的股东大会审批通过，2017 年 8 月 30 日完成工商变更。

2017 年 8 月 28 日，公司第二届董事会第二十二次会议通过了资本公积转增股本的议案。公司基于经营业绩有所增长，且未来业绩持续增长可期，同时公司资本公积较为充足，根据《公司章程》等相关规定，公司以总股本 243,195,600 股为基数，用资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 97,278,240 股，本次转增后公司总股本增加至 340,473,840 股。2017 年 11 月 3 日完成工商变更。

2. 公司行业性质和业务范围

公司属于珠宝首饰行业，主要经营范围包括：珠宝饰品、工艺美术品、铂金制品及黄金饰品的零售、收购、生产、加工、修理改制、以旧换新，办公用品零售、批发，经营本企业自产产品及技术的出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，企业管理咨询及服务。

3. 公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

公司于 1999 年 11 月在南京注册成立。公司注册地及实际经营地位于南京市雨花台区花神大道 19 号。2016 年 11 月 22 日公司完成“三证合一”登记，换发新的营业执照，现社会统一征信码：913201007140920822。

4. 财务报表批准

本财务报表经本公司董事会于 2018 年 8 月 21 日决议批准报出。

5. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年 6 月 30 日纳入合并范围子公司共 22 户，本期合并报表范围比上年度增加 4 户，具体详见“本附注八、合并范围的变动”。

本期合并范围详见“本附注九、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、11“应收款项”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不

足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时,购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本,合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉或合并当期损益。

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则:

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- ④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下:

在母公司财务报表中,将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益;对于失去控制权之后的剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中,对于失去控制权之前的每一次交易,将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并报表中确认为其他综合收益;在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量,处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易,在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益;在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司

净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

（2）合营企业的会计处理方法

合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认

时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，

以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“附注五、11 应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司具体情况判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款及其他应收款为期末余额大于等于 100 万元的应收款项；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	相同账龄的应收账款具有类似信用的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
1 年以内的 POS 款	0	0
1 年以内其他款项	5	5
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	对无法收回的应收款项全额计提坏账准备

12. 存货

适用 不适用

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。

(2) 原材料中的翡翠及钻石、委托加工物资中的翡翠及钻石、库存商品发出时采用个别计价法核算，原材料中的金料及后勤物资、委托加工物资中的金料发出时采用加权平均法核算，低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	法定使用年限	-	按法定使用年限确定

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20年	5	4.75
运输设备	直线法	10年	5	9.50
专用设备	直线法	5年	5	19.00
其他设备	直线法	5年	5	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使

用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入

在将商品出售并交付给购货方时，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，确认销售商品收入。

公司实施会员积分政策，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的会员积分作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与会员积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除会员积分公允价值的部分后确

认为收入，会员积分的公允价值确认为递延收益。会员积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

在顾客兑换会员积分或失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

公司主要销售钻石、翡翠等珠宝饰品，其销售模式分为直营、专厅和加盟等三种模式。①直营系公司通过购置或租赁的直营店进行的零售，在商品已交付予顾客并收取货款时确认销售收入。②专厅系公司通过百货商场店设立的专厅进行的零售，公司根据与百货商场签订的协议，由百货商场在产品交付予顾客时向顾客收取全部款项，公司按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。③加盟系在商品已交付予客户且客户已签收确认为销售收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%、16%、6%、5%、11%、10%
消费税	应税消费品的销售额	5%
城市维护建设税	应缴增值税、消费税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、33.99%

根据财税[2018]32号文关于调整增值税税率的通知,自2018年5月1日起,原适用17%和11%税率的分别调整为16%和10%税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
香港通灵投资有限公司	16.5
Joaillerie Leysen Freres SA	33.99

2. 税收优惠

适用 不适用

公司子公司上海通灵珠宝有限公司根据财税[2006]第 065 号，自上海钻石交易所销往国内市场的成品钻石，进口环节增值税实际税负超过 4% 的部分由海关实行即征即退。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,181,682.17	1,552,943.42
银行存款	90,764,957.52	104,828,994.07
其他货币资金	263,976.20	37,951,364.77
合计	92,210,615.89	144,333,302.26
其中：存放在境外的款项总额	3,596,361.63	41,571,528.17

其他说明

其他货币资金分类情况

项目	期末余额	期初余额
借款质押	-	37,510,000.00
电商账户	263,976.20	441,364.77
合计	263,976.20	37,951,364.77

