

# MINGR 明牌珠宝

浙江明牌珠宝股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人虞兔良、主管会计工作负责人孙芳琴及会计机构负责人(会计主管人员)章荣泉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
第八节 公司治理 .....	50
第九节 内部控制 .....	55
第十节 财务报告 .....	57
第十一节 备查文件目录 .....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、明牌珠宝	指	浙江明牌珠宝股份有限公司
公司控股股东、日月集团	指	浙江日月首饰集团有限公司
实际控制人	指	虞阿五、虞兔良父子
永盛国际	指	永盛国际投资集团有限公司
日月控股	指	日月控股有限公司
携行贸易	指	绍兴县携行贸易有限公司
鑫富投资	指	绍兴县鑫富投资有限公司
黄金租赁业务	指	向银行借入黄金原材料组织生产，当租借到期后，通过向上海黄金交易所购入等质等量的黄金实物归还银行，同时按照一定的租借利率支付租息
黄金 T+D 延期交易业务	指	上海黄金交易所的延期交易品种，以保证金交易方式进行交易，客户可以选择合约交易日当天交割，也可以延期交割，同时引入延期补偿费机制来平抑供求矛盾的一种现货交易模式
经销模式	指	终端零售柜台所售卖货品的所有权归属经销商，公司在将货品批发给经销商时确认收入
专营店	指	按统一的品牌识别形象设立，且公司拥有货品的所有权和零售定价权的店面，可分为专柜和直营店
黄金饰品	指	以黄金为主要原料制作的饰品。目前市场上销售的黄金饰品主要分为足金和 K 金饰品
铂金饰品	指	以铂金为主要原料制作的饰品
镶嵌饰品	指	将钻石或其他宝石镶嵌在已完成的首饰托架上成型的饰品

## 重大风险提示

### 一、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为黄金和铂金，原材料成本占总成本的 95%以上，原材料价格受国内外经济形势、通货膨胀、供求变化以及地缘政治等复杂因素影响，价格变化充满不确定性。原材料价格的大幅波动会对公司的产品销售价格、存货价值、黄金租赁业务损益等产生重大影响，从而影响公司业绩。

### 二、宏观经济波动风险

黄金珠宝消费近年来的快速增长，得益于我国国民经济持续稳定增长，居民收入和消费水平的提高。但由于世界经济面临很多的曲折和不确定性，世界主要经济体尚未好转，在我国经济短期前景仍难确定的情况下，黄金珠宝消费可能会面临宏观经济调整所带来的周期性波动风险，从而对公司的主营业务发展和盈利能力带来不利影响。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	明牌珠宝	股票代码	002574
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江明牌珠宝股份有限公司		
公司的中文简称	明牌珠宝		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Ming Jewelry Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Ming Jewelry		
公司的法定代表人	虞兔良		
注册地址	浙江省绍兴县福全工业区		
注册地址的邮政编码	312046		
办公地址	浙江省绍兴县福全工业区		
办公地址的邮政编码	312046		
公司网址	www.mingr.com		
电子信箱	info@mingr.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹国其	陈凯
联系地址	浙江省绍兴县福全工业区	浙江省绍兴县福全工业区
电话	0575-84025665	0575-84025665
传真	0575-84021062	0575-84021062
电子信箱	cgq@mingr.com	ck@mingr.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 10 月 15 日	绍兴市工商行政 管理局	330600400004957	330621743481693	74348169-3
报告期末注册	2011 年 07 月 20 日	浙江省工商行政 管理局	330600400004957	330621743481693	74348169-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市本溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	阎力华、朱国刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
财通证券有限责任公司	杭州市西湖区嘉华国际商务 中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室	王俊、李建壮	截止至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	6,656,002,315.10	5,888,279,065.40	5,888,279,065.40	13.04%	4,028,962,563.00	4,028,962,563.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	73,810,578.93	250,776,212.58	250,776,212.58	-70.57%	216,774,588.79	216,774,588.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	64,854,407.04	233,798,478.96	233,798,478.96	-72.26%	173,540,168.75	173,540,168.75
经营活动产生的现金流量净额(元)	91,447,880.55	-826,226,540.75	-826,226,540.75	111.07%	-87,961,567.39	-87,961,567.39
基本每股收益(元/股)	0.31	1.14	1.14	-72.81%	1.20	1.20
稀释每股收益(元/股)	0.31	1.14	1.14	-72.81%	1.20	1.20
净资产收益率(%)	2.64%	12.23%	12.23%	-9.59%	37.49%	37.49%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	4,316,434,487.92	3,680,453,358.19	3,763,004,210.82	14.71%	2,106,091,858.31	2,106,091,858.31
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	2,809,985,776.38	2,796,241,386.79	2,796,241,386.79	0.49%	686,535,174.21	686,535,174.21

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	73,810,578.93	250,776,212.58	2,809,985,776.38	2,796,241,386.79
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,810,578.93	250,776,212.58	2,809,985,776.38	2,796,241,386.79
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		9,439,092.69	48,508,931.37	
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）	8,675,458.13	8,120,675.20	5,563,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	735,000.00	142,044.44	39,363.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-955,521.66	-48,828.65	-18,033.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,486,626.05	4,983,994.48	3,552,631.38	
所得税影响额	2,985,390.63	5,659,244.54	14,411,473.35	
合计	8,956,171.89	16,977,733.62	43,234,420.04	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年我国宏观经济增速显著放缓，国内消费市场需求不振，黄金价格自2011年创出新高以来震荡加剧，这都给2012年的黄金珠宝行业带来不利影响，市场增速较2011年度出现明显下行，但黄金珠宝仍是2012年消费市场中的热点，整体上保持一定增长。受金价大幅波动等不利因素影响，公司2012年经营面临了较大的困难，尤其是二、三季度经营压力很大，销售虽然保持适度增长，但利润出现大幅度下滑。

面对不利的市场环境，公司以稳健经营为目标，坚持“加速渠道发展、提高经营质量、着力品牌建设、巩固市场地位”的发展策略，积极拓展自营渠道，发展优质加盟商，提升终端管理，加快产品研发推广，化解市场不利因素，推进公司发展。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年度，受宏观经济增速放缓及金价大幅波动影响，公司主营业务销售增速明显放缓，利润大幅下滑。本年度公司实现营业收入665,600万元，较上年增长13.04%；营业利润10,384.30万元，较上年下降69.30%；归属于上市公司股东的净利润7,381.06万元，较上年下降70.57%。

报告期内，公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的主要变化情况如下表所示：

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减
营业收入	6,656,002,315.10	5,888,279,065.40	13.04%
营业成本	6,243,695,049.06	5,289,596,933.91	18.04%
销售费用	152,928,341.53	133,105,930.58	14.89%
管理费用	49,419,352.86	46,373,610.34	6.57%
财务费用	58,395,752.97	40,877,947.06	42.85%
研发投入	6,139,072.59	6,040,205.32	1.64%
经营活动产生的现金流量净额	91,447,880.55	-826,226,540.75	111.07%

- (1) 受公司品牌的持续提升及黄金消费的增长，公司营业收入保持了一定增长，营业成本及相关费用也呈同步增长。
- (2) 财务费用比去年同期增长42.85%，主要系公司本期发行债券产生利息所致。
- (3) 经营活动产生的现金流量净额增加，主要是公司备货、销售和收款在同一会计年度所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本年度，公司经营策略和计划的推进工作如下：

(1) 营销网络建设。2012年，公司积极拓展营销网络布点工作，到2012年底，公司专营网点总数达到了375家。营销网点的增加，对推动公司销售增长起到了积极作用。

(2) 生产基地建设。公司根据行业发展趋势，结合公司实际情况，对生产基地建设项目进行了部分变更，深圳黄金饰品加工项目已于2012年底提前完成，湖塘生产基地项目推进顺利。

(3) 完善专营终端管理体系。依托公司信息系统的升级工作，公司逐步建立并完善了以专营终端管理提升为目标的管理架构，为未来自营网点的科学规范管理打下基础。

(4) 电子商务成功上线。2012年公司在天猫商城开设了明牌珠宝旗舰店，个性化产品吸引了部分年轻消费群体。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

主要是随着人们生活水平的提高和消费结构的变化，黄金作为唯一具有内在价值的金融资产，2012年度黄金消费市场整体增长幅度较大，黄金作为公司的主营产品之一，销售收入增幅高于其他类产品。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	786,803,085.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	11.83%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	北京菜市口百货股份有限公司	253,332,575.98	3.81%
2	中金嘉禾（济南）珠宝有限公司	218,145,639.56	3.28%
3	长沙嘉祥珠宝有限公司	107,660,717.07	1.62%
4	沈阳铁西百货大楼有限公司	106,800,058.76	1.6%
5	浙江日月集团湖州金店有限公司	100,864,094.50	1.52%
合计	——	786,803,085.87	11.83%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
珠宝		6,241,173,626.84	100%	5,289,596,933.91	100%	17.99%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
黄金饰品		5,549,832,701.34	88.92%	4,439,435,067.16	83.93%	25.01%
铂金饰品		481,981,431.65	7.72%	622,067,332.63	11.76%	-22.52%
镶嵌类饰品		180,967,864.24	2.9%	198,121,086.56	3.75%	-8.66%
其他		28,391,629.61	0.45%	29,973,447.56	0.57%	-5.28%

## 说明

公司珠宝行业属于料重工轻的行业，原料占成本比重较大。其中销售收入占比最大的黄金饰品产品中，2012年成本中原料成本占单位成本的约98.98%，历年变化幅度不大。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	6,738,841,571.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	98.53%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	上海黄金交易所	6,058,926,645.96	88.59%
2	中国银行股份有限公司	494,587,435.89	7.23%
3	中国农业银行股份有限公司绍兴市城西支行	110,945,495.72	1.62%
4	招商银行绍兴分行	48,757,153.08	0.71%
5	骏星钻石上海有限公司	25,624,840.60	0.37%
合计	——	6,738,841,571.25	98.53%

## 4、费用

财务费用比去年同期增长42.85%，主要系公司本期发行债券产生利息所致。

## 5、研发支出

2012年公司主要研发方向为推广系列产品的开发和铂金新工艺的开发，铂金新工艺技术的成功研发有助于巩固公司在铂金饰品市场上的竞争优势。2012年公司研发支出为613.91万元，占公司最近一期经审计净资产的0.22%，占营业收入的0.09%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	7,434,212,007.97	6,872,522,415.53	8.17%
经营活动现金流出小计	7,342,764,127.42	7,698,748,956.28	-4.62%
经营活动产生的现金流量净额	91,447,880.55	-826,226,540.75	111.07%
投资活动现金流入小计	50,735,000.00	182,079,112.59	-72.14%
投资活动现金流出小计	137,611,616.45	196,258,823.20	-29.88%
投资活动产生的现金流量净额	-86,876,616.45	-14,179,710.61	512.69%
筹资活动现金流入小计	1,509,520,000.00	3,457,880,000.00	-56.35%
筹资活动现金流出小计	1,105,518,176.19	2,125,712,226.84	-47.99%
筹资活动产生的现金流量净额	404,001,823.81	1,332,167,773.16	-69.67%
现金及现金等价物净增加额	408,573,558.18	491,761,521.80	-16.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司经营活动产生的现金流量净额为 9,145 万元,比上年有所增加,主要是公司备货、销售和收款在同一会计年度所致。筹资活动的现金流比去年同期减少 47.99%,主要是 2011 年公司上市募集资金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
珠宝	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	6.19%	13%	17.99%	-3.97%
分产品						
黄金饰品	5,776,992,565.36	5,549,832,701.34	3.93%	20%	25.01%	-3.85%
铂金饰品	516,926,649.85	481,981,431.65	6.76%	-24.6%	-22.52%	-2.5%
镶嵌类饰品	278,610,710.22	180,967,864.24	35.05%	-8.72%	-8.66%	-0.05%
其他	80,146,133.45	28,391,629.61	64.58%	-2.36%	-5.28%	1.09%
分地区						
内销	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	6.19%	13%	17.99%	-3.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,164,644,440.16	26.98%	713,880,898.88	18.97%	8.01%	
应收账款	627,732,094.33	14.54%	337,544,287.97	8.97%	5.57%	
存货	2,262,462,204.38	52.42%	2,484,570,383.35	66.03%	-13.61%	
长期股权投资	1,312,087.78	0.03%	1,285,401.97	0.03%	0%	
固定资产	31,251,008.22	0.72%	30,975,532.35	0.82%	-0.1%	
在建工程	69,221,370.55	1.6%		0%	1.6%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	501,950,000.00	13.34%	-13.34%	发行公司债，归还短期借款，改变债务结构
长期借款		0%				

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益					0.00	0.00	

的金融资产 (不含衍生金融资产)							
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
上述合计					0.00	0.00	
金融负债	284,263,200.00	8,642,123.42			0.00	0.00	312,349,680.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

2012年公司紧紧依托自身优势，稳步推进公司的核心竞争能力，主要体现在以下方面。

### 1、品牌优势

经过多年的不懈努力，“明”牌珠宝已成我国珠宝行业的知名品牌，并早在2004年获得了国家商标局颁发的“中国驰名商标”称号。“明”牌珠宝近年来得到了市场、行业的充分认可，被中国珠宝玉石首饰行业协会评为“2012年度中国珠宝零售业十大品牌”。

公司致力于将明牌珠宝打造成为国内领先的时尚优质珠宝品牌，从品牌形象、VI系统等方面进行了大幅改进和提升，紧紧围绕“明”牌珠宝的定位、价值、文化与个性，通过产品设计、店面形象、广告投放和各类营销活动，向消费者传递清晰的品牌印象。公司不断提升“明”牌珠宝的品牌形象，为公司持续发展奠定良好的基础。

### 2、营销网络优势

截至2012年底，公司在全国拥有专营店、加盟店和经销商逾千家，其中专营店375家。公司的营销网络遍布全国主要市场，其中专营店在公司营销网络拓展和品牌推广中起着重要作用。公司通过在一、二线市场开设专营店的方式，可以有效提升公司品牌的影响力，吸引加盟商加盟。

### 3、产品线和质量优势

公司拥有黄金饰品、铂金饰品、镶嵌饰品和白银制品四大产品系列，形成较为完善的产品线，完全能满足主流市场对珠宝首饰的需求。公司凭借先进的生产工艺技术、规范的现场管理和多年积累的生产经验保证明牌珠宝产品具备款式新、色泽美、成色足、质量上乘等特点。

