

公司代码：603900

公司简称：通灵珠宝

通灵珠宝股份有限公司

2017 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、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年上半年实现归属于母公司所有者的净利润为190,693,016.36元；截止2017年6月30日，母公司可供股东分配的利润为518,757,911.01元。基于公司经营业绩有所增长，且未来业绩持续增长可期，同时公司资本公积金较为充足，根据《公司章程》等相关规定，公司拟以总股本243,195,600股为基数，用资本公积金转增股本，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将增加至340,473,840股。本次资本公积金转增股本预案有利于提升公司股票的流动性，具备合理性、可行性。

本预案尚须提交股东大会审议。

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.....	5
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.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	117
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	118

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、通灵珠宝	指	通灵珠宝股份有限公司
华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
天衡会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
江苏通灵	指	江苏通灵翠钻有限公司、江苏通灵珠宝有限公司
南京通灵	指	南京通灵翠钻有限公司、南京通灵珠宝有限公司
苏州通灵	指	苏州通灵翠钻有限公司、苏州通灵珠宝有限公司
常州通灵	指	常州通灵翠钻有限公司、常州通灵珠宝有限公司
合肥通灵	指	合肥通灵翠钻有限公司、合肥通灵珠宝有限公司
太仓通灵	指	太仓通灵翠钻有限公司、太仓通灵珠宝有限公司
张家港通灵	指	张家港通灵翠钻有限公司、张家港通灵珠宝有限公司
淮安通灵	指	淮安通灵翠钻有限公司、淮安通灵珠宝有限公司
南通通灵	指	南通通灵翠钻有限公司、南通通灵珠宝有限公司
上海通灵	指	上海通灵珠宝有限公司
南京通灵首饰	指	南京通灵首饰有限公司
苏州石路通灵	指	通灵珠宝股份有限公司苏州石路店
香港通灵	指	香港通灵投资有限公司
克拉恋人	指	克拉恋人珠宝有限公司
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
广州欧宝丽	指	广州欧宝丽珠宝有限公司
澳大利亚斯威	指	澳大利亚斯威珠宝公司
南京特诗诺	指	南京特诗诺贸易有限公司
乐朗葡萄酒	指	乐朗葡萄酒有限公司
钻石影业	指	钻石影业有限公司
海宁东骏	指	海宁东骏影视文化股份有限公司
卢森堡欧陆之星	指	Eurostar Diamonds International S. A.
香港欧陆之星	指	EURO DIAMOND (HK)LIMITED、Eurostar HK Holdings Limited
传世美璟	指	南京传世美璟投资管理有限公司
公司章程	指	通灵珠宝股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
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	通灵珠宝股份有限公司
公司的中文简称	通灵珠宝
公司的外文名称	Tesiro Jewellery Inc.
公司的外文名称缩写	Tesiro
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	王芳	曹颖
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	025-52486732	025-52486732
电子信箱	tesiro-dm@tesiro.com	ying.cao@tesiro.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	tesiro-dm@tesiro.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

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	报告期内未发生变更

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	通灵珠宝	603900	

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(%)
营业收入	978,771,523.43	843,579,023.17	16.03
归属于上市公司股东的净利润	190,693,016.36	144,209,859.15	32.23
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	182,102,446.01	144,051,014.45	26.42
经营活动产生的现金流量净额	75,684,184.09	78,043,581.23	-3.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,166,461,348.12	2,024,349,755.71	7.02
总资产	2,639,865,018.19	2,493,150,751.38	5.88

(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(%)
基本每股收益(元/股)	0.78	0.79	-1.27
稀释每股收益(元/股)	0.78	0.79	-1.27
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.75	0.79	-5.06
加权平均净资产收益率(%)	9.00	13.03	减少4.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	8.59	13.02	减少4.43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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-472,436.87	固定资产清理
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	3,030,000.00	政府扶持企业发展资 金 288 万元及上市奖 励 15 万元
委托他人投资或管理资产的损益	8,884,970.57	委托银行理财收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,970.30	
少数股东权益影响额	425.20	
所得税影响额	-2,860,358.85	
合计	8,590,570.35	

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

(一) 公司主要业务

公司主要从事钻石和翡翠等珠宝首饰的品牌运营管理、产品设计研发及零售渠道建设。报告期内，公司收购了比利时王室珠宝供应商 Joaillerie Leysen Freres SA，通过整合其百年积累的产品工艺和设计能力，公司将原通灵珠宝品牌升级为 Leysen1855 莱绅通灵，并确立“王室珠宝，为下一代珍藏”的高端珠宝品牌定位。目前公司旗下主要子系列为：

产品系列	产品图片	产品简介
蓝色火焰		蓝色火焰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，将钻石角度比例和棱边对称性提升到新的高度，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。
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，于2013年9月27日由比利时国王菲利普、王后玛蒂尔德和公司董事长沈东军先生在钻石之都安特卫普共同发布；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。

产品系列	产品图片	产品简介
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。
红毯 MINI		红毯 MINI 系列是公司国际明星高端定制的 STARLET (红毯) 系列精简版，它保留了 STARLET (红毯) 系列的设计精髓，将设计感与时尚感完美结合。
高级定制		作为“比利时王室珠宝供应商”，Leysen 为比利时王室定制珠宝已近百年。如今，高级珠宝定制依然是 Leysen 最引以为傲的业务之一，从珠宝设计到宝石甄选，铸造、镶嵌再到最后的抛光，每一件作品都历经成百上千个小时的精工细作，传承 Leysen 百年积淀的独特设计与工艺。

(二) 公司主要经营模式

模式	产品所有权	收入确认	货款
直营店	公司	顾客购买后	现款现货，无赊销
直营厅	公司	顾客购买商场开具发票后	按照联营合同的约定向商场收取
加盟	加盟商	加盟商购买后	先款后货

注：“产品所有权”是指顾客（终端客户）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，主要产品包括钻石、宝石、翡翠、黄金、铂金、玛瑙、琥珀等，主要用于婚庆、生日、纪念日庆祝和投资收藏传承等，一般价值较高，故受宏观经济形势与居民可支配收入影响较大。

行业主要经营模式为直营和加盟等。近年来，随着互联网的飞速发展，电子商务模式在行业内也已逐步普及。

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。由于入行门槛较低、钻石原材料被国际寡头所垄断等原因，产品同质化较为严重，市场集中度不高，竞争日趋激烈。

近年来随着中国消费结构的升级，一些行业主流企业已开始由“制造型”向“设计创造型”转型，在迎合消费者持续上升的个性、时尚与情感诉求的同时，提高产品附加值。此外，企业的综合竞争力也体现在品牌营销、渠道运营等方面。

目前，中国珠宝零售行业已逐步回暖，且增速呈现上行趋势。未来几年，国内结婚人数增速有望趋稳，结合二胎政策的放开、老龄化人口增加以及国内居民消费升级等因素，未来行业需求有望持续稳定地增长。

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运营管理、产品设计研发及零售渠道建设。基于长期在品牌建设及产品设计上所做的努力，借助王室发布、柏林电影节合作、明星代言、影视植入、CEO 公关等营销手段，公司确立了其独树一帜的品牌形象与知名度，形成了差异化的竞争优势。

报告期内，公司收购了拥有 162 年历史的比利时王室珠宝供应商 Joaillerie Leysen Freres SA，进一步提升公司品牌及产品的核心竞争力。通过整合 Leysen 百年积累的产品工艺、设计能力及其服务比利时王室的官方资质，公司将品牌升级为 Leysen1855 莱绅通灵，确立了“王室珠宝，为下一代珍藏”的品牌定位。

区别于传统珠宝聚焦爱情的定位，“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“王室珠宝”在消费者心中品质与传承上的积极形象也与“下一代珍藏”的定位完美契合，进一步与其他品牌形成区隔。

2、产品与技术研发

公司实行产品系列化及超级单品策略。每个产品系列的研发都根据特定的消费人群、融合具体的故事，进行独特的产品设计，从时尚配搭、婚庆爱情、投资珍藏出发，全面覆盖消费者的需求，最大化的为消费者提供不同种类、不同风格的产品，并对有着独特的符号印记且能创造较大利润空间的单品提出了超级单品策略。

在收购比利时王室珠宝品牌 Leysen 后，公司将整合其工艺和设计能力，并根据中国消费者的审美与喜好将 Leysen 部分经典款式引入国内。

公司作为最早将比利时优质钻石切工引入中国的珠宝企业之一，一直以来都以优质的钻石切工而闻名行业。特别是公司拥有的蓝色火焰钻石切工专利，在行业内具有独特的切工优势，是全球唯一同时获得比利时政府、中国政府、HRD（比利时高级钻石会议）和 NGTC（国家珠宝玉石质量监督检验中心）颁奖认证的产品。