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,103,392.28	0.89	1,103,392.28	100.00	-	1,103,392.28	0.59	1,103,392.28	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,444,881.13	99.11	5,964,592.18	4.83	117,480,288.95	185,451,879.58	99.28	8,806,397.35	4.75	176,645,482.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	236,899.44	0.13	236,899.44	100.00	-
合计	124,548,273.41	100.00	7,067,984.46	5.67	117,480,288.95	186,792,171.30	100.00	10,146,689.07	5.43	176,645,482.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港九龙大世界商贸有限公司	1,103,392.28	1,103,392.28	100.00%	对方单位资金周转困难
合计	1,103,392.28	1,103,392.28	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内的POS款	6,970,494.59	-	-
1年以内其他款项	115,614,396.69	5,780,719.90	5.00
1年以内小计	122,584,891.28	5,780,719.90	
1至2年	820,408.90	164,081.79	20.00
2至3年	39,580.95	19,790.49	50.00
3年以上	-	-	100.00
合计	123,444,881.13	5,964,592.18	4.83

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-3,078,704.61 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,193.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京中央商场集团联合营销有限公司	货款	13,710,472.45	一年以内	11.01	685,523.62
南京大洋百货有限公司	货款	3,378,988.77	一年以内	2.71	168,949.44
泰州金鹰商贸有限公司	货款	2,637,979.63	一年以内	2.12	131,898.98
泰州第一百货商店股份有限公司	货款	2,537,385.41	一年以内	2.04	126,869.27
郑州丹尼斯百货有限公司	货款	2,177,131.72	一年以内	1.75	108,856.59
合计	--	24,441,957.98	--	19.63	1,222,097.90

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	59,451,155.31	97.69	46,587,052.92	98.85

1 至 2 年	1,260,358.33	2.07	496,930.94	1.05
2 至 3 年	144,094.38	0.24	13,841.10	0.04
3 年以上	-	-	30,000.00	0.06
合计	60,855,608.02	100.00	47,127,824.96	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 21,504,795.38 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 35.34%。

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品利息	3,778,000.01	6,184,197.27
合计	3,778,000.01	6,184,197.27

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,135,764.29	100.00	8,620,847.93	35.72	15,514,916.36	26,175,275.83	100.00	9,552,016.67	36.49	16,623,259.16

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	24,135,764.29	100.00	8,620,847.93	35.72	15,514,916.36	26,175,275.83	100.00	9,552,016.67	36.49	16,623,259.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	10,971,176.70	548,558.85	5.00
1 年以内小计	10,971,176.70	548,558.85	5.00
1 至 2 年	5,410,108.00	1,082,021.61	20.00
2 至 3 年	1,528,424.25	764,212.13	50.00
3 年以上	6,226,055.34	6,226,055.34	100.00
合计	24,135,764.29	8,620,847.93	35.72

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-931,168.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	773,056.10

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	23,670,687.09	22,892,346.23
备用金	98,371.52	1,248,345.52
其他	366,705.68	2,034,584.08
合计	24,135,764.29	26,175,275.83

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
廖丽红	保证金及押金	1,070,910.00	2年以内	4.44	214,182.00
宜兴长桥河步行街管理公司	保证金及押金	975,776.40	5年以上	4.04	975,776.40
上海淮海商业(集团)有限公司	保证金及押金	850,000.00	5年以上	3.52	850,000.00
北京国锐房地产开发有限公司	保证金及押金	833,531.52	1年以内	3.45	41,676.58
北京东方广场有限公司	保证金及押金	600,696.84	1年以内	2.49	30,034.84
合计	/	4,330,914.76	/	17.94	2,111,669.82

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明: □适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	189,089,566.40	-	189,089,566.40	204,587,850.51	-	204,587,850.51
库存商品	1,230,910,734.72	-	1,230,910,734.72	1,154,931,387.28	-	1,154,931,387.28
委托加工物资	93,809,488.76	-	93,809,488.76	109,501,002.37	-	109,501,002.37
合计	1,513,809,789.88	-	1,513,809,789.88	1,469,020,240.16	-	1,469,020,240.16

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:适用 不适用其他说明适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	26,934,048.34	21,761,085.12
理财产品	836,900,001.00	734,000,001.00
合计	863,834,049.34	755,761,086.12

其他说明 无

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**适用 不适用**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**适用 不适用**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**适用 不适用**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**适用 不适用其他说明适用 不适用**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**适用 不适用**(2). 期末重要的持有至到期投资:**适用 不适用**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**适用 不适用其他说明: 适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明 □适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,402,463.62	-	-	6,402,463.62
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	6,402,463.62	-	-	6,402,463.62
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	4,025,036.19	-	-	4,025,036.19
2. 本期增加金额	152,904.42	-	-	152,904.42
(1) 计提或摊销	152,904.42	-	-	152,904.42
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	4,177,940.61	-	-	4,177,940.61
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,224,523.01	-	-	2,224,523.01
2. 期初账面价值	2,377,427.43	-	-	2,377,427.43