公司作为我国铂金饰品市场的开拓者，公司一直是铂金饰品这一细分市场领域的领导者。近两年来，受多种因素影响，国内铂金饰品市场趋于下行，对公司带来不利影响。为提升明牌铂金在珠宝市场中的竞争优势，公司研发了新一代铂金制造技术，该技术生产的中高端铂金产品，具有高质感、更坚硬、更耐磨的特性，其耐磨水平达到了原有铂金的三倍，具有显著领先水平。

#### 4、产品开发优势

公司建立了一支相对稳定的、充满活力的设计队伍，设计师以自主培养为主。同时公司与国内知名高校建立起了紧密的合作关系，为珠宝设计专业的学生提供了良好的实习平台，并为有志于从事珠宝设计的青年人提供了良好的工作环境和职业发展路径；也与国内知名设计师达成战略合作，为明牌珠宝的设计提升高度。

公司于2012年在深圳设立全资子公司，通过招募优秀的设计人才，提升了公司在时尚类产品方面的设计能力和设计效率。

#### 5、信息管理系统优势

信息化是公司战略的组成部分，与公司的发展保持着高度的融合，信息技术的运用以及信息化战略的制定与执行均与公司的业务深度结合。通过近两年的系统开发与升级，公司优化和完善了全国的专营店的网络管控，并做到了生产、批发、零售及财务管理与一体的系统整合，有效提升了公司的运营效率，增强了持续发展能力。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计				--		--			--	--

#### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计					--		--			--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	5,000	2012年04月24日	2012年07月31日		5,000	73.5	73.5	是		否	
合计	5,000	--	--	--	5,000	73.5	73.5	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						

说明

### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

合约种类	期初合约金额（元）	期末合约金额（元）	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
黄金 T+D 业务	20,571,200.00	14,019,600.00	-4119590	0.5%
黄金租赁	284,263,200.00	312,349,680.00	-14692955.47	11.12%
合计	304,834,400.00	326,369,280.00	--	11.62%

说明

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	185,893
报告期投入募集资金总额	37,721.4
已累计投入募集资金总额	134,195.8
募集资金总体使用情况说明	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.营销网络建设项目	否	53,055.77	53,055.77	24,029.63	30,904.03	58.25%	2013年04月01日	-58.13	否	否
2.生产基地建设项目(含超募资金3,985.75万元)	否	34,005.09	37,990.84	9,706.02	9,706.02	25.55%	2014年04月01日		否	否
3.研发设计中心项目	否	5,246.39	5,246.39				2014年04月01日		否	否
承诺投资项目小计	--	92,307.25	96,293	33,735.65	40,610.05	--	--	-58.13	--	--
超募资金投向										
1.补充生产基地建设项目资金缺口		3,985.75		3,985.75	3,985.75	100%				
归还银行贷款(如有)	--	79,600	79,600		79,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	10,000	10,000		10,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	93,585.75	89,600	3,985.75	93,585.75	--	--		--	--
合计	--	185,893	185,893	37,721.4	134,195.8	--	--	-58.13	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据2012年8月31日公司第二届董事会第四次会议以及2012年9月19日公司2012年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用 剩余超募资金补充生产基地建设项目资金缺口的议案》,同意公司使用剩余超额募集资金3,985.75万元补充生产基地建设项目,此项超额募集资金的使用已于2012年9月21日实施完毕。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 根据2012年8月31日公司第二届董事会第四次会议以及2012年9月19日公司2012年第一次临时									

	股东大会审议通过的《关于变更部分募投项目实施方式和实施地点的议案》,“生产基地建设项目”实施地点由浙江省绍兴县柯桥镇变更为浙江省绍兴县湖塘街道和深圳市罗湖区中深石化大厦;“研发中心项目”实施地点由浙江省绍兴县柯桥镇变更为浙江省绍兴县湖塘街道。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	根据 2012 年 8 月 31 日公司第二届董事会第四次会议以及 2012 年 9 月 19 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募投项目实施方式和实施地点的议案》,“生产基地建设项目”实施内容由原生产黄金、铂金、镶嵌饰品调整为生产黄金、镶嵌饰品和白银制品,项目总投资额由 34,005.09 万元调整为 41,262.34 万元(含项目实施主体由本公司变更为全资子公司浙江明牌卡利罗饰品有限公司和深圳明牌珠宝有限公司)。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	报告期无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	根据 2011 年 8 月 15 日公司第一届董事会第十八次会议以及 2011 年 8 月 31 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议并通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用闲置募集资金 40,000 万元暂时补充流动资金,使用期限不超过 6 个月。公司已于 2012 年 2 月 28 日将 40,000 万元资金归还募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	无
尚未使用的募集资金用途及去向	均存放于募集资金监管账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润(元)
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	--------

			或服务		(元)	(元)	(元)	(元)	
武汉明牌 首饰有限 公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	150 万	9,666,366.6 2	4,565,390.6 7	88,854,563. 07	1,709,026 .59	1,317,765.32
上海明牌 首饰有限 公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	200 万	6,701,443.0 5	2,109,335.0 3	53,856,502. 91	-1,357,43 4.16	-1,355,851.81
咸阳明牌 首饰有限 公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	50 万	376,168.40	-1,047,172. 67			
长沙明牌 珠宝销售 有限公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	50 万	1,615,564.8 1	-2,866,396. 85	22,014,207. 27	-265,819. 88	-296,868.04
青岛明牌 盛商贸有 限公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	50 万	5,174,599.5 0	419,653.30	16,002,237. 95	-24,010.0 6	-33,489.43
上海杨浦 明牌商贸 有限公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	50 万	445,133.62	-5,869,251. 09	11,931,952. 66	-1,818,25 8.18	-1,816,601.19
绍兴明牌 珠宝销售 有限公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	200 万	9,077,496.0 9	7,872,853.6 3	139,678,13 6.00	3,412,642 .87	2,289,116.35
上海明牌 钻石有限 公司	子公司	商业	钻石销售 等	200 万	23,781,388. 98	2,273,020.3 7	36,041,344. 78	-4,735,55 3.68	273,020.37
明牌珠宝 (香港)有限 公司	子公司	商业	钻石、珠宝 首饰销售 等	2000 万	26,348,839. 55	9,936,915.6 4	38,092,757. 00	-63,084.3 6	-63,084.36
杭州明牌 珠宝销售 有限公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	500 万	6,483,896.8 6	4,478,111.8 3	4,375,700.5 4	-517,272. 00	-521,888.17
苏州明牌 珠宝销售 有限公司	子公司	商业	金银珠宝 首饰销售 等	800 万	4,558,849.9 6	3,499,796.3 3	4,868,049.1 3	-4,498,49 3.45	-4,500,203.67
浙江明牌 卡利罗饰 品有限公 司	子公司	制造	黄铂金饰 品加工等	40,047.14 万	417,790,74 2.30	400,350,74 2.32		-120,657. 68	-120,657.68
深圳明牌 珠宝有限	子公司	制造	黄铂金饰 品加工等	6,461.59 万	65,065,693. 71	64,664,559. 33	1,204,350.7 0	95,853.28	48,659.33

公司									
南京明奥珠宝有限公司	参股公司	商业	金银珠宝首饰销售等		5,168,456.05	5,046,491.49	15,567,676.71	108,442.23	102,637.74

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海明牌钻石有限公司	降低钻石饰品原材料采购成本，保证生产及时性	新设	钻石饰品原材料采购成本有效降低，生产及时性得到保障
明牌珠宝(香港)有限公司	降低钻石饰品原材料采购成本，保证生产及时性	新设	钻石饰品原材料采购成本有效降低，生产及时性得到保障
杭州明牌珠宝销售有限公司	扩大区域销售，提升公司品牌影响力	新设	增加了公司销售，巩固和提升了杭州及周边区域品牌知名度
苏州明牌珠宝销售有限公司	扩大区域销售，提升公司品牌影响力	新设	增加了公司销售，巩固和提升了苏州及周边区域品牌知名度
浙江明牌卡利罗饰品有限公司	公司生产基地建设项目、研发中心项目实施	新设	项目进行中，能够增加公司产能，提升研发设计能力
深圳明牌珠宝有限公司	公司生产基地建设项目实施	新设	增加公司产能

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### (1) 行业发展趋势

历经2012年的经济波动，珠宝行业整体的发展仍呈现较高增速。预计到2020年，中国珠宝首饰行业年销售总额有望达到4,000 亿元，将成为世界最大的珠宝消费市场。因此，预计未来几年，我国的珠宝首饰市场将继续持续较高的增长，特

别是由于黄金所具有的保值和避险的特性, 预计未来黄金消费将保持良好增长。另一方面, 随着收入水平的提高, 消费者的消费习惯也正在转变, 时尚珠宝的消费频次和消费价位也在逐步提高, 代表纯洁爱情的钻石产品的消费保持着快速增长, 中国已成为仅次于美国的第二大钻石消费国。

## (2) 市场竞争格局

珠宝行业市场竞争格局正在成形, 珠宝消费市场形成了以卡地亚为代表的国外高端奢侈品牌占领高端市场、以周大福为代表的香港品牌和以老凤祥为代表的国内知名品牌同台竞争主流消费市场。目前, 香港和国内各大品牌加快纷纷加大了渠道拓展的步伐, 渠道下沉至二三线。并在品牌传播上明显发力, 营销及促销手段更加多样化。同时, 网络营销的兴起, 正在悄悄地拓展新兴市场。随着珠宝消费多元化、企业资本社会化、珠宝产业国际化的到来, 品牌和渠道将成为珠宝首饰企业与竞争对手拉开差距的关键, 行业将进入高速整合期。

## 2、公司未来发展战略及2013年度经营计划

### (1) 发展战略

“打造世界一流的珠宝公司”是公司的愿景, 公司以“为中国首饰享誉全球持续精进, 使民族品牌位居国际领导地位!”为公司使命, 以“诚信 责任 创新 专注 亲切”为公司核心价值观。公司将立足珠宝首饰业, 注重品牌营销战略和产品设计开发, 充分发挥公司在品牌、资金、网络、服务、团队上的优势, 大力提升公司明牌珠宝的品牌形象和市场份额, 并积极开拓中高端市场, 力争通过5到8年时间, 成为国际一流的珠宝企业。

### (2) 2013年的经营计划

2012受国内宏观经济增速放缓、国际金价大幅波动等不利因素, 使公司经营面临了一定困难, 尤其是金价因素对公司赢利影响较大。2013年, 预计国内经济有所回暖, 整体形势会优于2012年, 但仍充满不确定性, 公司将立足现有形势, 坚持“加速渠道发展、提高经营质量、着力品牌建设、巩固市场地位、防范市场风险”的发展策略, 稳步推进2013年的经营, 力争在销售规模扩大的同时, 赢利水平有所提升。

为实现2012年经营目标, 公司重点做好以下几方面工作:

- ①品牌推广。公司将进一步强化“明”牌的品牌形象, 突出品牌个性和价值, 结合多层次、多维度的营销体系, 提升“明”牌在市场上良好形象。同时公司将在白银制品项目上推广新品牌“calillo (卡利罗)”, 以配合公司推出的全新银器产品。
- ②渠道拓展。公司将进一步推进“专营+加盟”的渠道拓展模式, 在提升网点数量的同时, 提高其质量。重点是拓展优质加盟商数量, 鼓励优质加盟商向三、四线市场延伸网点。
- ③推进终端管理规范化, 加快存货周转率。专营网点的增加导致公司存货增加较快, 也使公司面临更多价格波动风险。2013年, 公司将依托在信息系统建设上优势, 加强对零售终端的管理。推进零售终端货品的模块化, 努力实现全品类单品管理和结算, 降低终端存货数量, 从而提升终端运营效率。
- ④银器产品推广。中高端白银制品是公司生产基地募投项目中的重要部分。项目自2012年启动建设以来, 计划到2013年上半年进行小规模投产, 下半年进行适度的推广, 为项目推进开个好头。
- ⑤持续加强产品质量管理。质量是品牌的基石, 是我们日常管理工作的重点。一方面, 随着自营产能的提升增加自产产品比重, 另一方面持续加强对外协产品的质量管理, 通过外协厂家严格认证、内外检测结合、质量一票否决等方式来确保公司产品品质。

## 3、发展规划资金来源及使用计划

随着募集资金的逐步投入和公司债券的成功发行, 公司各项目的资金投入得到了保障, 目前公司资金状况良好。并通过加强资金管理, 优化资金运作, 严格执行募集资金管理办法, 以提高资金使用效率, 控制资金使用风险, 保障资金投资回报。

## 4、风险分析及应对措施

### (1) 市场和宏观经济因素风险

截止到报告期末, 国内宏观经济的不确定性, 国际市场的复杂多变、原材料的大幅波动等多重因素叠加的影响, 对2012年公司经营带来了不利影响。2013年国内外经济形势仍存在较大的不确定性, 市场和宏观因素将给公司经营造成一定的风险。公司对内将完善治理结构, 提升管理水平, 加强风险管控; 对外充分发挥品牌和渠道优势, 拓展销售规模和业绩, 以有效确保经营目标的实现。

### (2) 原材料价格的波动风险

原材料价格特别是黄金价格的大幅波动会给公司经营带来了较大风险,如若把握不好,公司经营会在阶段内陷入被动局面,这在2012年有了充分体现。公司一方面将加强对原材料采购管理,充分利用黄金租赁和黄金T+D交易工具,进行有效的风险对冲;另一方面将加强对公司存货的管理,加快存货周转,降低存货数量,以尽可能降低公司面临的原材料价格波动风险。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2012年度财务报告不存在“被会计师事务所出具非标准意见”的情况。

## 十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与2011年度财务报告相比,公司2012年财务报告的会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司2011年期末应交税费中部分税项期末红字未调整至资产类项目列示,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正,调整增加期初其他流动资产82,550,852.63元,调整增加期初应交税费82,550,852.63元。

## 十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司出资设立明牌珠宝(香港)有限公司,于2011年12月28日办妥工商设立登记手续,并取得商境外投资证号为3300201100414的《企业境外投资证书》。该公司注册资本2,000万元,实收资本1,000万元,公司认缴出资2,000万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立上海明牌钻石有限公司,于2012年1月5日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为310115001918104的《企业法人营业执照》。该公司注册资本200万元,公司出资200万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立杭州明牌珠宝销售有限公司,于2012年8月22日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为330103000158938的《企业法人营业执照》。该公司注册资本500万元,公司出资500万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立苏州明牌珠宝销售有限公司,于2012年9月18日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为320503000112094的《企业法人营业执照》。该公司注册资本800万元,公司出资800万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立浙江明牌卡罗罗饰品有限公司(以下简称“卡罗罗”),于2012年9月25日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为330621000210772的《企业法人营业执照》。该公司注册资本40,047.14万元,公司出资40,047.14万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立深圳明牌珠宝有限公司,于2012年11月5日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为440301106659208的《企业法人营业执照》。该公司注册资本6,461.59万元,公司出资6,461.59万元,占其注册资本的100%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出,公司董事会在利润分配政策论证过程中,需与独立董事充分讨论,在考虑对股东持续、稳定、科学的回报基础上,形成利润分配政策。有关调整利润分配政策的议案,由独立董