3、遍布全国的营销网络

公司一方面通过直营店、直营厅、加盟店的形式，建立了遍布全国 23 个省份的 618 家终端门店的线下营销网络；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、百联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，持续推行商业联合计划。

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，在全体员工的共同努力下，公司的运营和业绩继续保持良好的发展趋势，实现销售收入 9.79 亿元，同比增长 16.03%；实现净利润 1.91 亿元，同比增长 32.23%；具体而言，开展了以下主要工作。

1、多途径提升品牌影响力，海外并购助力公司品牌升级

公司持续借助影视剧植入、明星活动、CEO 宣传等多样的品牌公关活动，提升品牌形象及知名度。2017 年 2 月，公司连续第九年成为柏林国际电影节官方珠宝赞助商，并在电影节主席迪特先生的见证下，公司签约知名女演员唐嫣作为公司首席时尚官，该活动宣传传播声量超过 6000 万，提升了公司品牌在国际舞台的影响力。

报告期内，公司收购了比利时王室珠宝供应商 Joaillerie Leysen Freres SA，并于 2017 年 4 月 12 日完成了股权交割；2017 年 4 月 29 日，公司在苏州观前街形象店举行“比利时王室珠宝 Leysen1855 进入中国”活动，以唐嫣加冕“钻石女王”为传播热点，宣布通灵珠宝品牌升级为 Leysen 1855 莱绅通灵。收购 Leysen 使通灵珠宝跻身欧洲珠宝奢侈品牌序列，并进一步强化了与王室的关联，上升为直接为比利时王室定制珠宝。

2、加强推行产品系列化和超级单品策略

报告期内，公司继续推行产品系列化及超级单品策略。每个产品系列的研发都根据特定的消费人群、融合具体的故事，进行独特的产品设计，从时尚配搭、婚庆爱情、投资珍藏出发，全面覆盖消费者的需求，最大化的为消费者提供不同种类、不同风格的产品，并对有着独特的符号印记且能创造较大利润空间的单品提出了超级单品策略。

报告期内，公司针对不同的消费节点和消费群体推广了多个系列产品，如为了丰富男戒系列化，强化王室概念，公司推出了捆绑王后进行品牌概念连带发展的男戒“国王”；此外，公司旗下产品系列“我们”、“柏林之星”、“皇家博物馆”、“王后”和“翡翠恋人”等均推出了新品。同时，公司持续打造蓝色火焰、王后等超级单品；其中蓝色火焰品牌已开始独立化运作，品牌主打 18-35 岁追求时尚、个性的千禧一代，目前已在全国范围开设了 13 家门店。

3、加强渠道建设，深化渠道合作

为加速销售渠道在全国范围的下沉，公司大力推动加盟渠道的扩张。报告期内，公司在全国市场新拓展了 11 家直营店和 50 家加盟店，其中蓝色火焰品牌新开 2 家专营门店；截止报告期末，公司全国门店数量达到 618 家。为了能更直接地将“王室珠宝，为下一代珍藏”的品牌定位及核心资产向消费者传递，让消费者感知并认同，公司不断的优化终端形象，对终端门店统一进行“精品博物馆”、“王室马车”等主题形象的升级包装，进一步凸显其品牌的差异化。

4、推出股权激励，提高员工凝聚力

为建立、健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动核心骨干员工的积极性，经公司第二届董事会第十九次会议及 2016 年年度股东大会审议通过，公司首次向 42 名激励对象授予 243 万份股票期权，行权价格为 32.22 元/股。本次股票期权激励计划的实施，能够提高员工凝聚力和公司竞争力，促进公司可持续发展。

5、强化内控建设，提高信息化水平

报告期内，公司根据相关要求和规定，结合自身实际情况，按照计划完善公司内部控制体系，并对相关管理制度、管理流程进行梳理优化，不断提高公司的风险防范能力和规范运作水平，合理保证经营管理合法合规、资产安全及相关信息真实完整，提升经营效率和效果。

报告期内，公司不断加强新信息技术的使用，不断完善信息系统，持续推动业务流程优化，工作效率得到不断提升。具体而言，公司进一步加强了 SAP、CRM、OA 系统的建设，做到在业务高速发展同时保证了业务规则的全面有效执行，实现绩效考核的数字化，日常办公的电子化；通过物联网技术的使用，极大提升了供应链的效率；引进了新的信息系统模块，大力推进全渠道营销。

(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	978,771,523.43	843,579,023.17	16.03
营业成本	439,007,376.55	381,200,197.6	15.16
销售费用	218,071,102.07	189,042,006.08	15.36
管理费用	57,063,258.67	55,571,518.82	2.68
财务费用	-80,482.15	3,478,782.59	-102.31

经营活动产生的现金流量净额	75,684,184.09	78,043,581.23	-3.02
投资活动产生的现金流量净额	-580,073,901.12	-22,415,274.50	-2,487.85
筹资活动产生的现金流量净额	-2,191,493.77	-38,494,347.92	94.31
利润总额	251,126,122.85	192,334,236.42	30.57
净利润	190,943,741.17	143,982,705.09	32.62
归属于母公司所有者的净利润	190,693,016.36	144,209,859.15	32.23
资产减值损失	-1,225,341.61	724,898.88	-269.04
营业外收入	3,311,813.42	763,485.54	333.78
营业外支出	746,279.99	548,473.01	36.07

营业收入变动原因说明:直营及加盟收入增加所致

营业成本变动原因说明:直营及加盟收入增加所致

销售费用变动原因说明:收入和人员的增加引起的工资薪酬费用增长及营销费用投入增加所致

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:利息支出减少和本期新增的现金折扣增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买短期理财产品所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本年分红尚未支付所致

利润总额:营收收入增加,财务费用下降,投资收益增加所致

净利润:营收收入增加,财务费用下降,投资收益增加所致

归属于母公司所有者的净利润:营收收入增加,财务费用下降,投资收益增加所致

资产减值损失:应收账款余额下降所致

营业外收入:收到企业发展扶持资金所致

营业外支出:处置固定资产损失增加所致

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	309,808,067.98	11.74	779,365,019.84	31.26	-60.25	购买理财产品
其他流动资产	541,976,501.92	20.53	14,209,503.61	0.57	3,714.18	购买理财产品
应付账款	164,411,653.00	6.23	263,766,814.92	10.58	37.67	偿还货款
预收款项	27,221,762.09	1.03	18,301,331.12	0.73	48.74	预收加盟商款项增加
短期借款	36,959,948.43	1.40	-	-	100.00	子公司借款
长期借款	2,288,079.16	0.09	-	-	100.00	子公司借款
应付股利	48,639,120.00	1.84	-	-	100.00	分红尚未支付

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3家子公司，通过香港子公司收购了1家公司81%的股权，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
张家港通灵首饰有限公司	100%	张家港市	珠宝首饰、工艺美术品	100万元	注册资本
广西莱绅通灵商务服务有限公司	100%	南宁市	商务服务，珠宝、翡翠	200万元	注册资本
蓝色火焰珠宝科技有限责任公司	100%	南京市	珠宝首饰、工艺品	5000万元	注册资本
Joaillerie Leysen Freres SA	81%	布鲁塞尔 (比利时)	珠宝首饰	435万欧元	收购对价

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司通过香港子公司以 435 万欧元收购了 Joaillerie Leysen Freres SA 81 % 的股权，并于 2017 年 4 月 12 日完成了股权交割。此次并购符合公司发展战略规划，有助于实现品牌全面升级，扩大公司品牌影响力。

(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%	273,026,630.83	29,227,360.63	150,450,665.65

注：本表仅列式了营业收入、净利润、净资产任一指标达到公司 10% 以上的控股参股公司。

(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 增速已相应放缓。而经历了 2016 年英国脱欧、美国大选等大地缘事件后，2017 年全球经济仍处于较多不确定性中，从而对中国经济构成间接的影响。如果未来宏观经济增速持续放缓，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，不断创新运营模式和营销手段，持续提升核心竞争力。

2、行业品牌竞争风险

而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对手的竞争优势，将导致公司在新的市场开拓中无法达到预期的目标，甚至出现产品的市场占有率下降的风险。

应对措施：公司将持续推进品牌升级，打造区别于其他珠宝商的企业文化内涵及产品定位，打造行业内无可复制的核心竞争力。以收购比利时王室珠宝品牌 Leysen 为契机，不断加强产品创新，优化产品设计，创新运营模式和营销手段，提升品牌影响力和市场竞争力。

(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
2016年年度股东大会	2017-6-29	www.sse.com.cn	2017-6-30

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	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	4
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
<p>基于公司经营业绩有所增长，且未来业绩持续增长可期，同时公司资本公积金较为充足，根据《公司章程》等相关规定，公司拟以总股本243,195,600股为基数，用资本公积金转增股本，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将增加至340,473,840股。本次资本公积金转增股本预案有利于提升公司股票的流动性，具备合理性、可行性。</p> <p>本预案尚须提交股东大会审议。</p>	