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	111,994,368.80	8,754,578.83	4,772,892.64	30,479,193.83	156,001,034.10
2. 本期增加金额	-	1,750,990.21	-	1,074,137.40	2,825,127.61
(1) 购置	-	1,750,990.21	-	1,074,137.40	2,825,127.61
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	1,494,552.79	1,414,101.00	177,042.86	3,085,696.65
(1) 处置或报废	-	1,494,552.79	1,414,101.00	177,042.86	3,085,696.65
4. 期末余额	111,994,368.80	9,011,016.25	3,358,791.64	31,376,288.37	155,740,465.06
二、累计折旧					-
1. 期初余额	49,120,983.23	4,537,262.06	2,371,553.60	22,337,624.23	78,367,423.12
2. 本期增加金额	2,719,991.36	1,059,383.31	194,107.18	912,461.17	4,885,943.02
(1) 计提	2,719,991.36	1,059,383.31	194,107.18	912,461.17	4,885,943.02
3. 本期减少金额	-	1,120,899.86	1,249,218.85	190,474.60	2,560,593.31
(1) 处置或报废	-	1,120,899.86	1,249,218.85	190,474.60	2,560,593.31
4. 期末余额	51,840,974.59	4,475,745.51	1,316,441.93	23,059,610.80	80,692,772.83
三、减值准备					-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	60,153,394.21	4,535,270.74	2,042,349.71	8,316,677.57	75,047,692.23
2. 期初账面价值	62,873,385.57	4,217,316.77	2,401,339.04	8,141,569.60	77,633,610.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莱绅通灵 1855 企业文化展厅室内装饰	-	-	-	471,698.11		471,698.11
合计	-	-	-	471,698.11		471,698.11

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用其他说明 适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用其他说明 适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,370,471.95	30,607,662.46	31,800.00	44,009,934.41
2. 本期增加金额	-	313,365.98	973,914.18	1,287,280.16
(1) 购置	-	313,365.98	973,914.18	1,287,280.16

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	13,370,471.95	30,921,028.44	1,005,714.18	45,297,214.57
二、累计摊销				
1. 期初余额	2,531,722.07	16,738,513.72	2,650.00	19,272,885.79
2. 本期增加金额	139,554.72	2,514,288.41	25,937.86	2,679,780.99
(1) 计提	139,554.72	2,514,288.41	25,937.86	2,679,780.99
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	2,671,276.79	19,252,802.13	28,587.86	21,952,666.78
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	10,699,195.16	11,668,226.31	977,126.32	23,344,547.79
2. 期初账面价值	10,838,749.88	13,869,148.74	29,150.00	24,737,048.62

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
Joallerie Leysen Freres SA	28,427,136.45	-	-	28,427,136.45
合计	28,427,136.45	-	-	28,427,136.45

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明 适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	42,326,094.87	16,405,535.73	16,189,429.67	-	42,542,200.93
合计	42,326,094.87	16,405,535.73	16,189,429.67	-	42,542,200.93

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,637,791.30	3,909,447.84	19,614,221.50	4,903,555.40
可抵扣亏损	10,201,604.15	2,441,183.83	16,580,435.68	4,053,706.91
递延收益	5,343,263.29	1,335,815.83	6,994,611.16	1,748,652.80
预提费用	69,836,309.62	17,459,077.41	69,179,783.15	17,294,945.79
未付职工薪酬	-	-	8,601,649.86	2,150,412.47
合计	101,018,968.36	25,145,524.91	120,970,701.35	30,151,273.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	5,898,764.52	4,211,510.36
资产减值准备	51,041.09	84,484.24
合计	5,949,805.61	4,295,994.60

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2022 年	4,211,510.36	4,211,510.36
2023 年	1,687,254.16	-
合计	5,898,764.52	4,211,510.36

其他说明：适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款项	2,390,809.55	882,142.82
其他	8,198,915.00	8,198,915.00
合计	10,589,724.55	9,081,057.82

其他说明：

2016年1月，公司与海宁东开之星影视投资有限公司联合投资摄制“翡翠恋人”电视剧，公司支付8,198,915.00元作为“翡翠恋人”电视剧项目投资款，截止2018年6月30日在中国尚未播放。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	35,110,314.87
信用借款	1,266,367.55	1,006,570.82
合计	1,266,367.55	36,116,885.69

短期借款分类的说明：无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明 适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	237,385,004.04	189,726,502.06
应付款中的应付长期资产款	1,061,899.97	1,894,127.34
合计	238,446,904.01	191,620,629.40