事发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。

为进一步保障广大股东权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司于2012年8月份召开董事会对现行《公司章程》中有关利润分配政策的相关条款进行修改，包括利润分配形式、现金分红的具体条件和比例、未分配利润的使用原则等具体政策，上述修改内容经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。《公司章程》明确规定公司应每年原则上进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期分红并提交公司股东大会批准。在公司盈利且现金能满足持续经营和长期发展的情况下，公司应保持权益分派政策的连续性与稳定性，原则上每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，近三年公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配的利润的30%。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	240,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	24,000,000.00
可分配利润 (元)	567,190,653.74
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
经 2013 年 3 月 21 日董事会二届八次会议审议通过，以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共计派发现金股利 24,000,000.00 元，剩余未分配利润 543,190,653.74 元滚存至下一年度。该项利润分配方案还需要提交公司股东大会审议。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、经2012年4月16日董事会一届二十五次会议及2012年5月12日2011年度股东大会审议通过，以公司2011年12月31日的总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.50元(含税)，共计派发现金股利60,000,000.00元，剩余未分配利润497,928,928.54元滚存至下一年度。2012年6月6日，公司完成2011年度权益分派。

2、经2013年3月21日董事会二届八次会议审议通过，以公司2012年12月31日的总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元(含税)，共计派发现金股利24,000,000.00元，剩余未分配利润543,190,653.74元滚存至下一年度。该项利润分配方案还需要提交公司股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2012 年	24,000,000.00	73,810,578.93	32.52%
2011 年	60,000,000.00	250,776,212.58	23.93%
2010 年		216,774,588.79	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

### 1. 股东和债权人权益保护

公司重视对股东的回报，上市两年，均实现利润分红。2011年向全体股东每10股派发现金股利2.50元(含税)，2012年利润下降较多但依然坚持现金分红，计划实施每10股派发现金1元(含税)。

公司重视债权人权益保护。为保持长期稳定的资金供应，依托公司良好的信用状况，2012年成功发行了公司债。公司严格按照与债权人签订的合同履行义务，按时支付债券利息。债券募集资金为公司2012年销售的增长起到了积极作用。

## 2、关爱员工

公司秉承“员工是企业最大的财富”的理念，坚持以人为本，关爱员工，切实提升员工对企业的认同感，培养员工的凝聚力，使员工的使命感和企业的愿景达到有机统一。

公司严格遵守《劳动法》，实行全员劳动合同制；严格执行社会保障制度，参加养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金等，有效保障员工的切身利益，解决员工的后顾之忧。公司重视对员工的福利建设，每月份为员工发放福利用品。公司与国内知名培训机构合作，加强对员工的教育培训，尤其是针对零售终端销售人员每年都会进行针对性的培训，以提高其销售服务技能。

## 3、与客户共赢

公司努力实现与供应商、客户和谐共赢，力争在企业的发展中与供应商、客户共同创造价值、分享成果。注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任合作的平台。

产品质量是企业经营的基本管理要点。明牌珠宝作为国内知名品牌，一直追求质量是品牌的核心竞争力的质量管理方针，建立完善的质量管理体系，并通过ISO9001体系认证。公司建立了较为完善、科学的检验管理流程和规范。实行内外结合、加强源头管理、多重检测等方式来确保产品品质。同时公司为客户建立了从配送、培训到售后服务于一体的服务体系，使客户在与公司的合作过程中更顺畅、放心。

公司与国内外供应商建立起了互惠互利合作共赢的良性良好关系。通过供应商认证、招标等机制，保证了供应商的优胜劣汰，以确保公司完善的原、辅料供应。

## 4、保护环境

公司长期倡导绿色环保，积极践行企业保护环境责任，提高资源利用效率。公司通过了ISO14001环境管理体系认证，确保在生产、经营过程中的所有排放严格低于国家标准。公司以极低的资源消耗获得了较高的产出，2012年被评为浙江省外商投资“亩产效益”示范企业。

## 5、回报社会

回报社会是企业公民应尽的社会责任。公司多年来一直是地方税纳的先进企业，2012年公司缴纳税费达10969万元。

2012年，公司向贵州贫困地区小学捐款人民币50万元。

公司在今后的发展中，将积极深入贯彻科学发展观，积极带动当地经济和社会的发展，继续倡导节能减排、绿色环保，致力于维护公司员工的利益，继续利益相关方进行有效沟通与合作，努力推进公司可持续发展，为建设环境友好型和资源节约型社会做出应有的贡献。

## 十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月06日	公司	实地调研	机构	光大证券、上投摩根、华宝兴业、兴业证券	2012年公司的业务发展
2012年05月04日	公司	实地调研	机构	博时基金、立古投资	公司的网络拓展、经营情况等
2012年06月07日	公司	实地调研	机构	华宝信托	公司的网络拓展、黄金租赁业务等
2012年06月15日	公司	实地调研	机构	国都证券	公司的经营情况、金价波

					动影响等
2012年07月24日	公司	实地调研	机构	杭州银河投资	公司发展目标,金价波动对经营的影响
2012年07月27日	公司	实地调研	机构	招商基金	公司网点拓展,品牌推广
2012年08月16日	公司	实地调研	机构	德邦证券	公司半年报情况
2012年09月11日	公司	实地调研	机构	安信证券、安信基金	金价波动的影响,网点拓展,产品发展规划
2012年09月12日	公司	实地调研	机构	华泰证券	公司网点拓展,品牌发展方向,风险控制
2012年11月16日	公司	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司销售状况,网络拓展,风险控制
2012年12月18日	公司	实地调研	机构	高盛高华	对冲业务对公司的影响,及网络拓展

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

无

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	---------------------------	---------	----------------------	------	------

收购资产情况概述

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	-----------	-------------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该	益(万	市公司	原则	易	关联关	产权是	债务是		
				资产为	元)	贡献的			系(适	否已全	否已全		
				上市公		净利润			用关联	部过户	部转移		
				司贡献		占利润			交易情				
				的净利		总额的			形)				
				润(万		比例							
				元)		(%)							

出售资产情况概述

### 3、企业合并情况

无

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

无

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
北京菜市口百货股份有限公司	股东之子公司之参股公司	销售货物	黄铂金、镶嵌饰品	协议价		25,333.26	3.81%			2013年03月21日	
合计				--	--	25,333.26	3.81%	--	--	--	--
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因	该关联方是北京地区知名黄金珠宝销售企业,充分利用关联方的优势,进行正常的商品销售,在较大程度上支持了公司的生产经营和持续发展。										
关联交易对上市公司独立性的影响	无										
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)	关联交易占同类交易金额比例较小,不存在依赖问题。										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	预计2012年度销售金额为3.5亿元,报告期内实际履行2.53亿元。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	该日常的关联交易符合公开、公平、公正的原则,不会损害到公司和广大股东的利益,也不会对公司的独立性有任何影响。公司的主要业务不会因此类交易而对关联方产生依赖或被控制。										

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
	0	0	0	0
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末 净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况 及解决措施情况说 明	无			

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	---------------------	---------------------	------------	-----------	------	----------	--------	------	-------------

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	日月集团、永盛国际、日月控股、携行贸易、鑫富投资	本公司的控股股东日月集团和其他股东永盛国际、日月控股、携行贸易、鑫富投资分别出具承诺函，承诺自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有公司股份，也不由股份公司回购其持有的公司股份。	2010年06月10日	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	报告期内，上述承诺事项得到严格执行
	虞阿五、虞兔良	公司实际控制人之一虞阿五承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的日月集团、永盛国际、日月控股的股权，也不由日月集团、永盛国际、日月控股回购该部分股权。公司实际控制人之一虞兔良承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人持有	2010年06月10日	自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内	报告期内，上述承诺事项得到严格执行

		的日月集团、永盛国际、日月控股、携行贸易的股权，也不由日月集团、永盛国际、日月控股、携行贸易回购该部分股权。			
	虞阿五、虞兔良	避免同业竞争承诺（1）实际控制人有关避免同业竞争的承诺本次发行前，本公司的实际控制人虞阿五、虞兔良父子分别做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，有关承诺如下： ①明牌实业不增加对北京菜百的持股比例，本人不参与北京菜百的实际经营，本人和明牌实业也不委派他人参与北京菜百的实际经营；②本人将不会参与任何与股份公司相同或相似的业务，将不会进行其他可能对股份公司构成直接或间接竞争的任何业务或活动；③本人将不以任何形式，也不设立任何独资或拥有控制权的企业或组织直接或间接从事与股份公司相同或相似的经营业务；④本人将不为自己或者他人谋取属于股份公司的商业机会，将不会自营或者为他人经营与股份公司同类的业务。	2010年06月10日	实际控制公司期间	报告期内，上述承诺事项得到严格执行
	日月集团	控股股东有关避免同业竞争的承诺本次发行前，本公司的控股股东日月集团做出了《关于避免同业竞争的声明和承诺》，有关承诺如下：①本公司及本公司之全资子公司、控股子或其他公司将不会参与任何与股份公司目前或未来从事的业务相同或相似的业务，不会进行其他可能对	2010年06月10日	控股公司期间	报告期内，上述承诺事项得到严格执行

		<p>股份公司构成直接或间接竞争的任何业务或活动；</p> <p>②若本公司及本公司之全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司的经营活动在将来与股份公司发生同业竞争或与股份公司利益发生冲突，本公司将促使将该公司的股权、资产或业务向股份公司或第三方出售；③在本公司及本公司之全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司与股份公司均需扩展经营业务而可能发生同业竞争时，股份公司享有优先选择权；④本公司保证不利用控股股东的地位损害股份公司及其他小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	明牌珠宝	<p>公司最近十二月内未进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资，承诺在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，不进行证券投资或金额超过 1,000 万元人民币的风险投资；公司最近十二月内未进行证券投资等高风险投资，承诺在使用部分超募资金永久性补充流动资金后的十二月内不进行证券投资等高风险投资业务。</p>	2011 年 08 月 15 日	2011.8.15-2012.8.15	报告期内，上述承诺事项得到严格执行，该项承诺已经履行完毕。
	日月集团、永盛国际、日月控股、携行贸易、鑫富投资	<p>在增持期间及法定期限内不减持其所持有的公司股份,并严格遵守有关规定,不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易,增持期间及法定期限内不超计</p>	2012 年 07 月 12 日	2012.7.12-2013.4.11	报告期内，上述承诺事项得到严格执行

		划增持。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	控制/控股公司期间				
解决方式	1、本公司的实际控制人虞阿五、虞兔良父子分别做出了《关于避免同业竞争的承诺函》 2、本公司的控股股东日月集团做出了《关于避免同业竞争的声明和承诺》				
承诺的履行情况	报告期内，上述承诺事项得到严格执行。				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	阎力华、朱国刚

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2012年度财务报告不存在“被会计师事务所出具非标准意见”的情况。

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司2012年度报告披露后，不面临暂停上市或者终止上市的情况。

## 十三、其他重大事项的说明

无

## 十四、公司子公司重要事项

无

## 十五、公司发行公司债券的情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]308号文核准，2012年3月22日，浙江明牌珠宝股份有限公司2012年公司债券（以下简称“12明牌债”）成功发行。“12明牌债”发行总额10亿元，其中网上发行0.1亿元、网下发行9.9亿，发行价格为每张100元，评级为AA级，为5年期固定利率债券（附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权），票面利率7.20%。经深圳证券交易所深证上[2012]94号文同意，“12明牌债”于2012年4月26日起在深交所挂牌交易，上市代码为“112069”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	180,000,000	75%				-14,108,625	-14,108,625	165,891,375	69.12%
1、国家持股	0	0%					0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%					0	0	0%
3、其他内资持股	109,974,965	45.82%				-14,108,625	-14,108,625	95,866,340	39.94%
其中：境内法人持股	109,974,965	45.82%				-14,108,625	-14,108,625	95,866,340	39.94%
境内自然人持股	0	0%					0	0	0%
4、外资持股	70,025,035	29.18%					0	70,025,035	29.18%
其中：境外法人持股	70,025,035	29.18%					0	70,025,035	29.18%
境外自然人持股	0	0%					0	0	0%
5、高管股份	0	0%					0	0	0%
二、无限售条件股份	60,000,000	25%				14,108,625	14,108,625	74,108,625	30.88%
1、人民币普通股	60,000,000	25%				14,108,625	14,108,625	74,108,625	30.88%
2、境内上市的外资股	0	0%					0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%					0	0	0%
4、其他	0	0%					0	0	0%
三、股份总数	240,000,000	100%					0	240,000,000	100%

#### 股份变动的原因

1、2012年4月23日，本公司股东绍兴县博时投资有限公司、绍兴县联众投资有限公司、绍兴县永丰商务咨询有限公司、浙江恒瑞泰富实业有限公司持有的公司股票解除限售，本次解除限售的股份为14,620,144股，占公司总股本的6.09%。

2、2012年7月12日至2012年10月12日，公司控股股东浙江日月首饰集团有限公司通过股票二级市场累积增持公司股份511,519股，占公司总股本的0.21%。增持完成后，浙江日月首饰集团有限公司及其一致行动人永盛国际投资集团有限公司、

日月控股有限公司、绍兴县携行贸易有限公司、绍兴县鑫富投资有限公司承诺在增持完成后6个月内（截止到2013年4月11日）不减持其持有的公司股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年04月14日	32元/股	60,000,000	2011年04月22日	60,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
“12明牌债”	2012年03月22日	100元/张	10,000,000	2012年04月26日	10,000,000	2017年03月22日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]485号文核准，公司采用网下向询价对象配售(以下简称“网下配售”)与网上资金申购定价发行(以下简称“网上发行”)相结合的方式，于2011年4月14日向社会公开发行人民币普通股(A股)6,000万股，每股面值1.00元，发行价格32元/股，其中网下配售1,200万股，网上发行4,800万股，公司总股本变为24,000万股。经深圳证券交易所深证上[2011]122号文同意，公司网上发行的4,800万股股票于2011年4月22日起在深圳证券交易所上市交易。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的1,200万股股票自公司向公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即2011年4月22日起锁定三个月方可上市流通，该部分股票于2011年7月22日起上市流通。根据公司股东首次公开发行股票并上市前的股份锁定承诺，公司股东绍兴县博时投资有限公司、绍兴县联众投资有限公司、绍兴县永丰商务咨询有限公司、浙江恒瑞泰富实业有限公司合计持有的14,620,144股公司股票于2012年4月23日起解禁上市流通。