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	沈东军 马峻 蔺毅泽	1、除沈东军、马峻在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。 3、本人所持上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。 4、本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	自股票上市之日起 36 个月	是	是		
	股份限售	Eurostar Diamonds International S. A.	1、对于已持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。 2、上述锁定期满两年内，本公司将减持发行人股份。减持股份的数量上限依据如下原则确定：减持的股份数量上限=（本公司对发行人进行投资的原始出资额 9625.28 万元-持有发行人股份期间累积获得的现金分红金额）/折算价格，其中折算价格为上述锁定期满当月发行人股价的平均价格；减持股份的价格不低于发行价。 3、本公司拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理。	自股票上市之日起 36 个月	是	是		
	股份	王芳	1、除王芳在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将	自股票上	是	是		

	限售	Jiang Jacky 王小文 庄瓯	<p>持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的股份公司股份。</p> <p>4、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	市之日起 36 个月				
	解 决 同 业 竞 争	沈东军 马峻 蔺毅泽	<p>1、截至目前，本人未曾直接或间接投资于任何与通灵珠宝现有业务存在竞争业务的公司、企业或其他经营实体；本人直接或间接投资的企业与通灵珠宝不存在同业竞争。在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的公司将不会直接或间接从事任何与通灵珠宝现有主要业务存在竞争的业务活动。</p> <p>2、若通灵珠宝认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对通灵珠宝的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若通灵珠宝提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给通灵珠宝。</p> <p>3、若通灵珠宝今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与通灵珠宝新的业务领域相同或相似的业务活动。</p> <p>4、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与通灵珠宝产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知通灵珠宝并尽力促成该等业务机会按照通灵珠宝能够接受的合理条款和条件首先提供给通灵珠宝。</p> <p>5、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响通灵珠宝正常经营的行为。</p>	长期	否	是		

			6、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致通灵珠宝遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。					
其他	沈东军 马峻	<p>发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），控股股东沈东军、马峻将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：1、发行人回购股票为稳定股价措施的第一顺序，如（1）回购股票将导致发行人不满足法定上市条件或回购股票议案未获得股东大会批准等导致无法实施股票回购的，且控股股东增持股票不会致使发行人将不满足法定上市条件；或（2）发行人虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，则第一顺序为本人增持公司股票。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本人将以增持发行人股份的方式稳定股价。本人将在有关股价稳定措施启动条件成就后 10 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），发行人应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在发行人披露本人增持发行人股份计划的 10 个交易日后，本人将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。</p> <p>2、本人增持发行人股份的价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后 10 个交易日内其股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。</p> <p>3、若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不低于本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度本人用以稳定股价的增持资金</p>	自股票上市之日起三年	是	是			

		<p>不超过自发行人上市后本人累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。</p> <p>控股股东沈东军、马峻承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处获得股东分红，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。</p>					
其他	公司董事、高管	<p>发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司董事及高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：</p> <p>1、董事、高级管理人员增持股份为稳定股价措施的第三顺序。当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时，如发行人、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产的，本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照相关规定披露本人买入公司股份的计划。在发行人披露本人买入发行人股份计划的 10 个交易日后，本人将按照方案开始实施买入发行人股份的计划。</p> <p>2、本人通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后 10 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。</p> <p>3、若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续</p>	自股票上市之日起三年	是	是		

		<p>按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的 20%，和（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>公司董事及高级管理人员承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，除非因法律、法规、规范性文件等要求导致本人无法履行上述措施的，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份不得转让，直至本人按上述预案内容的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

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 2016 年年度股东大会审议通过，公司改聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2017 年度的财务报告和内部控制的审计机构。

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
报告期内，公司制定了 2017 年股票期权激励计划（草案），并经董事会和股东大会审议通过。	详情分别见公司于 2017 年 6 月 9 日和 6 月 30 日的第二届董事会第十九次决议公告、2016 年度股东大会决议公告及其他相关公告。

(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
2017 年日常关联交易预计：因正常生产经营需要，公司与关联人欧陆之星、董事长沈东军先生等发生的日常采购、租赁等。	详情见公司于 2017 年 6 月 9 日披露的《2016 年度日常关联交易情况及 2017 年度预计日常关联交易的公告》和 2017 年 6 月 30 日披露的《2016 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

关于日常关联交易的具体执行情况，详见本报告财务报告附注十三“关联方及关联交易”。

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
苏州食品商场有限公司	苏州通灵	苏州市平江区观前街246号底楼	502.51	2011-10-1	2018-9-30				否	
张忠明	常州通灵	常州市南大街102-104号	228.42	2015-1-1	2019-12-31				否	
马峻、沈东军	南京通灵	南京市洪武路88号万达购物广场一层3号3铺	254.50	2015-1-1	2020-12-31				是	控股股东
上海淮海商业(集团)有限公司	通灵珠宝	上海市淮海中路528-532号1-3楼	221.32	2013-9-1	2019-8-31				否	
廖丽红	南京通灵	宁波市海曙区碑闸街133号-8宁波天一广场Iib第一层IIb1008	232.02	2015-2-10	2017-12-31				否	
马峻、沈东军	南京通灵	南京市正洪街综合楼A区1至3层	199.00	2015-1-1	2020-12-31				是	控股股东
陈晓忠、周文琴	张家港通灵	张家港杨舍步行街12号	144.00	2013-06-04	2018-07-03				否	
张锡岗, 朱耀中	通灵珠宝	无锡市崇安区人民中路125号	151.64	2013-12-10	2019-12-9				否	
洪万明	通灵珠宝	江阴市人民中路70号、72号一楼	145.56	2013-8-10	2019-7-31				否	
黄炎	通灵珠宝	南通市南大街40号一楼	143.37	2013-6-18	2019-6-17				否	
马峻、沈东军	通灵珠宝	常熟市方塔街45号华莎广场一楼	115.50	2015-1-1	2020-12-31				是	控股股东
宜兴蛟桥河步行街商业管理有限公司	通灵珠宝	宜兴市长桥河步行街路三号楼103、104、105、106、203、204、205、206号商铺	100.00	2013-5-1	2019-4-30					

租赁情况说明

公司租赁主要用于直营店经营,不单独产生收益;上表列示的为半年度租金超过100万元的租赁事项,合计金额为2,437.84万元,占总租赁费的44.78%。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	32,920,200
报告期末对子公司担保余额合计（B）	32,920,200
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	32,920,200
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.63
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	上述担保事项详见公司于2017年3月8日披露的《关于为全资子公司香港通灵投资有限公司提供内保外贷的公告》。

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、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□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

公司根据财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》进行相应的会计政策变更，并经第二届董事会第二十二次会议审议通过。本次会计政策变更对报告期内公司的报表项目无影响。

(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)	31,839
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		74,625,000	30.69	74,625,000	质押	3,500,000	境内自然人
马峻		61,125,000	25.13	61,125,000	无		境内自然人
EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S. A.		17,647,100	7.26	17,647,100	无		境外法人
蔺毅泽		13,500,000	5.55	13,500,000	无		境内自然人

EURO DIAMOND (HK) LIMITED		8,823,500	3.63	8,823,500	质押	7,900,000	境外法人
南京传世美璟投资管理有限公司		5,306,000	2.18	5,306,000	无		境内非国有法人
王芳		1,370,100	0.56	1,370,100	无		境内自然人
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金	1,139,800	1,139,800	0.47		未知		未知
陈霖	571,472	571,472	0.23		未知		未知
中国工商银行股份有限公司—新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金	457,349	457,349	0.19		未知		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		
中国农业银行股份有限公司—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金		1,139,800		人民币普通股	1,139,800		
陈霖		571,472		人民币普通股	571,472		
中国工商银行股份有限公司—新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金		457,349		人民币普通股	457,349		
朱民民		414,500		人民币普通股	414,500		
中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金		329,190		人民币普通股	329,190		
兴业银行股份有限公司—广发中证百度百发策略100指数型证券投资基金		272,506		人民币普通股	272,506		
孔霖菲		208,100		人民币普通股	208,100		
中国东方国际资产管理有限公司—稳健收益基金1号		200,000		人民币普通股	200,000		
中国建设银行股份有限公司—上投摩根动态多因子策略灵活配置混合型证券投资基金		174,400		人民币普通股	174,400		
胡大勇		167,134		人民币普通股	167,134		
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	74,625,000	2019-11-25		首发限售
2	马峻	61,125,000	2019-11-25		首发限售
3	EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S. A.	17,647,100	2019-11-25		首发限售
4	蔺毅泽	13,500,000	2019-11-25		首发限售
5	EURO DIAMOND (HK) LIMITED	8,823,500	2019-11-25		首发限售
6	南京传世美璟投资管理有限公司	5,306,000	2019-11-25		首发限售
7	王芳	1,370,100	2019-11-25		首发限售
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