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明 适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	18,936,765.34	30,498,225.07
合计	18,936,765.34	30,498,225.07

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明 □适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,658,300.83	117,979,620.35	145,573,896.11	22,064,025.07
二、离职后福利-设定提存计划	5,520.86	8,759,048.93	8,741,508.37	23,061.42
三、辞退福利	-	583,568.70	583,568.70	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	49,663,821.69	127,322,237.98	154,898,973.18	22,087,086.49

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	49,299,978.56	101,784,719.76	130,037,288.71	21,047,409.61
二、职工福利费	108,777.09	5,618,730.06	5,639,042.73	88,464.42
三、社会保险费	2,977.10	4,678,140.93	4,668,984.73	12,133.30
其中：医疗保险费	2,583.10	4,084,764.87	4,076,674.95	10,673.02
工伤保险费	171.17	274,297.26	274,028.20	440.23
生育保险费	222.83	319,078.80	318,281.58	1,020.05
四、住房公积金	6,640.00	4,560,610.30	4,548,110.30	19,140.00
五、工会经费和职工教育经费	239,928.08	1,337,419.30	680,469.64	896,877.74
合计	49,658,300.83	117,979,620.35	145,573,896.11	22,064,025.07

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险	5,363.70	8,469,887.33	8,452,808.61	22,442.42
2、失业保险费	157.16	289,161.60	288,699.76	619.00
合计	5,520.86	8,759,048.93	8,741,508.37	23,061.42

其他说明：适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,076,402.76	13,279,679.64
消费税	1,926,768.55	3,364,211.60
企业所得税	21,515,345.70	40,558,771.73
个人所得税	663,662.47	748,120.49
城市维护建设税	1,107,259.17	1,196,354.44
教育费附加	860,243.52	855,799.29
地方基金等	114.00	117.00
印花税	64,069.46	8,206.90
房产税	314,797.85	310,664.60
土地使用税	25,267.30	25,267.30
合计	40,553,930.78	60,347,192.99

其他说明：无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	-	40,745.18
合计	-	40,745.18

重要的已逾期未支付的利息情况：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,225,896.88	-
合计	6,225,896.88	-

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	39,669,927.58	32,732,976.19
代收加盟商装修工程款	37,608,292.09	41,460,660.95
装修工程费用	31,478,893.16	30,186,332.42
应付广告费、业务宣传费	26,084,279.94	36,158,943.98
应付房租	11,768,718.69	4,680,832.05
应付商场费用	4,937,893.92	6,000,758.49
其他	22,048,459.90	15,941,635.10
合计	173,596,465.28	167,162,139.18

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明 □适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况 □适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,643,410.52	2,353,103.07
合计	1,643,410.52	2,353,103.07

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
会员积分	6,994,611.16	-196,024.43	1,455,323.44	5,343,263.29	销售政策
合计	6,994,611.16	-196,024.43	1,455,323.44	5,343,263.29	/

涉及政府补助的项目：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	340,473,840.00	-	-	-	-	-	340,473,840.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,080,457,666.30	-	-	1,080,457,666.30
其他资本公积	12,291,905.30	1,524,035.71	-	13,815,941.01
合计	1,092,749,571.60	1,524,035.71	-	1,094,273,607.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：资本公积本期增加是员工股权激励增加所致。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	109,940.94	-22,665.92	-	-	-20,955.75	-1,710.17	88,985.19
其中：外币财务报表折算差额	109,940.94	-22,665.92	-	-	-20,955.75	-1,710.17	88,985.19
其他综合收益合计	109,940.94	-22,665.92	-	-	-20,955.75	-1,710.17	88,985.19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	104,588,769.37			104,588,769.37
合计	104,588,769.37			104,588,769.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	747,531,223.07	521,227,589.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	747,531,223.07	521,227,589.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,752,999.31	190,693,016.36
减：提取法定盈余公积	-	-

提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	95,332,675.20	48,639,120.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	826,951,547.18	663,281,486.10

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	963,541,430.06	432,425,230.48	968,789,100.93	433,770,889.70
其他业务	15,499,244.12	5,410,860.76	9,982,422.50	5,236,486.85
合计	979,040,674.18	437,836,091.24	978,771,523.43	439,007,376.55

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,688,585.85	15,219,321.93
城市维护建设税	6,818,513.30	5,618,866.42
教育费附加	5,161,097.08	4,098,911.83
房产税	629,595.70	622,821.74
土地使用税	50,660.20	50,597.40
印花税	361,245.16	327,895.70
各项基金	652,774.53	321,576.03
合计	27,362,471.82	26,259,991.05