(2) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]308号文核准，2012年3月22日，浙江明牌珠宝股份有限公司2012年公司债券（以下简称“12明牌债”）成功发行。“12明牌债”发行总额10亿元，其中网上发行0.1亿元、网下发行9.9亿，发行价格为每张100元，评级为AA级，为5年期固定利率债券（附第三年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权），票面利率7.20%。经深圳证券交易所深证上[2012]94号文同意，“12明牌债”于2012年4月26日起在深交所挂牌交易，上市代码为“112069”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年公司发行公司债后，资产负债结构有所变动，资产负债率由2011年底的25.69%上升到2012年年底的34.90%。

## 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	26,125	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,866					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江日月首饰集团有限公司	境内非国有法人	29.96%	71,896,736	511519	71,896,736			
永盛国际投资集团有限公司	境外法人	29.18%	70,025,035		70,025,035			
日月控股有限公司	境内非国有法人	4.73%	11,349,923		11,349,923			
绍兴县携行贸易有限公司	境内非国有法人	2.89%	6,944,715		6,944,715			
绍兴县鑫富投资有限公司	境内非国有法人	2.36%	5,674,966		5,674,966			
濮文	境内自然人	1.4%	3,367,560	1540935		3,367,560		
中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.75%	1,803,546	1803546		1,803,546		
林星兰	境内自然人	0.39%	945,757	676698		945,757		
绍兴县博时投资有限公司	境内非国有法人	0.39%	924,966	-4750000		924,966		
绍兴县永丰商务咨询有限公司	境内非国有法人	0.33%	799,976	-1470000		799,976		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江日月首饰集团有限公司、永盛国际投资集团有限公司、日月控股有限公司、绍兴县携行贸易有限公司均为实际控制人虞阿五、虞兔良控制的一致行动人。绍兴县鑫富投资有限公司为受实际控制人近亲属控制企业。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
濮文	3,367,560	人民币普通股	3,367,560
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	1,803,546	人民币普通股	1,803,546
林星兰	945,757	人民币普通股	945,757
绍兴县博时投资有限公司	924,966	人民币普通股	924,966
绍兴县永丰商务咨询有限公司	799,976	人民币普通股	799,976
周建勤	780,165	人民币普通股	780,165
黄伟器	703,355	人民币普通股	703,355
楼柯英	681,871	人民币普通股	681,871
叶玉莲	516,246	人民币普通股	516,246
幸福人寿保险股份有限公司-分红	400,084	人民币普通股	400,084
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，浙江日月首饰集团有限公司、永盛国际投资集团有限公司、日月控股有限公司、绍兴县携行贸易有限公司均为实际控制人虞阿五、虞兔良控制的一致行动人。绍兴县鑫富投资有限公司为受实际控制人近亲属控制企业。公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东黄伟器除通过普通证券账户持有 573355 股外，还通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 130000 股，实际合计持有 703355 股。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江日月首饰集团有限公司	虞阿五	1995 年 12 月 25 日	14606170-3	7000 万元	实业投资；批发、零售：纺织品及原料、服装、家用电器、办公用品、机械设备、电子产品、日用百货；建材（除危险化学品外）；金属材料（除贵金属）；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）；企业管理咨询服务
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年公司经营整体较为健康，营业收入保持良好增长，利润有所下降（受明牌珠宝赢利下降影响）。公司未来将专注于珠宝、矿业、新材料等产业的拓展。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司	无				

司的股权情况	
--------	--

报告期控股股东变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

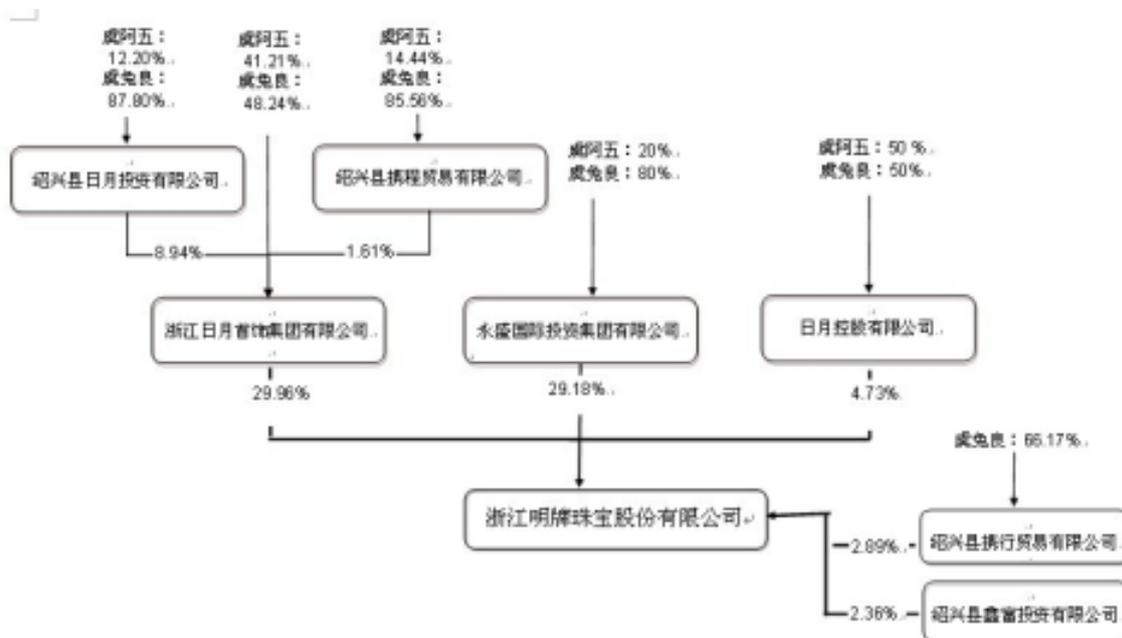
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
虞阿五	中国	否
虞兔良	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	(1) 虞阿五先生：1995 年至今任浙江日月首饰集团有限公司董事长；2007 年 12 月至 2009 年 11 月，任本公司董事长；2009 年 11 月至 2012 年 4 月，任本公司董事；2012 年 5 月至今，任本公司副董事长。(2) 虞兔良先生：1995 年至 2010 年 2 月，任浙江日月首饰集团有限公司副董事长兼总经理；1999 年至 2010 年 5 月，任浙江明牌实业股份有限公司董事长兼总经理；2007 年 12 月至 2009 年 11 月，任本公司副董事长兼总经理；2009 年 11 月至今，任本公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

## 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人 姓名	计划增持 股份数量	计划增持 股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期
浙江日月首饰集团有 限公司、永盛国际投资 集团有限公司、日月控 股有限公司、绍兴县携 行贸易有限公司、绍兴 县鑫富投资有限公司	50 万股至 240 万股	0.21%至 1%	511,519	0.21%	2012 年 07 月 16 日	2012 年 10 月 18 日

## 其他情况说明

公司控股股东日月集团通过股票二级市场累积增持公司股份 511,519 股，占公司总股本的 0.21%，成交均价为 17.36 元/股，增持完成后日月集团持有公司股份 71,896,736 股，占公司股份总数的 29.96%。日月集团与永盛国际投资集团有限公司、日月控股有限公司、绍兴县携行贸易有限公司、绍兴县鑫富投资有限公司为一致行动人，增持后合计持有公司 69.12% 股份。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
虞兔良	董事长	现任	男	51	2012年05月13日	2015年05月11日				
虞阿五	副董事长	现任	男	73	2012年05月13日	2015年05月11日				
尹阿庚	董事	现任	男	52	2012年05月12日	2015年05月11日				
尹尚良	董事	现任	男	52	2012年05月12日	2015年05月11日				
孙凤民	独立董事	现任	男	54	2012年05月12日	2015年05月11日				
周虹	独立董事	现任	女	52	2012年05月12日	2015年05月11日				
徐小舸	独立董事	现任	女	43	2012年05月12日	2015年05月11日				
虞初良	监事会主席	现任	男	44	2012年05月13日	2015年05月11日				
李云夫	监事	现任	男	40	2012年05月12日	2015年05月11日				
叶炜国	职工代表监事	现任	男	42	2012年05月12日	2015年05月11日				
曹国其	董事会秘书	现任	男	36	2012年05月13日	2015年05月11日				
虞兔良	总经理	现任	男	51	2012年05月13日	2015年05月12日				
尹阿庚	副总经理	现任	男	52	2009年11月13日	2012年11月12日				
尹尚良	副总经理	现任	男	52	2009年11月13日	2012年11月12日				
许关兴	副总经理	现任	男	58	2009年11	2012年11				

					月 13 日	月 12 日				
曹国其	副总经理	现任	男	36	2012 年 05 月 13 日	2015 年 05 月 12 日				
孙芳琴	财务总监	现任	女	34	2009 年 11 月 13 日	2012 年 11 月 12 日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

虞兔良先生：1995年至2010年2月，任日月集团副董事长兼总经理；1999年至2010年5月，任浙江明牌实业股份有限公司董事长兼总经理；2007年12月至2009年11月，任本公司副董事长兼总经理；2009年11月至今，任本公司董事长兼总经理。

虞阿五先生：1995年至今任日月集团董事长；2010年5月至今，任浙江明牌实业股份有限公司董事长兼总经理；2007年12月至2009年11月，任本公司董事长；2009年11月至2012年5月，任本公司董事；2012年5月至今，任本公司副董事长。

尹阿庚先生：2002年至2009年11月，任本公司销售部经理；2007年12月至今，任本公司董事；2009年11月至今，任本公司副总经理，主要分管销售业务。

尹尚良先生：2002年至2009年11月，任本公司生产技术部副总经理；2002年至今，任本公司董事；2009年11月至今，任本公司副总经理，主要分管产品的设计与研发。

孙凤民先生：2000年至今，历任中宝协副会长、秘书长等职；2003年至今，任国土资源部珠宝玉石首饰管理中心副主任；2009年至今，任《芭莎珠宝》杂志社社长；2007年9月至2012年12月，担任千足珍珠集团股份有限公司独立董事；2010年1月至2012年8月，担任广东潮宏基实业股份有限公司独立董事；2009年11月至今，任本公司独立董事。

周虹女士：2001年至今，在浙江大学城市学院任教；2003至2008年，担任宁波华翔电子股份有限公司独立董事；2007年12月至2011年2月，担任苏州天马精细化学品股份有限公司独立董事；目前任兰州民百（集团）股份有限公司独立董事；2009年11月至今，任本公司独立董事。

徐小舸女士：2005年至2010年，任中国建银投资有限责任公司计划财务部高级副经理；2010年至今，任中投租赁有限责任公司副总经理；2009年至2012年12月，任京能置业股份有限公司独立董事；2011年至今，任哈尔滨誉衡药业股份有限公司独立董事；2011年6月至今，任天壕节能科技股份有限公司独立董事；2009年11月至今，任本公司独立董事。

虞初良先生：1998年至2002年，任日月集团钻石采购部副经理；2002年至今，任本公司钻石辅料采购部经理；2010年10月至今，任本公司监事会主席。

李云夫先生：2002年至今，任本公司模具车间主任；2010年10月至今，任本公司监事。

叶炜国先生：2008至2009年，任本公司镶嵌车间主任；2010年至今，任本公司运营中心副总监；2010年10月至今，任本公司职工代表监事。

许关兴先生：2007年至2009年11月，任本公司生产技术部总经理；2009年11月至今，任本公司副总经理，主要分管生产和产

品的质量检验。

曹国其先生：1999年至2009年4月，任日月集团办公室主任；2002年至今，任本公司办公室主任；2009年11月至今，任本公司董事会秘书；2012年5月至今，任本公司副总经理，分管行政。

孙芳琴女士：2006年至2008年8月，任浙江精工机电汽车集团有限公司财务部副经理；2008年8月至2009年11月，任精工集团有限公司财务部副经理、投资管理部副经理；2009年11月至今，任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
虞兔良	浙江日月首饰集团有限公司	副董事长	1995年12月25日		否
虞兔良	浙江日月首饰集团有限公司	总经理	1995年12月25日	2010年02月01日	否
虞兔良	永盛国际投资集团有限公司	董事	2002年07月12日		否
虞阿五	浙江日月首饰集团有限公司	董事长	1995年12月25日		是
虞阿五	浙江日月首饰集团有限公司	总经理	2010年02月01日		是
虞阿五	永盛国际投资集团有限公司	董事	2002年07月12日		否
虞阿五	日月控股有限公司	执行董事兼经理	2006年09月01日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
虞兔良	浙江华越芯装电子股份有限公司	董事长			否
虞兔良	浙江明牌实业股份有限公司	董事			否
虞兔良	浙江日月房地产开发有限公司	董事			否
虞兔良	绍兴日月潭房地产开发有限公司	董事			否
虞兔良	湖州日月置业有限公司	董事			否
虞兔良	连云港市日月房地产开发有限公司	董事			否
虞兔良	临沂日月置业有限公司	董事			否
虞兔良	盘锦日月兴隆房地产开发有限公司	董事			否

虞兔良	上海明牌投资有限公司	董事			否
虞兔良	武汉明牌实业投资有限公司	董事			否
虞兔良	漠河砂宝斯矿业有限公司	副董事长			否
虞兔良	云南宝霸矿业开发有限公司	董事			否
虞兔良	北京中金国科文化发展有限公司	董事			否
虞兔良	上海重阳资产管理有限公司	董事			否
虞兔良	吉林日月光伏科技有限公司	董事			否
虞兔良	吉林日月能源开发有限公司	董事			否
虞阿五	浙江明牌实业股份有限公司	董事长兼总经理			否
虞阿五	绍兴县日月投资有限公司	执行董事			否
虞阿五	绍兴县携程贸易有限公司	执行董事兼经理			否
虞阿五	上海明牌投资有限公司	董事长兼总经理			否
虞阿五	上海明牌首饰有限公司	执行董事			
虞阿五	武汉明牌实业投资有限公司	董事长兼总经理			否
虞阿五	浙江日月房地产开发有限公司	董事长兼总经理			否
虞阿五	浙江涌森置业有限公司	董事长兼总经理			否
虞阿五	绍兴日月城置业有限公司	执行董事			否
虞阿五	绍兴日月潭房地产开发有限公司	董事长			否
虞阿五	临沂日月置业有限公司	董事长			否
虞阿五	滨州日月置业有限公司	董事长			否
虞阿五	湖州日月置业有限公司	副董事长			否
虞阿五	连云港市日月房地产开发有限公司	董事长			否
虞阿五	盘锦日月兴隆房地产开发有限公司	董事			否
虞阿五	陕西日月投资开发有限公司	董事长			否
虞阿五	浙江华越芯装电子股份有限公司	董事			否
虞阿五	上海重阳资产管理有限公司	董事			否
虞阿五	北京菜市口百货股份有限公司	董事			否
虞阿五	宁波携行贸易有限公司	执行董事			否
虞阿五	绍兴县福全担保有限公司	董事			否
虞阿五	绍兴县日月小额贷款有限公司	董事长			否