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
赵坚	运营副总裁	聘任
朱跃华	财务负责人	离任
周传波	财务负责人	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

2017年2月16日，经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，聘任赵坚先生为公司运营副总裁，任期自董事会决议生效之日起至第二届董事会届满为止。

2017年4月10日，由于朱跃华女士因个人原因辞去财务负责人职务，经公司第二届董事会第十七次会议审议通过，聘任周传波先生为公司财务负责人，任期自董事会决议生效之日起至第二届董事会届满为止。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中天运[2017]审字第 91099 号

通灵珠宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通灵珠宝股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一七年八月二十八日

中国注册会计师： 陈晓龙

中国注册会计师： 郭香

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：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		309,808,067.98	779,365,019.84
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		113,740,885.28	136,879,399.04
预付款项		54,404,337.26	44,820,833.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,185,249.31	
应收股利			
其他应收款		14,547,885.81	11,431,666.01
买入返售金融资产			
存货		1,395,441,126.71	1,325,835,056.24
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		541,976,501.92	14,209,503.61
流动资产合计		2,433,104,054.27	2,312,541,477.74
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		2,529,746.43	2,682,065.43
固定资产		80,552,856.46	81,777,553.72
在建工程			
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		27,030,822.24	29,325,134.46
开发支出			
商誉		28,427,136.45	
长期待摊费用		37,910,408.94	38,710,943.29
递延所得税资产		21,566,933.70	19,914,661.74
其他非流动资产		8,743,059.70	8,198,915.00
非流动资产合计		206,760,963.92	180,609,273.64

项目	附注	期末余额	期初余额
资产总计		2,639,865,018.19	2,493,150,751.38
流动负债:			
短期借款		36,959,948.43	
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		164,411,653.00	263,766,814.92
预收款项		27,221,762.09	18,301,331.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		35,504,253.08	43,130,459.24
应交税费		45,417,550.35	37,460,565.62
应付利息		36,326.25	
应付股利		48,639,120.00	
其他应付款		107,385,798.16	100,020,356.45
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		465,576,411.36	462,679,527.35
非流动负债:			
长期借款		2,288,079.16	
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		7,072,484.57	8,712,090.28
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,360,563.73	8,712,090.28
负债合计		474,936,975.09	471,391,617.63
所有者权益			
股本		243,195,600.00	243,195,600.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		1,189,602,178.84	1,189,602,178.84

项目	附注	期末余额	期初余额
减：库存股			
其他综合收益		57,696.05	
专项储备			
盈余公积		70,324,387.13	70,324,387.13
一般风险准备			
未分配利润		663,281,486.10	521,227,589.74
归属于母公司所有者权益合计		2,166,461,348.12	2,024,349,755.71
少数股东权益		-1,533,305.02	-2,590,621.96
所有者权益合计		2,164,928,043.10	2,021,759,133.75
负债和所有者权益总计		2,639,865,018.19	2,493,150,751.38

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

2017年6月30日

编制单位：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		258,482,545.91	773,339,536.76
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		155,870,342.62	167,291,166.48
预付款项		43,271,333.23	32,578,594.64
应收利息		3,185,249.31	
应收股利			
其他应收款		38,837,639.17	8,084,953.88
存货		1,387,955,854.20	1,325,829,820.89
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		533,873,538.28	3,642,065.78
流动资产合计		2,421,476,502.72	2,310,766,138.43
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		17,260,725.79	15,260,725.79
投资性房地产		2,529,746.43	2,682,065.43
固定资产		76,823,817.83	80,884,298.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
油气资产			
无形资产		26,984,529.49	29,325,134.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		30,007,757.08	28,988,520.55
递延所得税资产		19,131,265.07	15,323,271.68
其他非流动资产		8,740,479.46	8,198,915.00
非流动资产合计		181,478,321.15	180,662,931.29
资产总计		2,602,954,823.87	2,491,429,069.72
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		164,120,875.50	263,938,336.61
预收款项		208,020,232.83	148,438,917.89
应付职工薪酬		30,240,711.23	40,043,765.20
应交税费		35,532,214.03	29,934,062.97
应付利息			
应付股利		48,639,120.00	
其他应付款		92,480,363.72	85,292,898.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		579,033,517.31	567,647,980.67
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		5,436,709.00	6,987,367.40
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,436,709.00	6,987,367.40
负债合计		584,470,226.31	574,635,348.07
所有者权益：			
股本		243,195,600.00	243,195,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,186,523,638.21	1,186,523,638.21
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		70,007,448.34	70,007,448.34
未分配利润		518,757,911.01	417,067,035.10
所有者权益合计		2,018,484,597.56	1,916,793,721.65
负债和所有者权益总计		2,602,954,823.87	2,491,429,069.72

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

2017 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		978,771,523.43	843,579,023.17
其中：营业收入		978,771,523.43	843,579,023.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		739,095,904.58	651,459,799.28
其中：营业成本		439,007,376.55	381,200,197.60
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		26,259,991.05	21,442,395.31
销售费用		218,071,102.07	189,042,006.08
管理费用		57,063,258.67	55,571,518.82
财务费用		-80,482.15	3,478,782.59
资产减值损失		-1,225,341.61	724,898.88
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）		8,884,970.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		248,560,589.42	192,119,223.89
加：营业外收入		3,311,813.42	763,485.54
其中：非流动资产处置利得		8,007.85	2,028.17
减：营业外支出		746,279.99	548,473.01
其中：非流动资产处置损失		480,444.72	119,314.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		251,126,122.85	192,334,236.42
减：所得税费用		60,182,381.68	48,351,531.33

项目	附注	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		190,943,741.17	143,982,705.09
归属于母公司所有者的净利润		190,693,016.36	144,209,859.15
少数股东损益		250,724.81	-227,154.06
六、其他综合收益的税后净额		71,229.69	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		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		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		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		13,533.64	
七、综合收益总额		191,014,970.86	143,982,705.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		190,750,712.41	144,209,859.15
归属于少数股东的综合收益总额		264,258.45	-227,154.06
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.78	0.79
（二）稀释每股收益（元/股）		0.78	0.79

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

母公司利润表
2017 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		870,615,995.84	755,429,867.30
减：营业成本		435,083,031.83	370,074,881.57
税金及附加		18,895,108.93	16,243,142.35
销售费用		169,876,631.06	153,159,187.26
管理费用		50,704,766.70	52,624,517.54
财务费用		-1,027,154.87	3,029,007.43
资产减值损失		4,885,449.85	3,004,363.08
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）		8,884,970.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
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）		201,083,132.91	157,294,768.07
加：营业外收入		414,294.97	533,575.54
其中：非流动资产处置利得		7,732.85	2,028.17
减：营业外支出		740,414.14	499,588.17
其中：非流动资产处置损失		478,636.42	113,730.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		200,757,013.74	157,328,755.44
减：所得税费用		50,427,017.83	39,566,793.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		150,329,995.91	117,761,961.50
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		150,329,995.91	117,761,961.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.62	0.65
（二）稀释每股收益（元/股）		0.62	0.65

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

2017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		1,218,223,628.73	970,997,560.87
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			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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			202,438.99
收到其他与经营活动有关的现金		5,473,997.98	951,450.88
经营活动现金流入小计		1,223,697,626.71	972,151,450.74
购买商品、接受劳务支付的现金		776,908,544.66	542,120,770.09
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		129,242,284.91	122,237,951.82
支付的各项税费		147,787,095.31	130,141,198.70
支付其他与经营活动有关的现金		94,075,517.74	99,607,948.90
经营活动现金流出小计		1,148,013,442.62	894,107,869.51
经营活动产生的现金流量净额		75,684,184.09	78,043,581.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		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		57,705.30	138,397.39
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		5,757,426.56	138,397.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,462,161.44	14,354,756.89
投资支付的现金		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			8,198,915.00
投资活动现金流出小计		585,831,327.68	22,553,671.89
投资活动产生的现金流量净额		-580,073,901.12	-22,415,274.50
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		36,600,456.03	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,600,456.03	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,269,027.92	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,921.88	68,494,347.92
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		38,791,949.80	68,494,347.92
筹资活动产生的现金流量净额		-2,191,493.77	-38,494,347.92

项目	附注	本期发生额	上期发生额
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-325,741.06	-382,485.98
五、现金及现金等价物净增加额		-506,906,951.86	16,751,472.83
加：期初现金及现金等价物余额		779,365,019.84	86,424,393.11
六、期末现金及现金等价物余额		272,458,067.98	103,175,865.94