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	91,590,703.39	88,661,036.78
租赁费	60,694,417.29	54,442,142.12
业务宣传及促销费	29,340,981.75	19,815,648.24
长期待摊费用摊销	15,196,714.09	13,470,787.82
商场费用	14,975,617.75	15,513,620.49
广告费	9,696,151.60	8,105,102.65
低值易耗品	5,118,436.58	3,173,335.64
差旅及交通费	3,226,903.89	3,859,015.75
办公费	3,128,436.61	1,688,458.68

项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	1,814,157.00	1,299,940.20
水电费	1,706,720.73	1,667,028.58
折旧费	1,262,243.74	1,003,299.80
业务招待费	703,588.21	858,739.08
通讯费	401,861.61	292,147.25
其他	3,037,249.68	4,220,798.99
合计	241,894,183.92	218,071,102.07

其他说明：无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	35,076,588.58	33,276,513.43
差旅及交通费	4,481,237.00	4,168,193.95
咨询服务费	4,475,811.20	2,357,683.71
无形资产及长期待摊费用	3,636,675.60	3,425,717.79
折旧费	3,522,077.74	3,683,756.93
租赁费	2,062,051.48	2,479,714.19
业务招待费	1,923,022.16	2,108,082.05
办公费	777,183.77	763,704.93
水电费	605,722.53	414,988.78
通讯费	319,212.01	374,256.35
其他	7,230,294.93	4,010,646.56
合计	64,109,877.00	57,063,258.67

其他说明：无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	307,456.73	209,248.13
利息收入（负数列示）	-1,120,035.73	-932,889.68
POS 手续费	868,938.05	813,233.74
汇兑损益	-1,003,594.75	587,756.86
现金折扣	-62,564.20	-1,071,055.47
其他手续费	482,373.47	313,224.27
合计	-527,426.43	-80,482.15

其他说明：无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,231,624.25	-1,225,341.61
合计	-3,231,624.25	-1,225,341.61

其他说明：无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	17,214,750.98	8,884,970.57
合计	17,214,750.98	8,884,970.57

其他说明：无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-373,953.72	-472,436.87
合计	-373,953.72	-472,436.87

其他说明：□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税返还	106.71	-
教育费附加等返还	6,073.75	1,676.29
合计	6,180.46	1,676.29

其他说明：□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
与企业日常经营活动无关的政府补助	4,531,842.00	3,030,000.00	4,531,842.00
其他	999,356.53	272,129.28	999,356.53
合计	5,531,198.53	3,302,129.28	5,531,198.53

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市财政局资本市场融资补助	-	150,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金	4,504,618.00	2,880,000.00	与收益相关

南京市社会保险局给予的稳岗补贴收入	27,224.00	-	与收益相关
合计	4,531,842.00	3,030,000.00	/

其他说明：适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
对外捐赠	28,301.89	-	28,301.89
其他	436,624.12	265,835.27	436,624.12
合计	464,926.01	265,835.27	464,926.01

其他说明：无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,072,155.45	61,834,653.64
递延所得税费用	5,005,748.46	-1,652,271.96
合计	59,077,903.91	60,182,381.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	233,510,351.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,377,587.78
子公司适用不同税率的影响	-199,250.63
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	310,296.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	589,269.83
所得税费用	59,077,903.91

其他说明：适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,120,035.73	932,889.68
政府补助	4,531,842.00	3,030,000.00
房租收入	856,954.35	42,341.60
其他	32,957.78	1,468,766.70
合计	6,541,789.86	5,473,997.98

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	52,210,672.21	41,232,000.09
广告费	9,408,731.89	12,298,483.67
业务宣传及促销费	39,527,554.97	19,815,298.24
通讯费	721,073.62	666,403.60
办公费	3,902,463.33	2,452,163.61
水电费	2,312,443.26	2,082,017.36
差旅、交通费	9,036,641.49	8,027,209.70
业务招待费	2,626,610.37	2,966,821.13
手续费支出	482,373.47	313,224.27
其他	10,273,532.56	4,221,896.07
合计	130,502,097.17	94,075,517.74

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行贷款质押	37,510,000.00	-
合计	37,510,000.00	-

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行贷款质押	-	37,350,000.00
合计	-	37,350,000.00

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	174,432,447.21	190,943,741.17
加：资产减值准备	-3,231,624.25	-1,225,341.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,038,847.44	4,901,036.41
无形资产摊销	2,679,780.99	2,897,476.72
长期待摊费用摊销	16,189,429.67	14,016,281.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	373,953.72	472,436.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-696,138.02	797,004.99
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,214,750.98	-8,884,970.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,005,748.46	-1,652,271.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,789,549.72	-62,414,112.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	44,604,414.05	17,016,078.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,782,537.67	-81,183,175.25
其他	1,524,035.71	-
经营活动产生的现金流量净额	176,134,056.61	75,684,184.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	92,210,615.89	272,458,067.98
减：现金的期初余额	106,823,302.26	779,365,019.84
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-14,612,686.37	-506,906,951.86