虞阿五	绍兴日月新材料有限公司	董事长			否
虞阿五	浙江明澜物业有限公司	董事长			否
虞阿五	浙江日月园林景观有限公司	董事长			否
尹阿庚	湖州日月置业有限公司	董事			否
尹阿庚	金华明牌物业管理有限公司	董事			否
尹尚良	浙江明牌卡利罗饰品有限公司	总经理			否
孙凤民	《芭莎珠宝》杂志社	社长			是
孙凤民	国土资源部珠宝玉石首饰管理中心	副主任			是
孙凤民	中国珠宝玉石首饰行业协会	副会长兼秘书长			是
孙凤民	《中国宝石》杂志社	主编			是
孙凤民	千足珍珠集团股份有限公司	独立董事			是
孙凤民	广东潮宏基实业股份有限公司	独立董事			是
周虹	浙江大学城市学院	金融系主任			是
周虹	兰州民百(集团)股份有限公司	独立董事			是
徐小舸	中投租赁有限责任公司	副总经理			是
徐小舸	京能置业股份有限公司	独立董事			是
徐小舸	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	独立董事			是
徐小舸	天壕节能科技股份有限公司	独立董事			是
曹国其	连云港市日月房地产开发有限公司	董事			否
曹国其	云南宝霸矿业开发有限公司	董事			否
曹国其	漠河砂宝斯矿业有限公司	董事			否
曹国其	北京中金国科文化发展有限公司	董事			否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

经公司2011年度股东大会审议批准，公司独立董事津贴由30,000 元/年（含税）调整为50,000 元/年（含税），独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
虞兔良	董事长、总经理	男	51	现任	331,180.00		331,180.00
虞阿五	副董事长	男	73	现任		703,200.00	703,200.00

尹阿庚	董事、副总经理	男	52	现任	350,000.00		350,000.00
尹尚良	董事、副总经理	男	52	现任	250,000.00		250,000.00
孙凤民	独立董事	男	54	现任	41,680.00		41,680.00
周虹	独立董事	女	52	现任	41,680.00		41,680.00
徐小舸	独立董事	女	43	现任	41,680.00		41,680.00
虞初良	监事会主席	男	44	现任	103,480.00		103,480.00
李云夫	监事	男	42	现任	64,350.00		64,350.00
叶炜国	职工代表监事	男	40	现任	143,900.00		143,900.00
许关兴	副总经理	男	58	现任	250,000.00		250,000.00
曹国其	董事会秘书、 副总经理	男	36	现任	120,000.00		120,000.00
孙芳琴	财务总监	女	34	现任	150,000.00		150,000.00
合计	--	--	--	--	1,887,950.00	703,200.00	2,591,150.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

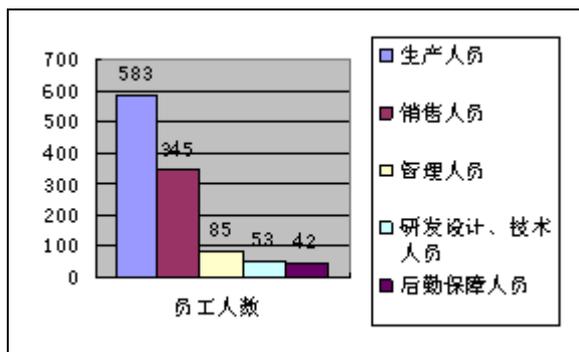
报告期内，公司没有核心技术团队或关键技术人员发生变动。

#### 六、公司员工情况

（一）截至2012年12月31日，公司在职员工总数为1108人，需公司承担费用的离退休职工11人。

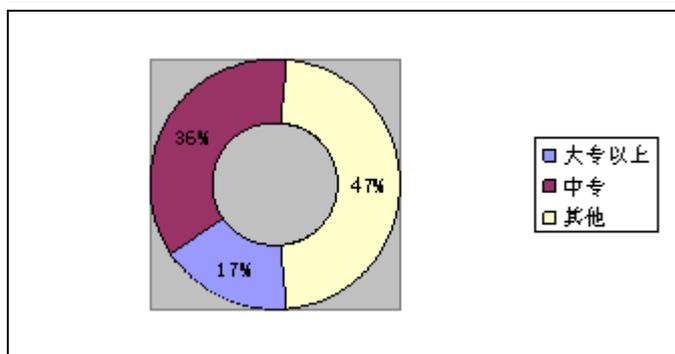
##### 1、专业构成

员工类别	人数	占职工总人数比例（%）
生产人员	583	52.62
销售人员	345	31.14
管理人员	85	7.67
研发设计、技术人员	53	4.78
后勤保障人员	42	3.79
合计	1108	100.00



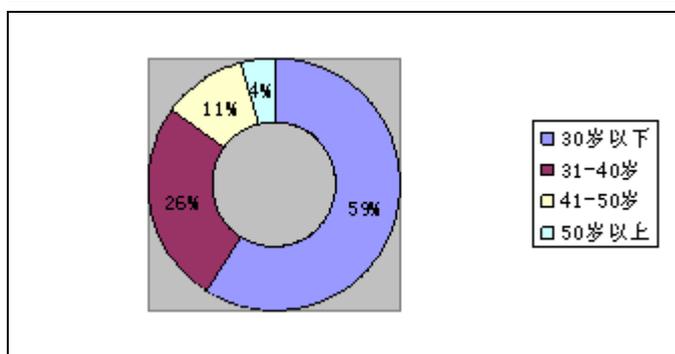
## 2、教育程度

学历程度	人数	占职工总人数比例 (%)
大专以上	190	17.15
中专	398	35.92
其他	520	46.93
<b>合计</b>	<b>1108</b>	<b>100.00</b>



## 3、年龄分布

年龄区间	人数	占职工总人数比例 (%)
30岁以下	643	58.50
31-40岁	290	26.20
41-50岁	128	11.08
51岁以上	47	4.22
<b>合计</b>	<b>1108</b>	<b>100.00</b>



### (二) 员工薪酬政策

公司实行积极的薪酬考核政策，把发挥员工的能动性和创造性作为重要出发点，根据岗位性质、工作内容制定相应考核政策，严格量化考核指标，客观、公正地考评员工的工作业绩。公司设有薪资管理委员会，专门定期分析和调整员工薪酬考

核制度，确保薪酬政策的准确、及时和有效。

（三）员工培训计划

公司一直十分注重对员工的知识学习和技能提升，特别是对零售终端人员及关键岗位人员的培训。通过制定系列化、针对性的培训课程，促使各个岗位人员的能力得到再提高，以满足公司长远战略发展的人才需求。2013年，公司将重点做好营业员销售技巧及专业知识培训、销售管理人员（包括销售经理、店长、柜长）销售管理课程培训、公司中高层管理课程培训、一线员工专业技能及企业文化培训。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。2012年内，公司对《内幕信息知情人登记制度》、《公司章程》等治理文件进行了修改和完善。截至报告期末，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内公司共召开2次股东大会，每次股东大会均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的程序召集、召开，以确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，切实发挥了股东的作用，并请律师出席见证。

#### 2、关于公司与控股股东的关系

公司控股股东、实际控制人虞阿五、虞兔良先生按照公司章程相关规定依法行使控股股东的权利，未有干预公司决策和生产经营等事项发生。公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求；董事会下设战略、薪酬、审计、提名四个专门委员会，其中薪酬委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事 占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士；全体董事严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权，建立了《监事会议事规则》；公司监事会由3名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

董事会秘书作为信息披露工作的第一责任人，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待工作，指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)作为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。公司注重与投资者沟通交流，制定了《投资者关系管理制度》，还通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。

#### 7、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法利益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现消费者、供应商、股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司治理专项活动开展情况。 根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字【2007】28号)和浙江证监局《关于在新上市公司中开展公司治理专项活动的通知》、《关于浙江明牌珠宝股份有限公司治理情况综合评价结果和整改意见的通知》(浙证监上市字 2011]184号)等文件的要求,为进一步健全和完善公司治理,规范运作,切实维护全体股东的合法权益,促进公司持续、健康、稳定的发展,成立了公司治理专项工作小组,由董事长作为小组第一负责人。工作小组深入全面开展了公司治理活动,在公司治理专项活动期间,公司开设了专门的电话、传真以及电子邮箱,供投资者和社会公众提出意见或建议,并接受了浙江证监局的现场检查。公司于 2011 年 8 月接受了浙江证监局上市公司治理现场检查。浙江证监局根据检查情况向公司发出了《关于浙江明牌珠宝股份有限公司治理情况综合评价结果和整改意见的通知》(浙证监上市字[2011]184 号,以下简称“整改意见”),公司根据整改意见结合公司的实际情况,进一步规范治理、完善内控制度。

2、内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况:公司于 2012 年 4 月召开董事会一届二十五次会议,审议了《关于修订<内幕信息知情人登记制度>的议案》。公司严格按照上述管理制度的规定,做好内幕信息知情人信息登记,定期对内幕信息知情人进行教育培训,严格约束其行为,防范泄露内幕信息及利用内幕信息交易等行为。报告期内公司未发现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。报告期内,公司及相关人员均无因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	1、《关于公司 2011 年度董事会工作报告的议案》	通过	2012 年 05 月 15 日	会议决议刊登于 2012 年 5 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	2、《关于公司 2011 年度监事会工作报告的议案》	通过	2012 年 05 月 15 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	3、《关于公司 2011 年度财务决算报告的议案》	通过	2012 年 05 月 15 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	4、《关于公司 2011 年度利润分配的方案》	通过	2012 年 05 月 15 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	5、《关于公司 2011 年年度报告及年度报告摘要的议案》	通过	2012 年 05 月 15 日	
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	6、《关于公司 2011	通过	2012 年 05 月 15 日	

		年度募集资金存放和使用情况的专项报告的议案》			
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	7、《关于公司 2012 年度预计日常关联交易情况的议案》	通过		2012 年 05 月 15 日
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	8、《关于公司 2011 年度独立董事述职报告的议案》	通过		2012 年 05 月 15 日
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	9、《关于选举公司第二届董事会董事的议案》	通过		2012 年 05 月 15 日
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	10、《关于选举公司第二届监事会股东代表监事的议案》	通过		2012 年 05 月 15 日
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	11、《关于调整独立董事津贴的议案》	通过		2012 年 05 月 15 日
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 12 日	12、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2012 年度审计机构的议案》	通过		2012 年 05 月 15 日

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 19 日	1、《关于变更部分募投项目实施方式和实施地点的议案》	通过	2012 年 09 月 20 日	会议决议刊登于 2012 年 9 月 20 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 19 日	2、《关于使用剩余超募资金补充生产基地建设项目资金缺口的议案》	通过	2012 年 09 月 20 日	
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 19 日	3、《关于制定<未来三年股东分红回报规划(2012 年-2014	通过	2012 年 09 月 20 日	

		年) >的议案》			
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 09 月 19 日	4、《关于修改<公司章程>的议案》	通过		2012 年 09 月 20 日

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
孙凤民	9	3	6			否
周虹	9	3	6			否
徐小舸	9	3	6	1		否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事孙凤民先生、周虹女士和徐小舸女士，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自以现场或通讯方式参加了全部董事会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、公司董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，与天健会计师事务所进行了充分沟通，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排。要求会计师事务所关注公司收入确认的发生、完整性、准确性及截止性，应收账款大幅增长的原因及其收回风险、公司借金还金业务及T+D业务财务核算的规范性以及公司存货的价值及委托加工核算的规范性等重点问题。

按照监管机构关于2012年报审计工作的要求，公司董事会审计委员会在年报审计过程中加强了与公司年审注册会计师

之间关于审计工作的沟通。

2、董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬发表审核意见如下：

2012年公司在董事会的领导下，各位董事、监事、高级管理人员密切配合，带领全体员工共同努力，克服各种不利因素，实现了公司经营的正常发展。2012年度所披露的董事和高管薪酬是经相关程序严格审议后通过的，决策程序符合法律法规的规定，披露的薪酬信息是真实和合理的。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、机构、业务、财务等方面与现有股东完全分开，具备独立自主的经营能力。

1、资产独立：公司拥有独立完整的经营设备、配套设施及房屋、土地等经营性资产。

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形，财务人员、技术人员、销售人员均不在股东单位及其控制的企业兼职和领取报酬，高级管理人员除在相关企业担任非管理性职务（董事、监事）外，未有其他任何兼职及在相关企业领取报酬的情形。

3、机构独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所和生产经营机构，公司已根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作；公司各职能部门在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

4、业务独立：公司独立规范运营，控股股东浙江日月首饰集团有限公司和其他股东不存在同业竞争。为避免可能出现的同业竞争，控股股东浙江日月首饰集团有限公司已向本公司出具了《关于避免同业竞争的声明和承诺》，有效维护了本公司的业务独立。

5、财务独立：公司建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。不存在控股股东干预公司资金使用的情形，也不存在控股股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情况。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东浙江日月首饰集团有限公司通过控股子公司浙江明牌实业股份有限公司间接持有北京菜市口百货股份有限公司（以下称“北京菜百”）18%股权，北京菜百有销售贵金属饰品业务，公司与北京菜百构成同业竞争。公司实际控制人、控股股东对该同业竞争事项已经做了书面承诺。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的董事、监事和高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，及公司自身经营特点与所处环境，不断完善公司治理，健全内部控制体系，保障了上市公司内部控制管理的有效执行，确保了公司的稳定经营。

(一) 内部控制制度的建立和执行情况公司已经建立起的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。但由于内部控制固有的局限性、内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合保障。

#### (二) 对内部控制的评价及审核意见

##### 1、董事会对公司内部控制的自我评价

董事会认为：公司已建立了较为健全的内部控制制度体系并得到有效实施，基本能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将进一步建立、健全内控体系，并及时针对存在的问题进行整改，以适应公司不断发展的需要。