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

2017 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		1,079,670,937.49	912,499,048.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,100,283.65	917,678.49
经营活动现金流入小计		1,080,771,221.14	913,416,726.62
购买商品、接受劳务支付的现金		720,252,155.14	540,206,386.65
支付给职工以及为职工支付的现金		110,418,542.08	109,860,056.22
支付的各项税费		120,366,313.30	106,163,726.52
支付其他与经营活动有关的现金		89,454,999.47	78,214,425.25
经营活动现金流出小计		1,040,492,009.99	834,444,594.64
经营活动产生的现金流量净额		40,279,211.15	78,972,131.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		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		267,971.36	117,044.02
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		5,967,692.62	117,044.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,796,169.29	13,059,356.99
投资支付的现金		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			8,198,915.00
投资活动现金流出小计		560,796,170.29	21,258,271.99
投资活动产生的现金流量净额		-554,828,477.67	-21,141,227.97
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			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			68,494,347.92
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		37,350,000.00	68,494,347.92
筹资活动产生的现金流量净额		-37,350,000.00	-38,494,347.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-307,724.33	-382,485.97
五、现金及现金等价物净增加额		-552,206,990.85	18,954,070.12
加：期初现金及现金等价物余额		773,339,536.76	78,359,941.67
六、期末现金及现金等价物余额		221,132,545.91	97,314,011.79

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
2017 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	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													

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										
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	0.00	70,324,387.13		663,281,486.10	-1,533,305.02	2,164,928,043.10

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	182,396,700.00				441,836,078.84				52,004,387.11		398,160,840.87	-1,985,471.99	1,072,412,534.83

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										
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	182,396,700.00				441,836,078.84	0.00	0.00	0.00	52,004,387.11	0.00	398,160,840.87	-1,985,471.99	1,072,412,534.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,209,859.15	-227,154.06	63,982,705.09
（一）综合收益总额											144,209,859.15	-227,154.06	143,982,705.09
（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											-80,000,000.00		-80,000,000.00
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											-80,000,000.00		-80,000,000.00
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转													

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										
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	182,396,700.00				441,836,078.84				52,004,387.11	0.00	462,370,700.02	-2,212,626.05	1,136,395,239.92

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

2017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	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												

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							
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

项目	上期										
	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	182,396,700.00				438,757,538.21				51,687,448.32	332,187,034.96	1,005,028,721.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	182,396,700.00				438,757,538.21				51,687,448.32	332,187,034.96	1,005,028,721.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										37,761,961.50	37,761,961.50
（一）综合收益总额										117,761,961.50	117,761,961.50
（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										-80,000,000.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-80,000,000.00	-80,000,000.00
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	182,396,700.00				438,757,538.21				51,687,448.32	369,948,996.46	1,042,790,682.99

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

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1500万元人民币，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%
EurostarDiamondsInternationalS.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%
EurostarDiamondsInternationalS.A.	17,647,100.00	9.68%

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。

1) 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。

2) 公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

通灵珠宝股份有限公司于 1999 年 11 月在南京注册成立。现总部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。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2017 年 6 月 30 日纳入合并范围子公司共 18 户，本期合并报表范围比上年度增加 5 户。详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。

本财务报表经本公司董事会于 2017 年 8 月 28 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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。

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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；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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

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，其余额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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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） 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2） 外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

（1） 金融资产

①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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为自可供出售金融资产下跌时起至资产负债表日连续下跌的时间。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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）

账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
-------	---------------------

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		
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. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核

算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

- (1) 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。

(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

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

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) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
非专利技术	法定使用年限
商标权	法定使用年限

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

对于使用寿命不确定的无形资产，其使用寿命不确定的判断依据是根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具公允价值参照同等条件下战略投资者投资价值确定。

(3) 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、翡翠等珠宝首饰，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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由政府部门予以验收。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

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

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》进行相应的会计政策变更。	公司第二届董事会第二十二次会议审议通过。	对报告期内公司的报表项目无影响。

(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%、6%、5%
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、营业税税额	5%、7%
交易附加	应缴增值税、消费税、营业税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

注：公司子公司南京通灵首饰有限公司的城市维护建设税为5%，公司及其他子公司为7%。

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
南京通灵首饰有限公司	16.5%

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	1,243,273.75	1,182,994.41
银行存款	271,214,794.23	778,182,025.43
其他货币资金	37,350,000.00	-
合计	309,808,067.98	779,365,019.84
其中：存放在境外的款项总额	42,952,404.05	-

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	3,505,435.67	2.85	3,505,435.67	100.00	-	3,516,956.79	2.39	3,516,956.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,535,104.94	97.15	5,794,219.66	4.85	113,740,885.28	143,904,369.16	97.61	7,024,970.12	4.88	136,879,399.04
合计	123,040,540.61	100.00	9,299,655.33	7.56	113,740,885.28	147,421,325.95	100.00	10,541,926.91	7.15	136,879,399.04

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
苏州新苏天地商业发展有限公司	2,402,043.39	2,402,043.39	100.00%	对方单位经营困难，不能正常营业
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	3,505,435.67	3,505,435.67	/	/

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	4,262,784.40	-	-
1 年以内	115,108,296.44	5,755,414.84	5.00
1 年以内小计	119,371,080.84	5,755,414.84	
1 至 2 年	144,024.10	28,804.82	20.00
2 至 3 年	20,000.00	10,000.00	50.00
3 年以上	-	-	100
合计	119,535,104.94	5,794,219.66	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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：

本期冲回坏账准备金额 1,354,964.99 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	款项的性质	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	销售款	9,971,387.55	1 年以内	8.10	498,569.38
苏州天虹商场有限公司	销售款	3,552,474.93	1 年以内	2.89	177,623.75
无锡商业大厦大东方股份有限公司	销售款	3,335,220.76	1 年以内	2.71	166,761.04
泰州第一百货商店股份有限公司	销售款	3,194,480.51	1 年以内	2.60	159,724.03
山西铜锣湾国际购物中心有限公司	销售款	3,063,472.80	1 年以内	2.49	153,173.64
合计	--	23,117,036.55	--	18.79	1,155,851.84

(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	51,470,194.14	94.61	44,244,839.46	98.71
1 至 2 年	2,894,143.12	5.32	359,881.14	0.80
2 至 3 年	40,000.00	0.07	216,112.40	0.49
3 年以上	-	-	-	-
合计	54,404,337.26	100.00	44,820,833.00	100.00

(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 16,224,255.22 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 29.82%。

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	3,185,249.31	-
合计	3,185,249.31	-

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,600,842.49	100.00	10,052,956.68	40.86	14,547,885.81	21,347,249.71	100.00	9,915,583.70	46.45	11,431,666.01
合计	24,600,842.49	100.00	10,052,956.68	40.86	14,547,885.81	21,347,249.71	100.00	9,915,583.70	46.45	11,431,666.01

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□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 年以内小计	12,014,071.44	600,703.58	5.00
1 至 2 年	2,849,623.82	569,924.77	20.00
2 至 3 年	1,709,637.81	854,818.91	50.00
3 至 4 年	520,927.74	520,927.74	100.00
4 至 5 年	1,978,556.44	1,978,556.44	100.00
5 年以上	5,528,025.24	5,528,025.24	100.00
合计	24,600,842.49	10,052,956.68	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征

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 130,000.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(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	21,165,858.41	18,456,079.80
备用金	884,372.23	2,661,361.25
其他	2,550,611.85	229,808.66
合计	24,600,842.49	21,347,249.71

(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	1 年以内	4.35	53,545.50
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	3.97	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	3.46	850,000.00
沈东军	个人借款	679,941.50	1 年以内	2.76	33,997.08
张忠明	保证金及押金	500,000.00	注	2.03	405,000.00
合计	--	4,076,627.90		16.57	2,318,318.98

注：1 年以内 100,000.00 元，5 年以上 400,000.00 元。

(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	151,231,408.78	-	151,231,408.78	112,783,727.95	-	112,783,727.95
库存商品	1,127,197,228.41	-	1,127,197,228.41	1,078,432,752.80	-	1,078,432,752.80
周转材料	133,341.79	-	133,341.79	-	-	-
委托加工物资	116,879,147.73	-	116,879,147.73	134,618,575.49	-	134,618,575.49
合计	1,395,441,126.71	-	1,395,441,126.71	1,325,835,056.24	-	1,325,835,056.24

(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、 划分为持有待售的资产

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	9,976,500.92	14,178,253.61
预交增值税	-	31,250.00
理财产品	532,000,001.00	-
合计	541,976,501.92	14,209,503.61

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	3,720,398.19			3,720,398.19
2. 本期增加金额	152,319.00			152,319.00
(1) 计提或摊销	152,319.00			152,319.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,872,717.19			3,872,717.19
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	2,529,746.43			2,529,746.43
2. 期初账面价值	2,682,065.43			2,682,065.43