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	92,210,615.89	106,823,302.26
其中：库存现金	1,181,682.17	1,552,943.42
可随时用于支付的银行存款	90,764,957.52	104,828,994.07
可随时用于支付的其他货币资金	263,976.20	441,364.77
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	92,210,615.89	106,823,302.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			4,383,531.92
其中：美元	370,989.63	6.6166	2,454,689.99
欧元	251,624.70	7.6515	1,925,306.39
港币	4,193.50	0.8431	3,535.54
应收账款			249,063.21
其中：美元			
欧元	32,550.90	7.6515	249,063.21
长期借款			1,643,410.52
其中：美元			
欧元	214,782.79	7.6515	1,643,410.52
短期借款			1,266,367.55
其中：欧元	165,505.79	7.6515	1,266,367.55
应付账款			2,478,563.71

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：欧元	323,931.74	7.6515	2,478,563.71

其他说明：无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	4,531,842.00	营业外收入	4,531,842.00
与日常活动相关的政府补助	6,180.46	其他收益	6,180.46

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1) 2018年2月22日，子公司莱绅珠宝有限公司新设成立，截止2018年6月30日公司尚未出资，莱绅珠宝有限公司尚未开展经营活动，2018年纳入合并范围；

(2) 2018年3月26日，子公司广西莱绅通灵商务服务有限公司投资设立全资子公司桂林莱绅通灵珠宝有限公司，截止2018年6月30日公司尚未出资，2018年纳入合并范围；

(3) 2018年3月28日, 子公司广西莱绅通灵商务服务有限公司投资设立全资子公司南宁莱绅通灵珠宝有限公司, 截止2018年6月30日公司尚未出资, 2018年纳入合并范围;

(4) 2018年4月11日, 子公司浙江莱绅通灵珠宝有限公司新设成立, 截止2018年6月30日公司尚未出资, 2018年纳入合并范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京通灵珠宝有限公司	南京	南京	销售	100	-	同一控制下企业合并
苏州通灵珠宝有限公司	苏州	苏州	销售	100	-	投资设立
常州通灵珠宝有限公司	常州	常州	销售	100	-	投资设立
合肥通灵珠宝有限公司	合肥	合肥	销售	100	-	投资设立
太仓通灵珠宝有限公司	太仓	太仓	销售	100	-	投资设立
张家港通灵珠宝有限公司	张家港	张家港	销售	100	-	投资设立
淮安通灵珠宝有限公司	淮安	淮安	销售	100	-	投资设立
南通通灵珠宝有限公司	南通	南通	销售	100	-	投资设立
南京通灵首饰有限公司	南京	南京	销售	100	-	投资设立
上海通灵珠宝有限公司	上海	上海	销售	100	-	投资设立
香港通灵投资有限公司	香港	香港	投资	100	-	投资设立
克拉恋人珠宝有限公司	北京	北京	销售	100	-	投资设立
亚洲电影电视推进促进会	香港	香港	服务	-	100	投资设立
广西莱绅通灵商务服务有限公司	南宁	南宁	服务、销售	100	-	投资设立
张家港通灵首饰有限公司	张家港	张家港	销售	100	-	投资设立
蓝色火焰珠宝科技有限责任公司	南京	南京	生产、销售	100	-	投资设立
Joaillerie Leysen Freres SA	比利时	比利时	销售	-	81	非同一控制下企业合并
Maxri S. C. R. L	比利时	比利时	销售	-	81	非同一控制下企业合并
桂林莱绅通灵珠宝有限公司	桂林	桂林	销售	-	100	投资设立
南宁莱绅通灵珠宝有限公司	南宁	南宁	销售	-	100	投资设立
浙江莱绅通灵珠宝有限公司	舟山	舟山	销售	100	-	投资设立
莱绅珠宝有限公司	南京	南京	销售	100	-	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险：外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有现金和银行存款、部分供应商货款有关，由于美元、港币或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，美元、港币或欧元的现金和银行存款、部分供应商货款于本公司总资产所占比例较小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2)利率风险:是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款,公司通过建立良好的银企关系,对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计,保障银行授信额度充足,满足公司各类短期融资需求,并且通过缩短单笔借款的期限,特别约定提前还款条款,合理降低利率波动风险。