##### 2、公司监事会的审核意见

监事会认为：公司组织完善、制度健全，内部控制制度具有完整性、合理性和有效性。截至 2012 年底公司在日常生产经营和重点控制活动已建立了一系列健全的、合理的内部控制制度，并得到了有效遵循和实施。这些内控制度保证了公司的生产经营管理的正常进行，对经营风险可以起到有效的控制作用，并形成了完整有效的制度体系。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司各项内部控制制度建立和实施的实际情况。

##### 3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事认为：经核查，公司已建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司的内部控制制度比较完善，涵盖了公司的营运环节，重点控制制度健全、运作规范、控制有序，并不断根据新的法规、规章要求进行修订。经了解、测试、核查，各项制度建立后，得到了有效贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司已建立了较为健全的内部控制制度体系并得到有效实施，基本能够适应公司发展和管理的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将进一步建立、健全内控体系，并及时针对存在的问题进行整改，以适应公司不断发展的需要。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，并将清查、核实结果及其处理方法，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、财务负责人及会计机构负责人签名盖章。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
本公司及其子公司于 2012 年 12 月 31 日已按照财政部颁发的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》和具体规范标准建立了合理、有效的内部控制制度，并且经过测试未发现与会计报表相关的内部控制存在重大缺陷，即在所有重大方面保持了按照财政部颁发的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》及具体规范标准建立的与会计报表相关的有效的内部控制	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	浙江明牌珠宝股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
经天健会计师事务所审核认为，于 2012 年 12 月 31 日我司公司及其子公司在内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制 在所有重大方面有效地保持了按照财政部颁发的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》的有关规范标准中与财务报表相 关的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	浙江明牌珠宝股份有限公司内部控制审核报告

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制订了专门的《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》，对年报信息披露重大差错的认定和相关人员的责任追究，进行了详细、严格的规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 21 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013）1378 号

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2013）1378号

浙江明牌珠宝股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江明牌珠宝股份有限公司（以下简称明牌珠宝公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对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，明牌珠宝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，公允反映了明牌珠宝公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：阎力华

中国·杭州

中国注册会计师：朱国刚

二〇一三年三月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,164,644,440.16	713,880,898.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	627,732,094.33	337,544,287.97
预付款项	46,215,700.49	80,179,980.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	949,360.98	1,936,000.00
应收股利		
其他应收款	4,295,739.40	4,727,901.50
买入返售金融资产		
存货	2,262,462,204.38	2,484,570,383.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,505,736.55	82,550,852.63
流动资产合计	4,154,805,276.29	3,705,390,304.36
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	1,312,087.78	1,285,401.97
投资性房地产		
固定资产	31,251,008.22	30,975,532.35
在建工程	69,221,370.55	
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	57,469,258.22	21,128,666.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,375,486.86	4,224,305.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	161,629,211.63	57,613,906.46
资产总计	4,316,434,487.92	3,763,004,210.82
流动负债：		
短期借款		501,950,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	312,349,680.00	284,263,200.00
应付票据		
应付账款	48,061,259.41	48,765,273.77
预收款项	46,999,238.98	78,189,413.11
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,830,955.55	19,233,955.67
应交税费	23,606,498.53	11,033,656.82
应付利息	59,557,953.04	2,788,325.52
应付股利		
其他应付款	9,404,027.18	11,719,053.61
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	516,809,612.69	957,942,878.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	987,472,898.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,166,200.85	8,819,945.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	989,639,098.85	8,819,945.53
负债合计	1,506,448,711.54	966,762,824.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,938,742,319.67	1,938,742,319.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	69,687,850.42	61,992,103.17
一般风险准备		
未分配利润	561,621,795.63	555,506,963.95
外币报表折算差额	-66,189.34	
归属于母公司所有者权益合计	2,809,985,776.38	2,796,241,386.79
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,809,985,776.38	2,796,241,386.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,316,434,487.92	3,763,004,210.82

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	826,979,080.90	702,346,220.22
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	644,382,729.82	350,416,078.10
预付款项	33,775,224.04	80,211,736.16
应收利息	949,360.98	1,936,000.00
应收股利		
其他应收款	19,580,231.66	3,122,086.50
存货	2,206,384,543.79	2,479,444,916.14
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,783,046.88	82,245,944.58
流动资产合计	3,771,834,218.07	3,699,722,981.70
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	497,899,387.78	8,285,401.97
投资性房地产		
固定资产	29,700,263.79	30,860,421.72
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	20,461,924.72	21,128,666.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,828,514.42	4,259,230.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	550,890,090.71	64,533,720.91
资产总计	4,322,724,308.78	3,764,256,702.61

流动负债：		
短期借款		501,950,000.00
交易性金融负债	312,349,680.00	284,263,200.00
应付票据		
应付账款	46,990,924.90	45,576,419.20
预收款项	52,971,595.09	84,166,822.94
应付职工薪酬	16,204,796.00	18,737,971.00
应交税费	21,092,754.65	8,483,976.43
应付利息	59,557,953.04	2,788,325.52
应付股利		
其他应付款	8,403,763.07	10,913,771.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	517,571,466.75	956,880,486.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	987,472,898.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	2,166,200.85	8,819,945.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	989,639,098.85	8,819,945.53
负债合计	1,507,210,565.60	965,700,431.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	1,938,635,239.02	1,938,635,239.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	69,687,850.42	61,992,103.17
一般风险准备		
未分配利润	567,190,653.74	557,928,928.54
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,815,513,743.18	2,798,556,270.73

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,322,724,308.78	3,764,256,702.61
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

### 3、合并利润表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	6,656,002,315.10	5,888,279,065.40
其中：营业收入	6,656,002,315.10	5,888,279,065.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,535,055,937.33	5,549,523,118.38
其中：营业成本	6,243,695,049.06	5,289,596,933.91
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		
营业税金及附加	24,607,021.17	20,711,243.60
销售费用	152,928,341.53	133,105,930.58
管理费用	49,419,352.86	46,373,610.34
财务费用	58,395,752.97	40,877,947.06
资产减值损失	6,010,419.74	18,857,452.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-25,856,918.72	45,898,952.14
投资收益（损失以“－”号填列）	7,806,059.06	-48,561,627.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,685.81	-14,598.03
汇兑收益（损失以“－”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	102,895,518.11	336,093,271.30
加：营业外收入	8,679,146.02	8,125,451.48
减：营业外支出	7,731,678.58	6,013,582.69
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	103,842,985.55	338,205,140.09
减：所得税费用	30,032,406.62	87,428,927.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,810,578.93	250,776,212.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	73,810,578.93	250,776,212.58
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.31	1.14
（二）稀释每股收益	0.31	1.14
七、其他综合收益	-66,189.34	
八、综合收益总额	73,744,389.59	250,776,212.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,744,389.59	250,776,212.58
归属于少数股东的综合收益总额		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	6,582,638,631.96	5,829,709,285.24
减：营业成本	6,228,857,679.58	5,278,385,898.94
营业税金及附加	7,764,628.10	9,129,395.59
销售费用	114,881,327.46	106,781,673.45
管理费用	39,362,858.69	40,659,929.72
财务费用	56,935,802.64	39,237,865.27
资产减值损失	7,759,276.68	18,910,828.20

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-25,856,918.72	45,898,952.14
投资收益（损失以“－”号填列）	7,806,059.06	-48,561,627.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,685.81	-14,598.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	109,026,199.15	333,941,018.35
加：营业外收入	3,516,591.37	8,096,937.68
减：营业外支出	7,545,146.55	5,947,636.09
其中：非流动资产处置损失		10,907.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	104,997,643.97	336,090,319.94
减：所得税费用	28,040,171.52	85,922,648.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,957,472.45	250,167,671.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	1.14
（二）稀释每股收益	0.32	1.14
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	76,957,472.45	250,167,671.63

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	7,396,236,382.66	6,841,149,506.76
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		

处置交易性金融资产净增加额		
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	7,146,458.13	
收到其他与经营活动有关的现金	30,829,167.18	31,372,908.77
经营活动现金流入小计	7,434,212,007.97	6,872,522,415.53
购买商品、接受劳务支付的现金	6,988,954,111.95	7,352,447,351.87
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	68,873,111.57	59,759,660.58
支付的各项税费	135,420,281.13	174,358,249.99
支付其他与经营活动有关的现金	149,516,622.77	112,183,693.84
经营活动现金流出小计	7,342,764,127.42	7,698,748,956.28
经营活动产生的现金流量净额	91,447,880.55	-826,226,540.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	181,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	735,000.00	142,044.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,358.15
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		262,710.00
投资活动现金流入小计	50,735,000.00	182,079,112.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,290,316.45	22,958,823.20
投资支付的现金	50,000,000.00	173,300,000.00
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	6,321,300.00	

投资活动现金流出小计	137,611,616.45	196,258,823.20
投资活动产生的现金流量净额	-86,876,616.45	-14,179,710.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	1,858,930,000.00
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	522,000,000.00	1,598,950,000.00
发行债券收到的现金	985,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,509,520,000.00	3,457,880,000.00
偿还债务支付的现金	1,023,950,000.00	2,070,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,568,176.19	55,712,226.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,105,518,176.19	2,125,712,226.84
筹资活动产生的现金流量净额	404,001,823.81	1,332,167,773.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	470.27	
五、现金及现金等价物净增加额	408,573,558.18	491,761,521.80
加：期初现金及现金等价物余额	698,401,565.55	206,640,043.75
六、期末现金及现金等价物余额	1,106,975,123.73	698,401,565.55

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	7,305,285,524.52	6,768,820,128.99
收到的税费返还	1,986,055.09	
收到其他与经营活动有关的现金	42,788,758.29	25,749,600.11
经营活动现金流入小计	7,350,060,337.90	6,794,569,729.10
购买商品、接受劳务支付的现金	6,910,346,933.92	7,330,118,512.24

支付给职工以及为职工支付的现金	52,682,167.16	47,374,088.26
支付的各项税费	105,871,459.53	154,785,743.39
支付其他与经营活动有关的现金	115,608,593.36	93,539,567.18
经营活动现金流出小计	7,184,509,153.97	7,625,817,911.07
经营活动产生的现金流量净额	165,551,183.93	-831,248,181.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	181,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	735,000.00	142,044.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,169,004.38	74,358.15
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		262,710.00
投资活动现金流入小计	102,904,004.38	182,079,112.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,424,022.51	22,830,495.71
投资支付的现金	538,087,300.00	175,300,000.00
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	4,521,300.00	
投资活动现金流出小计	588,032,622.51	198,130,495.71
投资活动产生的现金流量净额	-485,128,618.13	-16,051,383.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,858,930,000.00
取得借款收到的现金	522,000,000.00	1,598,950,000.00
发行债券收到的现金	985,520,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,507,520,000.00	3,457,880,000.00
偿还债务支付的现金	1,023,950,000.00	2,070,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,568,176.19	55,712,226.84
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,105,518,176.19	2,125,712,226.84
筹资活动产生的现金流量净额	402,001,823.81	1,332,167,773.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	82,424,389.61	484,868,208.07
加：期初现金及现金等价物余额	686,866,886.89	201,998,678.82
六、期末现金及现金等价物余额	769,291,276.50	686,866,886.89

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	240,000,000.00	1,938,742,319.67			61,992,103.17		555,506,963.95			2,796,241,386.79
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	240,000,000.00	1,938,742,319.67			61,992,103.17		555,506,963.95			2,796,241,386.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,695,747.25		6,114,831.68	-66,189.34		13,744,389.59
（一）净利润							73,810,578.93			73,810,578.93
（二）其他综合收益								-66,189.34		-66,189.34
上述（一）和（二）小计							73,810,578.93	-66,189.34		73,744,389.59
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					7,695,747.25		-67,695,747.25			-60,000.00

					47.25		747.25			0.00
1. 提取盈余公积					7,695,747.25		-67,695,747.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,000.00			-60,000,000.00
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,938,742,319.67			69,687,850.42		561,621,795.63	-66,189.34		2,809,985,776.38

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	180,000,000.00	139,812,319.67			36,975,336.01		329,747,518.53			686,535,174.21
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	180,000,000.00	139,812,319.67			36,975,336.01		329,747,518.53			686,535,174.21
三、本期增减变动金额（减少）	60,000,000.00	1,798,930.00			25,016,000.00		225,759,000.00			2,109,706,000.00

以“—”号填列)	000.00	0,000.00			767.16		445.42			212.58
(一) 净利润							250,776, 212.58			250,776,21 2.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							250,776, 212.58			250,776,21 2.58
(三) 所有者投入和减少资本	60,000, 000.00	1,798,93 0,000.00								1,858,930, 000.00
1. 所有者投入资本	60,000, 000.00	1,798,93 0,000.00								1,858,930, 000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					25,016, 767.16		-25,016, 767.16			0.00
1. 提取盈余公积					25,016, 767.16		-25,016, 767.16			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	240,000, 000.00	1,938,74 2,319.67			61,992, 103.17		555,506, 963.95			2,796,241, 386.79

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江明牌珠宝股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	240,000,00 0.00	1,938,635, 239.02			61,992,103 .17		557,928,92 8.54	2,798,556, 270.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	240,000,00 0.00	1,938,635, 239.02			61,992,103 .17		557,928,92 8.54	2,798,556, 270.73
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					7,695,747. 25		9,261,725. 20	16,957,472 .45
（一）净利润							76,957,472 .45	76,957,472 .45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							76,957,472 .45	76,957,472 .45
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,695,747. 25		-67,695,74 7.25	-60,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					7,695,747. 25		-7,695,747. 25	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-60,000,00 0.00	-60,000,00 0.00
4. 其他								
（五）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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	1,938,635,239.02			69,687,850.42		567,190,653.74	2,815,513,743.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	180,000,000.00	139,705,239.02			36,975,336.01		332,778,024.07	689,458,599.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,000,000.00	139,705,239.02			36,975,336.01		332,778,024.07	689,458,599.10
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	60,000,000.00	1,798,930,000.00			25,016,767.16		225,150,904.47	2,109,097,671.63
(一) 净利润							250,167,671.63	250,167,671.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							250,167,671.63	250,167,671.63
(三) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00	1,798,930,000.00						1,858,930,000.00
1. 所有者投入资本	60,000,000.00	1,798,930,000.00						1,858,930,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					25,016,767.16		-25,016,767.16	

1. 提取盈余公积					25,016,767 .16		-25,016,76 7.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,00 0.00	1,938,635, 239.02			61,992,103 .17		557,928,92 8.54	2,798,556, 270.73