(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	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	110,560,693.52	7,842,399.45	4,998,328.63	28,714,908.93	152,116,330.53
2. 本期增加金额	1,416,307.36	1,039,994.90	-	3,989,921.73	6,446,223.99
(1) 购置	-	946,186.40	-	329,916.33	1,276,102.73
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加	1,416,307.36	93,808.50	-	3,660,005.40	5,170,121.26
3. 本期减少金额	-	384,408.88	836,518.40	2,089,877.41	3,310,804.69
(1) 处置或报废	-	384,408.88	836,518.40	2,089,877.41	3,310,804.69
4. 期末余额	111,977,000.88	8,497,985.47	4,161,810.23	30,614,953.25	155,251,749.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	43,116,731.24	3,872,165.91	2,353,881.32	20,995,998.34	70,338,776.81
2. 本期增加金额	3,283,996.76	681,211.50	202,314.93	2,919,592.93	7,087,116.12
(1) 计提	2,682,051.76	634,564.02	202,314.93	1,229,786.70	4,748,717.41
(2) 企业合并增加	601,945.00	46,647.48	-	1,689,806.23	2,338,398.71
3. 本期减少金额	-	314,810.52	387,228.65	2,024,960.39	2,726,999.56
(1) 处置或报废	-	314,810.52	387,228.65	2,024,960.39	2,726,999.56
4. 期末余额	46,400,728.00	4,238,566.89	2,168,967.60	21,890,630.88	74,698,893.37
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	65,576,272.88	4,259,418.58	1,992,842.63	8,724,322.37	80,552,856.46
2. 期初账面价值	67,443,962.28	3,970,233.54	2,644,447.31	7,718,910.59	81,777,553.72

(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

(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	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	13,370,471.95	29,320,892.60	42,691,364.55
2. 本期增加金额		948,140.22	948,140.22
(1) 购置		534,057.47	534,057.47
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加		414,082.75	414,082.75
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	13,370,471.95	30,269,032.82	43,639,504.77
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,252,612.63	11,113,617.46	13,366,230.09
2. 本期增加金额	139,554.72	3,102,897.72	3,242,452.44
(1) 计提	139,554.72	2,757,922.00	2,897,476.72
(2) 企业合并增加		344,975.72	344,975.72
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,392,167.35	14,216,515.18	16,608,682.53
三、减值准备			

项目	土地使用权	非专利技术	合计
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	10,978,304.60	16,052,517.64	27,030,822.24
2. 期初账面价值	11,117,859.32	18,207,275.14	29,325,134.46

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%

(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	
Joaillerie 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

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	38,710,943.29	13,215,747.01	14,016,281.36	-	37,910,408.94
合计	38,710,943.29	13,215,747.01	14,016,281.36	-	37,910,408.94

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	19,308,397.44	4,827,099.38	20,457,510.61	5,114,377.67
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	21,826,746.80	5,409,151.02	24,139,379.42	6,033,994.86
递延收益	7,072,484.57	1,768,121.15	8,712,090.28	2,178,022.58
预提费用	29,476,248.60	7,369,062.15	26,353,066.50	6,588,266.63
未付职工薪酬	8,774,000.00	2,193,500.00		
合计	86,457,877.41	21,566,933.70	79,662,046.81	19,914,661.74

(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
可抵扣暂时性差异	44,214.57	-
可抵扣亏损	177.52	-
合计	44,392.09	-

(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	备注
2022年	177.52	-	
合计	177.52		/

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
预付商务车款	544,144.70	-
其他	8,198,915.00	8,198,915.00
合计	8,743,059.70	8,198,915.00

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2017年6月30日尚未播放。

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	34,873,200.00	-
信用借款	2,086,748.43	-
合计	36,959,948.43	-

短期借款分类的说明：

公司子公司香港通灵投资有限公司在本公司担保下取得借款34,873,200.00元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

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	160,430,931.83	263,766,814.92
应付款中的应付长期资产款	3,980,721.17	-
合计	164,411,653.00	263,766,814.92

(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	27,221,762.09	18,301,331.12
合计	27,221,762.09	18,301,331.12

(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	43,112,551.25	113,444,755.43	121,814,296.11	34,743,010.57
二、离职后福利-设定提存计划	17,907.99	7,547,510.43	6,804,175.91	761,242.51
三、辞退福利		1,265,063.24	1,265,063.24	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	43,130,459.24	122,257,329.10	129,883,535.26	35,504,253.08

(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	42,546,644.77	98,930,115.62	108,427,414.69	33,049,345.70
二、职工福利费	-	6,058,030.39	6,058,030.39	-
三、社会保险费	8,283.89	3,919,548.34	3,495,444.01	432,388.22
其中:医疗保险费	5,148.13	3,420,510.04	3,049,530.25	376,127.92
工伤保险费	550.77	235,888.86	213,094.59	23,345.04
生育保险费	2,584.99	263,149.44	232,819.17	32,915.26
四、住房公积金	23,630.00	3,447,484.73	3,109,230.93	361,883.80
五、工会经费和职工教育经费	533,992.59	1,089,576.35	724,176.09	899,392.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,112,551.25	113,444,755.43	121,814,296.11	34,743,010.57

(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	17,247.92	7,254,700.62	6,532,744.79	739,203.75
2、失业保险费	660.07	292,809.81	271,431.12	22,038.76
合计	17,907.99	7,547,510.43	6,804,175.91	761,242.51

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	10,974,904.13	8,838,721.73
消费税	2,348,972.25	3,262,008.00
企业所得税	27,990,800.40	22,907,951.06
个人所得税	1,071,240.20	647,410.37
城市维护建设税	942,523.41	858,942.45
教育费附加	699,678.65	613,828.30
地方基金等	1,049,940.18	99
房产税	314,223.83	306,377.95
土地使用税	25,267.30	25,226.76
合计	45,417,550.35	37,460,565.62

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	36,326.25	
合计	36,326.25	

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	48,639,120.00	-
合计	48,639,120.00	-

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	27,484,346.41	23,780,610.10
装修工程费用	11,447,767.50	20,872,406.23

应付广告费、业务宣传费	6,539,442.30	10,502,313.09
应付商场费用	5,877,584.41	6,188,345.56
应付房租	15,676,480.94	1,236,722.63
代收加盟商装修工程款	24,913,139.69	23,738,357.39
其他	15,447,036.91	13,701,601.45
合计	107,385,798.16	100,020,356.45

(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、划分为持有待售的负债

□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	2,288,079.16	-
合计	2,288,079.16	-

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	8,712,090.28	12,267,959.35	13,907,565.06	7,072,484.57	会员消费积分使用
合计	8,712,090.28	12,267,959.35	13,907,565.06	7,072,484.57	/

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	243,195,600.00						243,195,600.00

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

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
资本溢价(股本溢价)	1,179,992,099.19	-	-	1,179,992,099.19
其他资本公积	9,610,079.65	-	-	9,610,079.65
合计	1,189,602,178.84	-	-	1,189,602,178.84

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		57,696.05					57,696.05
其中：外币财务报表折算差额		57,696.05					57,696.05
其他综合收益合计		57,696.05					57,696.05

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	70,324,387.13	-	-	70,324,387.13
合计	70,324,387.13	-	-	70,324,387.13

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	521,227,589.74	398,160,840.87
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	521,227,589.74	398,160,840.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,693,016.36	144,209,859.15
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	48,639,120.00	80,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	663,281,486.10	462,370,700.02

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	968,789,100.93	433,770,889.70	835,318,397.83	378,419,954.49
其他业务	9,982,422.50	5,236,486.85	8,260,625.34	2,780,243.11
合计	978,771,523.43	439,007,376.55	843,579,023.17	381,200,197.60

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	15,219,321.93	12,365,250.75
营业税	-	49,558.68
城市维护建设税	5,618,866.42	5,197,147.01
教育费附加	4,098,911.83	3,750,998.87

房产税	622,821.74	79,440.00
土地使用税	50,597.40	
印花税	327,895.70	
各项基金	321,576.03	
合计	26,259,991.05	21,442,395.31

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	88,661,036.78	70,543,572.58
租赁费	54,442,142.12	56,287,322.60
广告费	8,105,102.65	2,660,276.94
低值易耗品	3,173,335.64	4,364,398.12
办公费	1,688,458.68	1,189,897.90
折旧费	1,003,299.80	1,377,038.55
差旅及交通费	3,859,015.75	2,304,136.19
业务招待费	858,739.08	474,652.43
通讯费	292,147.25	235,445.07
水电费	1,667,028.58	1,563,695.15
咨询服务费	1,299,940.20	4,125,991.01
修理费	1,943,415.63	428,653.79
业务宣传及促销费	19,815,648.24	15,400,647.63
长期待摊费用摊销	13,470,787.82	11,899,705.27
商场费用	15,513,620.49	13,332,048.50
其他	2,277,383.36	2,854,524.35
合计	218,071,102.07	189,042,006.08