(3)其他价格风险:无

2、信用风险

2018年6月30日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况,计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动风险,是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时,本公司通过利用银行借款及债务等方式维持资金延续性与灵活性之间的平衡,保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务,并降低现金流量波动的影响。本公司金融负债的情况详见附注七相关科目的披露情况。

4、金融资产转移

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用**2、 本企业的子公司情况**适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用**4、 其他关联方情况**适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐朗葡萄酒有限公司	股东的子公司
钻石影业有限公司	股东的子公司
欧陆之星钻石（上海）有限公司	股东的子公司
上海欧宝丽实业有限公司	其他
南京传世美璟投资管理有限公司	股东的子公司
马峭	其他

其他说明:无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧陆之星钻石（上海）有限公司	采购商品	-	50,724,678.54
上海欧宝丽实业有限公司	采购商品	36,628,033.10	90,856,666.45
乐朗葡萄酒有限公司	采购商品	3,318,815.18	721,768.38
钻石影业有限公司	接受劳务	849,056.60	-

出售商品/提供劳务情况表 适用 不适用购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**本公司受托管理/承包情况表：适用 不适用

关联托管/承包情况说明 适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表: 适用 不适用

关联管理/出包情况说明 适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
乐朗葡萄酒有限公司	房屋	25,000.00	25,000.00
南京传世美璟投资管理有限公司	房屋	12,000.00	12,000.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
马峻、沈东军、马峭、苒毅泽	房屋	726,000.00	726,000.00
马峻、沈东军	房屋	690,000.00	690,000.00
马峻、沈东军	房屋	1,990,000.00	1,990,000.00
马峻、沈东军	房屋	2,545,000.00	2,545,000.00
马峻、沈东军	房屋	1,155,000.00	1,155,000.00
马峻、沈东军、马峭、苒毅泽	房屋	680,000.00	680,000.00
马峻、沈东军	房屋	675,000.00	675,000.00
马峭、苒毅泽	房屋	240,000.00	240,000.00
马峻、沈东军	房屋	300,000.00	300,000.00
马峻、沈东军	房屋	565,000.00	565,000.00

关联租赁情况说明 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	566.01	365.42

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	马峻	-	-	128,416.66	-
预付款项	沈东军	-	-	128,416.67	-
预付款项	钻石影业有限公司	1,981,132.07	-	1,132,075.47	-
预付款项	乐朗葡萄酒有限公司	2,280.00	-	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欧陆之星钻石(上海)有限公司	23,494,471.98	23,494,471.98
应付账款	上海欧宝丽实业有限公司	8,341,433.81	34,675,843.48
应付账款	乐朗葡萄酒有限公司	-	455,982.63
其他应付款	上海欧宝丽实业有限公司	14,354.34	1,287.00
其他应付款	沈东军	4,318,218.08	218.00
其他应付款	马峻	4,317,999.96	-
其他应付款	乐朗葡萄酒有限公司	742,730.00	-
预收账款	乐朗葡萄酒有限公司	23,809.53	-
预收账款	南京传世美璟投资管理有限公司	11,428.57	-

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	840,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	840,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末期权数量为 268.80 万份,期限为首次授予日(2017 年 7 月 4 日)起 72 个月内,首次授予的行权价格为 22.73 元/股,预留授予的行权价格为 25.89 元/股。
公司期末发行在外的其他权益工具	无

行权价格的范围和合同剩余期限	
----------------	--

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据二叉树模型计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象不存在离职的可能，并且预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 268.80 万股
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,205,861.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,524,035.71

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,103,392.28	0.40	1,103,392.28	100.00	-	1,340,291.72	0.47	1,340,291.72	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,750,193.96	99.60	13,635,988.18	4.95	262,114,205.78	284,145,228.48	99.53	14,542,715.24	5.12	269,602,513.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	276,853,586.24	100.00	14,739,380.46	5.41	262,114,205.78	285,485,520.20	100.00	15,883,006.96	5.56	269,602,513.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港九龙大世界商贸有限公司	1, 103, 392. 28	1, 103, 392. 28	100%	对方单位资金 周转困难
合计	1, 103, 392. 28	1, 103, 392. 28	100%	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
应收 POS 款	5, 688, 248. 80	-	-
1 年以内其他	269, 255, 167. 59	13, 462, 758. 38	5
1 年以内小计	274, 943, 416. 39	13, 462, 758. 38	-
1 至 2 年	767, 196. 62	153, 439. 32	20
2 至 3 年	39, 580. 95	19, 790. 48	50
3 年以上	-	-	100
合计	275, 750, 193. 96	13, 635, 988. 18	4. 95