法定代表人：虞兔良

主管会计工作负责人：孙芳琴

会计机构负责人：章荣泉

### 三、公司基本情况

浙江明牌珠宝股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省对外贸易经济合作厅浙外经贸资函（2009）207号文批准，由浙江日月首饰集团有限公司、永盛国际投资集团有限公司（香港）、日月控股有限公司等9家公司发起设立，于2009年5月27日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330600400004957的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本24,000万元，股份总数24,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股16,589.14万股；无限售条件的流通股份A股7,410.86万股。公司股票已于2011年4月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金银珠宝首饰行业。经营范围：生产、加工：黄金饰品、铂金饰品、钻石、珠宝饰品、银饰品；销售生产产品。主营产品：黄金饰品、铂金饰品和钻石镶嵌类饰品。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、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、经营成果和现

金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

#### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

### 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产

的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面

	价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。
--	--

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	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(%)
6个月以内(含6个月,以下同)	1%	1%
6个月-1年	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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合中的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：

发出存货中黄金、铂金饰品、镶嵌饰品中的黄金、铂金采用加权平均法，镶嵌饰品中的钻石采用个别计价法。

### (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控

制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	10%	3%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**17、生物资产****18、油气资产****19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	
软件	5-10 年	

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据****(4) 无形资产减值准备的计提**

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

## （6）内部研究开发项目支出的核算

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：1)首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段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阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。2)其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：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；d.有足够的技术、服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。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

### （2）预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

### （2）权益工具公允价值的确定方法

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济

利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债是指根据应税暂时性差异计算的未来期间应付所得税的金额。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，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) 融资租赁会计处理

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

公司以前年度应交税费中部分税项期末红字未调整至资产类项目列示，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正，调整增加期初其他流动资产82,550,852.63元，调整增加期初应交税费82,550,852.63元。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

详细说明

单位：元

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
消费税	应纳税销售额（量）	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

子公司上海明牌钻石有限公司享受进口成品钻石增值税即征即退优惠政策，退税率为13%；本公司系外商投资企业，根据国务院国发〔2010〕35号文件的相关规定，公司自2010年12月1日起按应缴流转税税额的5%计缴城市维护建设税；合并范围内其余公司均按应缴流转税税额的7%计缴。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉明牌首饰有限公司	全资子公司	武汉	商业	1500000	金银珠宝首饰销售等	1,500,000.00		100%		是			
上海明牌首饰	全资子	上海	商业	200000	金银珠宝首饰	2,000,0		100%		是			

有限公司	公司			0	销售等	00.00							
咸阳明牌首饰有限公司	全资子公司	咸阳	商业	500000	金银珠宝首饰销售等	500,000.00		100%		是			
长沙明牌珠宝销售有限公司	全资子公司	长沙	商业	500000	金银珠宝首饰销售等	500,000.00		100%		是			
青岛明牌盛商贸有限公司	全资子公司	青岛	商业	500000	金银珠宝首饰销售等	500,000.00		100%		是			
上海杨浦明牌商贸有限公司	全资子公司	上海	商业	500000	金银珠宝首饰销售等	500,000.00		100%		是			
绍兴明牌珠宝销售有限公司	全资子公司	绍兴	商业	2000000	金银珠宝首饰销售等	2,000,000.00		100%		是			
上海明牌钻石有限公司	全资子公司	上海	商业	2000000	钻石销售等	2,000,000.00		100%		是			
明牌珠宝(香港)有限公司	全资子公司	香港	商业	20000000	钻石、珠宝首饰销售等	20,000,000.00		100%		是			
杭州明牌珠宝销售有限公司	全资子公司	杭州	商业	5000000	金银珠宝首饰销售等	5,000,000.00		100%		是			
苏州明牌珠宝销售有限公司	全资子公司	苏州	商业	8000000	金银珠宝首饰销售等	8,000,000.00		100%		是			
浙江明牌卡罗饰品	全资子公司	绍兴	制造	400471400	金银珠宝首饰销售等	400,471,400.00		100%		是			

有限公司													
深圳明牌珠宝有限公司	全资子公司	深圳	制造	64615900	金银珠宝首饰销售等	64,615,900.00		100%		是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过



新设成立子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

#### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

#### 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债
---------	---------	---------

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	折算币种	折算项目	折算汇率
明牌珠宝(香港)有限公司	港币：人民币	资产负债类项目	0.81085
		实收资本	0.81630
		利润表项目	0.81043
		现金流量表项目	0.81043

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,194,456.07	--	--	212,943.53
银行存款：	--	--	1,105,086,285.73	--	--	654,081,905.01
其他货币资金：	--	--	58,363,698.36	--	--	59,586,050.34
合计	--	--	1,164,644,440.16	--	--	713,880,898.88

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

项目	期末数	期初数
租借黄金实物保证金	55,747,969.63	51,650,251.97
存入黄金交易所即期保证金	694,381.93	3,251,542.37
黄金延期交收(T+D)合约保证金	1,921,346.80	2,684,256.00
信用证保证金		2,000,000.00
合计	58,363,698.36	59,586,050.34

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	1,936,000.00	5,622,335.98	6,608,975.00	949,360.98

### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

### (3) 应收利息的说明

应收利息均为定期存款利息。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	635,314,965.96	99.69%	7,582,871.63	1.19%	341,238,251.25	100%	3,693,963.28	1.08%
组合小计	635,314,965.96	99.69%	7,582,871.63	1.19%	341,238,251.25	100%	3,693,963.28	1.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,966,921.92	0.31%	1,966,921.92	100%				
合计	637,281,887.88	--	9,549,793.55	--	341,238,251.25	--	3,693,963.28	--

应收账款种类的说明

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

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	615,769,516.17	96.92%	6,157,695.16	336,554,540.36	98.63%	3,365,545.41
6个月-1年	17,065,250.90	2.69%	853,262.54	4,055,495.41	1.19%	202,774.77
1年以内小计	632,834,767.07	99.61%	7,010,957.70	340,610,035.77	99.82%	3,568,320.18
1至2年	2,227,285.08	0.35%	445,457.02	628,215.48	0.18%	125,643.10
2至3年	252,913.81	0.04%	126,456.91			
合计	635,314,965.96	--	7,582,871.63	341,238,251.25	--	3,693,963.28

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
石家庄市宝轮商贸有限公司	1,966,921.92	1,966,921.92	100%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	1,966,921.92	1,966,921.92	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
合肥市包河区隆福瑞服饰经营部（合肥市包河区福麒饰品经营部）	非关联方	51,467,003.26	6 个月以内	8.07%
中金嘉禾（济南）珠宝有限公司	非关联方	16,793,531.29	6 个月以内	2.56%
杭州银泰世纪百货有限公司	非关联方	14,265,909.57	6 个月以内	2.18%
浙江日月集团湖州金店有限公司	非关联方	11,081,281.25	6 个月以内	1.69%
丰县百大金店	非关联方	10,000,000.00	6 个月以内	1.53%
合计	--	103,607,725.37	--	16.26%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

#### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

#### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	5,978,250.85	100%	1,682,511.45	28.14%	6,255,823.48	100%	1,527,921.98	24.42%
组合小计	5,978,250.85	100%	1,682,511.45	28.14%	6,255,823.48	100%	1,527,921.98	24.42%
合计	5,978,250.85	--	1,682,511.45	--	6,255,823.48	--	1,527,921.98	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
6 个月以内	2,910,046.15	48.68%	29,100.45	4,256,623.94	68.05%	42,566.24
6 个月-1 年	922,809.16	15.43%	46,140.46	269,304.00	4.3%	13,465.20
1 年以内小计	3,832,855.31	64.11%	75,240.91	4,525,927.94	72.35%	56,031.44
1 至 2 年	497,500.00	8.32%	99,500.00	285,200.00	4.56%	57,040.00
2 至 3 年	280,250.00	4.69%	140,125.00	59,690.00	0.95%	29,845.00
3 年以上	1,367,645.54	22.88%	1,367,645.54	1,385,005.54	22.14%	1,385,005.54

合计	5,978,250.85	--	1,682,511.45	6,255,823.48	--	1,527,921.98
----	--------------	----	--------------	--------------	----	--------------

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00		0.00	

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
	0.00		
合计	0.00	--	

说明

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
绍兴县湖塘街道	非关联方	1,800,000.00	6个月以内	30.11%
上海黄金交易所	非关联方	1,035,000.04	3年以上	17.31%
宁波城市广场开发经营有限公司	非关联方	858,451.00	6个月-1年	14.36%
杭州市下城区商业贸易有限公司	非关联方	300,000.00	6个月以内	5.02%
绍兴县电力局	非关联方	277,200.00	1-2年	4.64%
合计	--	4,270,651.04	--	71.44%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	45,877,056.73	99.27%	80,106,516.03	99.91%

1 至 2 年	265,579.76	0.57%		
3 年以上	73,064.00	0.16%	73,464.00	0.09%
合计	46,215,700.49	--	80,179,980.03	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海黄金交易所	非关联方	40,187,313.95		预付税款，尚未取得发票
杭州市下城区商业贸易有限公司	非关联方	1,900,000.00		合同尚未履行完毕
颜美芬、左文规夫妇	非关联方	1,400,000.00		合同尚未履行完毕
香港十二年品牌管理训练机构有限公司	非关联方	1,243,746.60		合同尚未履行完毕
中国石油化工股份有限公司	非关联方	565,323.06		合同尚未履行完毕
合计	--	45,296,383.61	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
	0.00			
合计	0.00			

## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	161,478,648.60		161,478,648.60	401,931,181.34		401,931,181.34

在产品	135,356,617.34		135,356,617.34	132,649,603.46		132,649,603.46
库存商品	1,934,102,964.35		1,934,102,964.35	1,932,548,732.97	13,212,942.39	1,919,335,790.58
周转材料	114,282.03		114,282.03	175,631.58		175,631.58
消耗性生物资产	0.00		0.00	0.00		0.00
委托加工物资	31,409,692.06		31,409,692.06	30,478,176.39		30,478,176.39
合计	2,262,462,204.38		2,262,462,204.38	2,497,783,325.74	13,212,942.39	2,484,570,383.35

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	13,212,942.39			13,212,942.39	
合计	13,212,942.39			13,212,942.39	

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	存货成本高于可变现净值	影响存货价值的影响因素已经消失	0.58%

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣增值税	47,036,360.98	82,550,852.63
预交个人所得税	1,466,682.33	
预交地方教育附加	2,693.24	
合计	48,505,736.55	82,550,852.63

其他流动资产说明

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
南京明奥珠宝有限公司	权益法	1,300,000.00	1,285,401.97	26,685.81	1,312,087.78	1,312,087.78%	1,312,087.78%				
合计	--	1,300,000.00	1,285,401.97	26,685.81	1,312,087.78	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

单位：元

	本期

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	64,198,736.89	5,651,040.21			69,849,777.10
其中：房屋及建筑物	12,099,747.34				12,099,747.34
机器设备	44,907,737.19	3,923,112.78			48,830,849.97
运输工具	4,235,780.73	302,485.00			4,538,265.73
办公设备及其他	2,955,471.63	1,425,442.43			4,380,914.06
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	33,223,204.54		5,375,564.34		38,598,768.88
其中：房屋及建筑物	3,882,068.00		264,062.40		4,146,130.40
机器设备	25,222,264.87		4,251,349.25		29,473,614.12
运输工具	2,445,462.00		587,551.52		3,033,013.52
办公设备及其他	1,673,409.68		272,601.17		1,946,010.85
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	30,975,532.35	--			31,251,008.22
其中：房屋及建筑物	8,217,679.34	--			7,953,616.94
机器设备	19,685,472.32	--			19,357,235.85
运输工具	1,790,318.73	--			1,505,252.21
办公设备及其他	1,282,061.96	--			2,434,903.21
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
办公设备及其他	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	30,975,532.35	--			31,251,008.22
其中：房屋及建筑物	8,217,679.34	--			7,953,616.94
机器设备	19,685,472.32	--			19,357,235.85
运输工具	1,790,318.73	--			1,505,252.21
办公设备及其他	1,282,061.96	--			2,434,903.21

本期折旧额 5,375,564.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1号车间	6,000,000.00		6,000,000.00			
待安装设备	42,937,116.65		42,937,116.65			
塘渣工程款	5,840,471.00		5,840,471.00			
土地配套费	10,110,000.00		10,110,000.00			
预付工程款	3,317,048.60		3,317,048.60			
零星工程	1,016,734.30		1,016,734.30			
合计	69,221,370.55		69,221,370.55			

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
1号车间	13,075,032.00		6,000,000.00			45.89%	45.89				募集资金	6,000,000.00
塘渣工程款	5,840,471.00		5,840,471.00			100%	100				募集资金	5,840,471.00
土地配套费	10,110,000.00		10,110,000.00			100%	100				募集资金	10,110,000.00
合计	29,025,503.00		21,990,471.00			--	--			--	--	21,990,471.00

在建工程项目变动情况的说明

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,844,264.02	37,193,300.00		60,037,564.02
优时软件	1,315,000.00			1,315,000.00
土地使用权	21,230,723.00	37,193,300.00		58,424,023.00
天网及微软软件	298,541.02			298,541.02
二、累计摊销合计	1,715,597.74	852,708.06		2,568,305.80

优时软件	583,458.75	136,000.16		719,458.91
土地使用权	1,037,850.91	674,289.70		1,712,140.61
天网及微软软件	94,288.08	42,418.20		136,706.28
三、无形资产账面净值合计	21,128,666.28	36,340,591.94		57,469,258.22
优时软件	731,541.25	-136,000.16		595,541.09
土地使用权	20,192,872.09	36,519,010.30		56,711,882.39
天网及微软软件	204,252.94	-42,418.20		161,834.74
优时软件				
土地使用权				
天网及微软软件				
无形资产账面价值合计	21,128,666.28	36,340,591.94		57,469,258.22
优时软件	731,541.20	-136,000.16		595,541.09
土地使用权	20,192,872.09	36,519,010.30		56,711,882.39
天网及微软软件	204,252.94	-42,418.20		161,834.74

本期摊销额 852,708.06 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

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	期末减值准备

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因

长期待摊费用的说明

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,375,486.86	4,224,305.86
小计	2,375,486.86	4,224,305.86
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	2,160,530.85	8,725,188.03
T+D 业务期末持仓公允价值变动损益	5,670.00	94,757.50
小计	2,166,200.85	8,819,945.53

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融负债-期末持仓公允价值变动产生账税差异	8,642,123.42	34,900,752.14
T+D 业务期末持仓公允价值变动产生账税差异	22,680.00	379,030.00
小计	8,664,803.42	35,279,782.14
可抵扣差异项目		
资产减值准备产生账税差异	9,501,947.46	16,897,223.43
小计	9,501,947.46	16,897,223.43