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	33,276,513.43	34,589,662.05
通讯费	374,256.35	357,830.27
办公费	763,704.93	1,215,379.86
折旧费	3,683,756.93	3,543,102.69
差旅及交通费	4,168,193.95	4,018,177.48
业务招待费	2,108,082.05	2,031,029.80
水电费	414,988.78	539,860.43
咨询服务费	2,357,683.71	935,150.68
租赁费	2,479,714.19	2,767,573.89
各项税费	-	821,119.40
无形资产及长期待摊费用	3,425,717.79	2,512,225.99
其他	4,010,646.56	2,240,406.28
合计	57,063,258.67	55,571,518.82

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	209,248.13	1,737,541.65
减：利息收入	-932,889.68	-347,110.12
POS 手续费	813,233.74	1,518,705.76
汇兑损益	587,756.86	382,485.98
现金折扣	-1,071,055.47	-
其他手续费	313,224.27	187,159.32
合计	-80,482.15	3,478,782.59

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	-1,225,341.61	724,898.88
合计	-1,225,341.61	724,898.88

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	8,884,970.57	-
合计	8,884,970.57	-

69、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
非流动资产处置利得合计	8,007.85	2,028.17	8,007.85
其中：固定资产处置利得	8,007.85	2,028.17	8,007.85
政府补助	3,030,000.00	202,438.99	3,030,000.00
其他	273,805.57	559,018.38	273,805.57
合计	3,311,813.42	763,485.54	3,311,813.42

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	2,880,000.00	-	与收益相关
增值税即征即退返还	-	202,438.99	与收益相关
合计	3,030,000.00	202,438.99	/

其他说明：

适用 不适用

70、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
非流动资产处置损失合计	480,444.72	119,314.41	480,444.72
其中：固定资产处置损失	480,444.72	119,314.41	480,444.72
其他	265,835.27	429,158.60	265,835.27
合计	746,279.99	548,473.01	746,279.99

71、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	61,834,653.64	48,951,877.43
递延所得税费用	-1,652,271.96	-600,346.10
合计	60,182,381.68	48,351,531.33

(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	251,126,122.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,781,530.71
子公司适用不同税率的影响	-46,109.36
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	-2,662,399.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	98,262.14
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	11,098.02
所得税费用	60,182,381.68

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

73、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	932,889.68	347,110.12
政府补助	3,030,000.00	-
房租收入	42,341.60	125,000.00
其他	1,468,766.70	479,340.76
合计	5,473,997.98	951,450.88

(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	41,232,000.09	47,435,088.11
广告费	12,298,483.67	7,014,882.27
业务宣传及促销费	19,815,298.24	15,400,647.63
通讯费	666,403.60	593,275.34
办公费	2,452,163.61	2,405,277.76
水电费	2,082,017.36	2,103,555.58
差旅、交通费	8,027,209.70	7,348,984.63
业务招待费	2,966,821.13	2,505,682.23
修理费	1,081,978.15	862,699.26
手续费支出	313,224.27	187,159.32
其他	3,139,917.92	13,750,696.77
合计	94,075,517.74	99,607,948.90

(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

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付《翡翠恋人》电视剧项目投资款	-	8,198,915.00
合计		8,198,915.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(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	-

74、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	190,943,741.17	143,982,705.09
加：资产减值准备	-1,225,341.61	724,898.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,901,036.41	5,072,199.75
无形资产摊销	2,897,476.72	2,009,697.89
长期待摊费用摊销	14,016,281.36	12,402,233.37
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）	472,436.87	117,286.24
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）	797,004.99	2,120,027.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,884,970.57	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,652,271.96	-600,346.10
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）	-62,414,112.38	-89,790,323.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,016,078.34	555,121.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,183,175.25	1,450,080.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,684,184.09	78,043,581.23
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	272,458,067.98	103,175,865.94
减：现金的期初余额	779,365,019.84	86,424,393.11
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	-506,906,951.86	16,751,472.83

(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	272,458,067.98	779,365,019.84
其中：库存现金	1,243,273.75	1,182,994.41
可随时用于支付的银行存款	271,214,794.23	778,182,025.43
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	272,458,067.98	779,365,019.84
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	37,350,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、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

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,350,000.00	银行贷款质押
合计	37,350,000.00	/

77、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			43,878,007.13
其中：美元	5,661,966.26	7.7496	43,877,973.72
欧元	38.50	0.8678	33.41
应收账款			729,299.05
其中：美元			
欧元	94,107.96	7.7496	729,299.05
长期借款			36,959,948.43
其中：美元			
欧元	4,769,271.76	7.7496	36,959,948.43
应付账款			2,389,083.19
其中：美元			
欧元	308,284.71	7.7496	2,389,083.19
长期借款			2,288,079.16
其中：美元			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末 折算人民币余额
欧元	295,251.26	7.7496	2,288,079.16

(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

78、套期

适用 不适用

79、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
财政扶持补助	150,000.00	南京市财政局资本市场融资补助	150,000.00
企业发展扶持	2,880,000.00	企业发展扶持资金	2,880,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Joaillerie Leysen Freres SA	2017-4-12	31,808,070.00	81.00	非同一控制下企业合并	2017-4-12	协议控制	4,977,220.28	380,309.80

其他说明：股权取得成本为 435 万欧元，折合人民币 31,808,070.00。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	31,808,070.00
合并成本合计	31,808,070.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,380,933.55
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	28,427,136.45

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无
 大额商誉形成的主要原因：无
 其他说明：无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	Joaillerie Leysen Freres SA 公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	5,258,097.76	5,258,097.76
应收款项	1,443,734.45	1,443,734.45
存货	7,191,958.09	7,191,958.09
固定资产	2,831,722.55	2,831,722.55
无形资产	69,107.03	69,107.03
负债：		
借款	3,725,813.34	3,725,813.34
应付款项	4,901,972.40	4,901,972.40
净资产	4,173,992.04	4,173,992.04
减：少数股东权益	793,058.49	793,058.49
取得的净资产	3,380,933.55	3,380,933.55

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无
 企业合并中承担的被购买方的或有负债：无
 其他说明：无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明:

□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

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□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) 2017年1月25日，子公司张家港通灵首饰有限公司新设成立，截止2017年6月30日公司尚未出资，张家港通灵首饰有限公司尚未开展经营，2017年纳入合并范围；

(2) 2017年5月23日，子公司广西莱绅通灵商务服务有限公司新设成立，广西莱绅通灵商务服务有限公司尚未开展经营，2017年纳入合并范围。

(3) 2017年6月29日，子公司蓝色火焰珠宝科技有限责任公司新设成立，蓝色火焰珠宝科技有限责任公司尚未开展经营，2017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	100.00	-	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	75.00	-	投资设立
常州通灵珠宝有限公司	常州	常州	销售	100.00	-	投资设立
合肥通灵珠宝有限公司	合肥	合肥	销售	100.00	-	投资设立
太仓通灵珠宝有限公司	太仓	太仓	销售	100.00	-	投资设立
张家港通灵珠宝有限公司	张家港	张家港	销售	100.00	-	投资设立
淮安通灵珠宝有限公司	淮安	淮安	销售	100.00	-	投资设立
南通通灵珠宝有限公司	南通	南通	销售	100.00	-	投资设立
南京通灵首饰有限公司	南京	南京	销售	100.00	-	投资设立
上海通灵珠宝有限公司	上海	上海	销售	100.00	-	投资设立
香港通灵投资有限公司	香港	香港	投资	100.00	-	投资设立
克拉恋人珠宝有限公司	北京	北京	销售	100.00	-	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	100.00	-	投资设立
张家港通灵首饰有限公司	张家港	张家港	销售	100.00	-	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	100.00	-	投资设立
Joaillerie Leysen Freres SA	比利时	比利时	销售	81.00	-	非同一控制下企业合并
Maxri S. C. R. L	比利时	比利时	销售	-	81.00	非同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州通灵珠宝有限公司	25.00%	178,465.95		-2,412,156.01
Joaillerie Leysen Freres SA	19.00%	72,258.86		878,850.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州通灵珠宝有限公司	307,941.72	2,341,865.16	2,649,806.88	12,064,719.57	233,711.29	12,298,430.86	423,659.20	2,979,751.96	3,403,411.16	13,438,252.18	327,646.75	13,765,898.93
Joaillerie Leysen Freres SA	13,235,905.37	2,792,396.97	16,028,302.34	9,114,691.65	2,288,079.16	11,402,770.81						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州通灵珠宝有限公司	15,799,942.68	713,863.79	713,863.79	-15,420.60	25,688,895.57	-2,420,599.86	-2,420,599.86	1,989,192.92
Joaillerie Leysen Freres SA	4,977,220.28	380,309.80	451,539.49	-342,254.47				

(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

2017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五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

本公司控股股东、实际控制人为自然人沈东军、马峻。

沈东军先生直接持有本公司 7,462.50 万股，持股比例为 30.69%；马峻先生直接持有本公司 6,112.50 万股，持股比例为 25.13%。此外，沈东军先生和马峻先生通过持有传世美璟的股权间接控制公司 2.18%的股权。另外，马峻先生之配偶茵毅泽女士直接持有公司 5.55%的股份，马峻及沈东军合计控制公司的股权比例为 63.55%，对本公司的表决权比例为 63.55%。