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1, 143, 626. 50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0. 00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末 余额
浙江莱绅通灵珠宝有限公司	销售款	142, 098, 852. 31	一年以内	51. 33	7, 104, 942. 62
南京中央商场集团联合营销 有限公司	销售款	13, 710, 472. 45	一年以内	4. 95	685, 523. 62

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京通灵珠宝有限公司	销售款	7,430,605.76	一年以内	2.69	371,530.29
苏州通灵珠宝有限公司	销售款	6,933,601.53	一年以内	2.50	346,680.08
南京大洋百货有限公司	销售款	3,378,988.77	一年以内	1.22	168,949.44
合计	--	173,552,520.82	--	62.69	8,677,626.05

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明: □适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,761,155.62	100.00	8,395,917.77	17.58	39,365,237.85	48,681,116.26	100.00	9,563,266.52	19.64	39,117,849.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	47,761,155.62	100.00	8,395,917.77	17.58	39,365,237.85	48,681,116.26	100.00	9,563,266.52	19.64	39,117,849.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: □适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款: √适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	39,133,406.62	1,956,670.33	5.00
1 年以内小计	39,133,406.62	1,956,670.33	5.00
1 至 2 年	2,130,353.23	426,070.65	20.00
2 至 3 年	968,437.97	484,218.99	50.00
3 年以上	5,528,957.80	5,528,957.80	100.00
合计	47,761,155.62	8,395,917.77	17.58

确定该组合依据的说明: 无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：适用 不适用

(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,167,348.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

(3)．本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	722,242.00

其中重要的其他应收款核销情况：适用 不适用

其他应收款核销说明：适用 不适用

(4)．其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	12,779,089.45	13,824,625.22
备用金	290,869.21	411,588.38
往来款	33,879,748.74	32,425,285.02
其他	811,448.22	2,019,617.64
合计	47,761,155.62	48,681,116.26

(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港通灵投资有限公司	关联方往来	32,323,341.00	1 年以内	67.68	1,616,167.05
Joaillerie Leysen Freres SA	关联方往来	1,555,140.00	1 年以内	3.26	77,757.00
廖丽红	保证金及押金	1,070,910.00	2 年以内	2.24	214,182.00
宜兴长桥河步行街管理公司	保证金及押金	975,776.40	5 年以上	2.04	975,776.40
上海淮海商业(集团)有限公司	保证金及押金	850,000.00	5 年以上	1.78	850,000.00
合计	/	36,775,167.40	--	77.00	3,733,882.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明: □适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,225,379.79	16,864,654.00	19,360,725.79	36,225,379.79	16,864,654.00	19,360,725.79
合计	36,225,379.79	16,864,654.00	19,360,725.79	36,225,379.79	16,864,654.00	19,360,725.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州通灵珠宝有限公司	2,964,654.00	-	-	2,964,654.00	-	2,864,654.00
常州通灵珠宝有限公司	2,731,171.00	-	-	2,731,171.00	-	-
合肥通灵珠宝有限公司	12,900,000.00	-	-	12,900,000.00	-	12,900,000.00
太仓通灵珠宝有限公司	1,413,531.00	-	-	1,413,531.00	-	-
张家港通灵珠宝有限公司	835,230.00	-	-	835,230.00	-	800,000.00
淮安通灵珠宝有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
南通通灵珠宝有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	300,000.00
南京通灵珠宝有限公司	8,080,793.79	-	-	8,080,793.79	-	-
南京通灵首饰有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
上海通灵珠宝有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
广西莱绅通灵商务服务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
香港通灵投资有限公司	-	-	-	-	-	-
浙江莱绅通灵珠宝有限公司	-	-	-	-	-	-
莱绅珠宝有限公司	-	-	-	-	-	-
克拉恋人珠宝有限公司	-	-	-	-	-	-
张家港通灵首饰有限公司	-	-	-	-	-	-
蓝色火焰珠宝科技有限责任公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
合计	36,225,379.79	-	-	36,225,379.79	-	16,864,654.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	779,457,755.96	428,745,931.32	861,222,989.53	428,917,174.02
其他业务	14,648,127.91	5,396,287.06	9,393,006.31	6,165,857.81
合计	794,105,883.87	434,142,218.38	870,615,995.84	435,083,031.83

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	17,214,750.98	8,884,970.57
合计	17,214,750.98	8,884,970.57

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-373,953.72
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,531,842.00
委托他人投资或管理资产的损益	17,214,750.98
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	534,430.52
所得税影响额	-5,480,093.73
合计	16,426,976.05

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	7.46	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76	0.47	0.46

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	载有法定代表人签章的年度报告文件；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的公司文件正本及公告原稿。

董事长：沈东军

董事会批准报送日期：2018-8-21