本企业最终控制方是沈东军、马峻。

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

3、 本企业合营和联营企业情况

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
欧陆之星钻石（上海）有限公司	参股股东
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	参股股东
马峭	其他
维真珠宝（上海）有限公司	其他

其他说明

- 1、马峭为实际控制人沈东军的妻子。
- 2、上海欧宝丽实业有限公司为原欧陆之星钻石（上海）有限公司的控股子公司，2017年5月8日欧陆之星钻石（上海）有限公司将股权转让，但仍是公司董事 Jiang Jacky 的母亲担任董事长和参股的公司。
- 3、维真珠宝（上海）有限公司，公司董事 Jiang Jacky 的母亲担任董事的公司。

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	85,563,982.05
上海欧宝丽实业有限公司	采购商品	90,856,666.45	121,017,087.47
上海欧宝丽实业有限公司	销售商品	-	11,124,247.85
维真珠宝（上海）有限公司	采购商品	440,725.45	-
乐朗葡萄酒有限公司	采购商品	721,768.38	25,128.21

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	办公房租赁	25,000.00	25,000.00
南京传世美璟投资管理有限公司	办公房租赁	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、苗毅泽	经营用房租赁	726,000.00	726,000.00
马峻、沈东军	经营用房租赁	690,000.00	690,000.00
马峻、沈东军	经营用房租赁	1,990,000.00	1,990,000.02
马峻、沈东军	经营用房租赁	2,545,000.00	2,545,000.02
马峻、沈东军	经营用房租赁	1,155,000.00	1,155,000.00
马峻、沈东军、马峭、苗毅泽	经营用房租赁	680,000.00	680,000.00
马峻、沈东军	经营用房租赁	675,000.00	675,000.00
马峭、苗毅泽	经营用房租赁	240,000.00	240,000.00
马峻、沈东军	经营用房租赁	300,000.00	300,000.00
马峻、沈东军	经营用房租赁	565,000.00	564,999.96

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港通灵投资有限公司	34,873,200.00	2017-4-7	2018-4-6	否

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	365.42	306.54

(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

预付账款	维真珠宝（上海）有限公司	2,611,508.20			
预付款项	马峻			128,416.66	
预付款项	沈东军			128,416.67	
其他应收款	马峻	57,158.11	2,857.91		
其他应收款	沈东军	679,941.50	33,997.08		

(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	38,087,522.00	71,692,450.41
应付账款	上海欧宝丽实业有限公司	23,932,337.49	14,361,965.75
应付账款	乐朗葡萄酒有限公司		631,464.00
其他应付款	马峻	1,807,500.00	
其他应付款	沈东军	1,807,500.00	

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

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	5.4543（最近一期战略投资者认购价）
可行权权益工具数量的确定依据	2,668,216.00
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,700,785.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,700,785.55

其他说明

南京传世美璟投资管理有限公司成立于2011年12月14日，注册资本为1163.80万元，法定代表人为沈东军，其中公司高管人员持股38.60%。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（其中：南京传世美璟投资管理有限公司增资5,306,000.00股、高级管理人员王芳增资620,100.00股）。

股东	每股单价	增资股份	折算为股份支付股份	以权益结算的股份支付确认的费用总额
			A	B[注2]
王芳认购价	2.1934	620,100.00	620,100.00	2,022,084.09
传世美璟认购价	2.1934	5,306,000.00	2,048,116.00[注1]	6,678,701.46

股东	每股单价	增资股份	折算为股份支付股份	以权益结算的股份支付确认的费用总额
战略投资者认购价	5.4543	-	-	-
合计			2,668,216.00	8,700,785.55

[注 1] $2,048,116.00=5,306,000.00*38.60\%$ (高管人员持股比例);

[注 2] $B=A*(5.4543-2.1934)$ 。

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

1、2017 年 7 月公司与蒋雁签订“关于转让苏州通灵珠宝有限公司 25%股权”的股权转让协议，公司拟收购子公司苏州通灵珠宝有限公司的少数股东权益。

2、根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017 年股票期权激励计划（草案）》的有关规定及公司 2016 年年度股东大会的授权，公司 2017 年股票期权的首次授予条件已经成就，公司拟定 2017 年 7 月 24 日为授予日，向符合条件的 42 名激励对象授予股票期权 243 万份。

3、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”，公司拟变更公司名称为“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。

4、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，公司拟以总股本 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将增加至 340,473,840 股。此预案尚需提交公司股东大会予以审议。

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

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

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	3,505,435.67	2.03	3,505,435.67	100.00	-	3,516,956.79	1.94	3,516,956.79	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,052,152.33	97.97	13,181,809.71	7.80	155,870,342.62	177,645,163.30	98.06	10,353,996.82	5.83	167,291,166.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	172,557,588.00	100.00	16,687,245.38	9.67	155,870,342.62	181,162,120.09	100.00	13,870,953.61	7.66	167,291,166.48

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
苏州新苏天地商业发展有限公司	2,402,043.39	2,402,043.39	100.00%	对方单位经营困难，不能正常营业
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	3,505,435.67	3,505,435.67	/	/

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	2,895,584.34		
一年以内其他	154,968,969.37	7,748,448.47	5.00
1 年以内小计	157,864,553.71	7,748,448.47	
1 至 2 年	534,793.58	106,958.72	20.00
2 至 3 年	10,652,805.04	5,326,402.52	50.00
合计	169,052,152.33	13,181,809.71	7.80

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征

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 2,816,291.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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	款项的性质	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	30,962,079.56	2 年以内	17.94	1,606,719.40
苏州通灵珠宝有限公司	销售款	11,593,321.85	1 年以内	6.72	579,666.09
合肥通灵珠宝有限公司	销售款	10,632,805.04	2-3 年	6.16	531,640.25
南京中央商场集团联合营销有限公司	销售款	9,971,387.55	1 年以内	5.78	498,569.38

单位名称	款项的性质	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
苏州天虹商场有限公司	销售款	3,552,474.93	1年以内	2.06	177,623.75
合计	--	66,712,068.93	--	38.66	3,394,218.87

(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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,123,842.43	100.00	11,286,203.26	22.52	38,837,639.17	17,301,999.06	100.00	9,217,045.18	53.27	8,084,953.88
合计	50,123,842.43	/	11,286,203.26	/	38,837,639.17	17,301,999.06	/	9,217,045.18	/	8,084,953.88

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	38,591,679.91	1,929,584.00	5.00%
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	38,591,679.91	1,929,584.00	5.00%
1 至 2 年	1,981,597.20	396,319.44	20.00%
2 至 3 年	1,180,531.01	590,265.51	50.00%
3 至 4 年	1,667,126.73	1,667,126.73	100.00%
4 至 5 年	1,978,556.44	1,978,556.44	100.00%
5 年以上	4,724,351.14	4,724,351.14	100.00%
合计	50,123,842.43	11,286,203.26	22.52%

确定该组合依据的说明：
相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征

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 2,069,158.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

(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	13,824,625.22	13,345,174.66
备用金	411,588.38	2,555,459.23
其他	35,887,628.83	1,401,365.17
合计	50,123,842.43	17,301,999.06

(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	32,313,541.00	1 年以内	64.47%	1,617,057.05
合肥通灵珠宝有限公司	关联方往来	1,162,612.53	3-4 年	2.32%	1,162,612.53
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	1.95%	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	1.70%	850,000.00
沈东军	个人借款	679,941.50	1 年以内	1.36%	33,997.08
合计	/	35,981,871.43	/	71.80%	4,639,443.06

(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	22,125,379.79	4,864,654.00	17,260,725.79	20,125,379.79	4,864,654.00	15,260,725.79
合计	22,125,379.79	4,864,654.00	17,260,725.79	20,125,379.79	4,864,654.00	15,260,725.79

(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	2,864,654.00			2,864,654.00		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	900,000.00			900,000.00		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						
克拉恋人珠宝						

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
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						
合计	20,125,379.79	2,000,000.00		22,125,379.79		4,864,654.00

(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	861,222,989.53	428,917,174.02	747,077,008.00	366,616,143.05
其他业务	9,393,006.31	6,165,857.81	8,352,859.30	3,458,738.52
合计	870,615,995.84	435,083,031.83	755,429,867.30	370,074,881.57

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
委托让入投资或管理资产的收益	8,884,970.57	-
合计	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	-472,436.87
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）	3,030,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	8,884,970.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,970.30
所得税影响额	-2,860,358.85

项目	金额
少数股东权益影响额	425.20
合计	8,590,570.35

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	9.00	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.59	0.75	0.75

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

第十节 公司债券相关情况

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；
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
	载有法定代表人签章的半年度报告文件；
	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：2017-8-28

修订信息

适用 不适用