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	2,375,486.86		4,224,305.86	
递延所得税负债	2,166,200.85		8,819,945.53	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,221,885.26	6,010,419.74			11,232,305.00
二、存货跌价准备	13,212,942.39			13,212,942.39	
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
合计	18,434,827.65	6,010,419.74		13,212,942.39	11,232,305.00

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		501,950,000.00
合计		501,950,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	312,349,680.00	284,263,200.00
合计	312,349,680.00	284,263,200.00

交易性金融负债的说明

指定为公允价值计量且其变动计入当期损益的衍生金融负债如本财务报表附注其他重要事项-其他之所述。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	38,348,624.46	48,054,187.17
工程设备款	9,712,634.95	711,086.60
合计	48,061,259.41	48,765,273.77

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售款	46,999,238.98	78,189,413.11
合计	46,999,238.98	78,189,413.11

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京菜市口百货股份有限公司	30,782,976.16	44,217,937.94
合计	30,782,976.16	44,217,937.94

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,233,955.67	51,968,624.73	54,451,332.81	16,751,247.59
二、职工福利费		2,923,079.19	2,923,079.19	
三、社会保险费		7,871,242.09	7,792,274.13	78,967.96
四、住房公积金		2,192,057.00	2,192,057.00	
六、其他		744,704.12	743,964.12	740.00
工会经费		56,402.22	55,662.22	740.00
职工教育经费		688,301.90	688,301.90	
合计	19,233,955.67	65,699,707.13	68,102,707.25	16,830,955.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,130,063.29	659,768.97
消费税	1,184,382.51	996,068.51
营业税	33,504.35	100,697.44
企业所得税	14,531,256.39	7,910,878.57
个人所得税	71,243.49	67,771.76
城市维护建设税	179,073.49	136,698.05
印花税	121,626.73	72,293.21
地方教育附加	91,846.67	57,808.34
水利建设专项资金	442,851.14	351,555.34
教育费附加	80,409.98	51,309.54
堤防工程修建维护管理费	9,854.08	12,737.23
价格调节基金	117,043.37	29,193.35
城镇土地使用税	482,666.00	481,066.00
河道管理费		4,048.04
房产税	130,677.04	101,762.47
合计	23,606,498.53	11,033,656.82

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	54,000,000.00	
短期借款应付利息		954,066.97
应付黄金租借利息	5,557,953.04	1,834,258.55
合计	59,557,953.04	2,788,325.52

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	5,766,429.42	1,965,250.00
房租及水电费		542,732.56
应付暂收款	982,548.65	5,602,526.41
应付中介服务费		1,045,000.00
劳务费垫付款	2,092,774.53	2,401,822.74
其他	562,274.58	161,721.90
合计	9,404,027.18	11,719,053.61

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
武汉明牌实业投资有限公司	2,526,107.53	336,993.33
浙江日月首饰集团有限公司	109,732.56	109,732.56
合计	2,635,840.09	446,725.89

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 明牌债		2012 年 03 月 26 日	5 年			54,000,000.00		54,000,000.00	987,472,898.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据公司第一届董事会第二十三次会议和 2011 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江明牌珠宝股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2012〕308 号）核准，本公司向社会公开发行面值不超过人民币 10 亿元的公司债券，扣除发行费用 14,480,000.00 元，募集资金净额为人民币 985,520,000.00 元。本期债券为 5 年期固定利率债券（附第 3 年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权），债券票面利率为 7.20%。

公司此次债券发行业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2012 年 3 月 28 日出具《验证报告》（天健验〔2012〕82 号）。

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

**50、资本公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,938,742,319.67			1,938,742,319.67
合计	1,938,742,319.67			1,938,742,319.67

资本公积说明

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	61,992,103.17	7,695,747.25		69,687,850.42
合计	61,992,103.17	7,695,747.25		69,687,850.42

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	555,506,963.95	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,810,578.93	--
减：提取法定盈余公积	7,695,747.25	10%
应付普通股股利	60,000,000.00	
期末未分配利润	561,621,795.63	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,652,676,058.88	5,887,204,064.40
其他业务收入	3,326,256.22	1,075,001.00
营业成本	6,243,695,049.06	5,289,596,933.91

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珠宝	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	5,887,204,064.40	5,289,596,933.91
合计	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	5,887,204,064.40	5,289,596,933.91

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金饰品	5,776,992,565.36	5,549,832,701.34	4,814,296,848.43	4,439,435,067.16
铂金饰品	516,926,649.85	481,981,431.65	685,585,577.33	622,067,332.63
镶嵌类饰品	278,610,710.22	180,967,864.24	305,238,718.52	198,121,086.56
其他	80,146,133.45	28,391,629.61	82,082,920.12	29,973,447.56
合计	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	5,887,204,064.40	5,289,596,933.91

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	5,887,204,064.40	5,289,596,933.91
合计	6,652,676,058.88	6,241,173,626.84	5,887,204,064.40	5,289,596,933.91

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京菜市口百货股份有限公司	253,332,575.98	3.81%
中金嘉禾（济南）珠宝有限公司	218,145,639.56	3.28%
长沙嘉祥珠宝有限公司	107,660,717.07	1.62%
沈阳铁西百货大楼有限公司	106,800,058.76	1.6%
浙江日月集团湖州金店有限公司	100,864,094.50	1.52%
合计	786,803,085.87	11.83%

营业收入的说明

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	14,274,924.70	13,013,148.78	
营业税	440,998.42	286,410.25	
城市维护建设税	5,054,940.97	3,657,967.13	
教育费附加	2,743,173.07	2,101,517.52	
地方教育附加	1,828,781.86	1,401,387.42	
其他	264,202.15	250,812.50	
合计	24,607,021.17	20,711,243.60	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳务费	52,923,351.92	41,082,035.75
专柜费	35,585,606.01	29,732,897.51
广告费	11,441,552.90	18,535,649.27
营销人员工资	14,792,904.85	15,019,536.28
房租费	16,246,896.99	10,303,855.70
差旅费	5,655,028.26	4,738,330.75
检测费	4,535,132.21	3,600,323.50
会务费	2,522,343.82	2,119,660.27
水电费	625,223.94	740,184.56
其他	8,600,300.63	7,233,456.99
合计	152,928,341.53	133,105,930.58

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	14,468,407.17	11,668,094.75
社会保险费	6,932,578.04	6,173,817.09
业务招待费	2,415,074.43	4,979,220.47
中介费用	3,067,667.02	2,967,515.39
税金	4,885,318.09	2,881,915.79
差旅费	2,118,012.10	2,747,593.74
技术开发费	2,442,601.39	2,567,135.74
通信费用	2,529,000.00	2,479,500.00
财产保险费	1,397,301.76	1,655,053.11
办公费	1,237,512.32	996,271.39
住房公积金	1,019,705.00	890,793.00
其他	6,906,175.54	6,366,699.87
合计	49,419,352.86	46,373,610.34

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,291,374.34	55,088,420.81
利息收入	-25,403,435.28	-16,411,357.34
金融机构手续费	2,582,315.42	1,469,061.18
汇兑损益	264,456.58	
其他	661,041.91	731,822.41
合计	58,395,752.97	40,877,947.06

**60、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	-26,258,628.72	46,250,292.14
T+D 业务期末持仓盈亏	401,710.00	-351,340.00
合计	-25,856,918.72	45,898,952.14

公允价值变动收益的说明

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,685.81	-14,598.03
处置长期股权投资产生的投资收益		9,450,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	735,000.00	142,044.44
其他	7,044,373.25	-58,139,074.27
合计	7,806,059.06	-48,561,627.86

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京明奥珠宝有限公司	26,685.81	-14,598.03	净损益变动

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,010,419.74	5,644,510.50
二、存货跌价损失		13,212,942.39
合计	6,010,419.74	18,857,452.89

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

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

政府补助	8,675,458.13	8,120,675.20	8,675,458.13
其他	3,687.89	4,776.28	3,687.89
合计	8,679,146.02	8,125,451.48	8,679,146.02

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
2011 年度科技奖励	700,000.00		中共福全镇委员会、福全镇人民政府《关于 2011 年加快经济转型升级的若干政策意见》(福党〔2011〕35 号)
镇财政改制上市有关奖励	756,000.00		绍兴市人民政府《关于进一步加强企业上市工作的实施意见》(绍县政发〔2011〕25 号)
县财政局人才开发专项资金	3,000.00		绍兴县人力资源和社会保障局
开放型经济奖励	20,000.00		绍兴县财政局、绍兴县商务局《关于下达 2011 年度开放型经济奖励补助资金的通知》绍县财企〔2012〕149 号
品牌战略奖励经费	50,000.00		绍兴县财政局、绍兴县质量技术监督局、绍兴县工商行政管理局《关于下达 2011 年度实施品牌战略奖励经费的通知》绍县财行〔2012〕153 号
退水利建设专项资金	1,986,055.09		浙江省地方税务局《关于进一步加强水利建设专项资金减免管理有关问题的通知》(浙地税发〔2007〕63 号)
增值税退税	5,160,403.04		上海明牌钻石有限公司收到增值税退税款, 详见财务报表附注三、税项之说明
经济园区扶持资金		26,000.00	上海市杨浦区资金收付中心扶持资金专户拨入
企业集约用地奖励		456,460.00	绍兴县人民政府办公室《关于进一步激励企业节约集约用地实施办法》(绍县政办发〔2009〕30 号)
参展补贴		2,000.00	绍兴县福全镇财政局拨入
行业龙头企业政策奖励资金		5,516,000.00	绍兴县财政局办公室《关于下达 2010 年度“大力培育行业龙头企业”政策奖励资金的通知》(绍县财预〔2011〕268 号)
企业集约用地奖励		120,215.20	绍兴县人民政府办公室《转发县财政

			局县国土局关于进一步激励企业节约集约用地实施办法》(绍县政办发〔2010〕91号)
企业上市专项奖励资金		2,000,000.00	绍兴县企业上市办公室、绍兴县财政局《关于下达 2011 年度企业上市专项奖励资金的通知》(绍县上市办〔2011〕2号)
合计	8,675,458.13	8,120,675.20	--

营业外收入说明

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
水利建设专项资金	6,772,469.03	5,949,070.45	
其他	459,209.55	64,512.24	459,209.55
合计	7,731,678.58	6,013,582.69	959,209.55

营业外支出说明

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	34,837,332.30	79,081,222.01
递延所得税调整	-4,804,925.68	8,347,705.50
合计	30,032,406.62	87,428,927.51

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	73,810,578.93
非经常性损益	B	8,956,171.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	64,854,407.04
期初股份总数	D	240,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H$ $\times I/K-J$	240,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.31
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.27

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4. 外币财务报表折算差额	-66,189.34	
小计	-66,189.34	
合计	-66,189.34	

其他综合收益说明

## 68、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	26,390,074.30
政府补助	1,529,000.00
保证金	428,000.00
往来款	1,820,000.00
其他	662,092.88
合计	30,829,167.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	112,766,277.74
管理费用	18,335,339.78
财务费用	3,128,643.93
往来款	2,782,923.65
预付房租款	8,040,576.00
预付培训费	2,225,748.74
保证金	1,098,951.00
捐赠支出	500,000.00
其他	638,161.93
合计	149,516,622.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
工程保证金	1,800,000.00
支付黄金延期交收业务投资亏损款	4,521,300.00
合计	6,321,300.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	73,810,578.93	250,776,212.58
加：资产减值准备	6,010,419.74	18,857,452.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,375,564.34	5,034,566.77
无形资产摊销	852,708.06	644,699.87
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）		10,907.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,856,918.72	-45,898,952.14
财务费用（收益以“-”号填列）	80,221,129.29	55,088,420.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,806,059.06	48,561,627.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,848,819.00	-289,647.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,653,744.68	8,637,353.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	235,321,121.36	-992,733,563.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-294,250,403.43	-168,383,674.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,139,171.72	-6,531,944.31
经营活动产生的现金流量净额	91,447,880.55	-826,226,540.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,106,975,123.73	698,401,565.55
减：现金的期初余额	698,401,565.55	206,640,043.75
现金及现金等价物净增加额	408,573,558.18	491,761,521.80

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,106,975,123.73	698,401,565.55
其中：库存现金	1,194,456.07	212,943.53
可随时用于支付的银行存款	1,105,086,285.73	654,081,905.01
可随时用于支付的其他货币资金	694,381.93	44,106,717.01
三、期末现金及现金等价物余额	1,106,975,123.73	698,401,565.55

现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金余额中含租借黄金实物保证金55,747,969.63元以及T+D保证金1,921,346.80元，共计57,669,316.43元，因其使用权限受到限制，不作为可随时用于支付的其他货币资金，所以不属于现金及现金等价物。

**70、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

**八、资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江日月首饰集团有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江绍兴	虞阿五		70,000,000.00	29.96%	29.96%	虞阿五、虞兔良先生	14606170-3

本企业的母公司情况的说明

日月集团成立于1995年12月25日，注册资本人民币7,000.00万元，法定代表人虞阿五，住所为绍兴县福全镇，经营范围为实业投资；批发、零售：纺织品及原料、服装、家用电器、办公用品、机械设备、电子产品、日用百货；建材（除危险化学品外）；金属材料（除贵稀金属）；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）；企业管理咨询服务。

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
武汉明牌首饰有限公司	控股子公司	有限公司	武汉		商业	150 万	100%	100%	66950498-0
上海明牌首饰有限公司	控股子公司	有限公司	上海		商业	200 万	100%	100%	66937366-9
咸阳明牌首饰有限公司	控股子公司	有限公司	咸阳		商业	50 万	100%	100%	67150215-9
长沙明牌珠宝销售有限公司	控股子公司	有限公司	长沙		商业	50 万	100%	100%	69858018-1
青岛明牌盛商贸有限公司	控股子公司	有限公司	青岛		商业	50 万	100%	100%	55082270-3
上海杨浦明牌商贸有限公司	控股子公司	有限公司	上海		商业	50 万	100%	100%	55006518-3
绍兴明牌珠宝销售有限公司	控股子公司	有限公司	绍兴		商业	200 万	100%	100%	57533370-3
上海明牌钻石有限公司	控股子公司	有限公司	上海		商业	200 万	100%	100%	58868524-9
明牌珠宝(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港		商业	2000 万	100%	100%	1694215
杭州明牌珠宝销售有限公司	控股子公司	有限公司	杭州		商业	500 万	100%	100%	59955150-2
苏州明牌珠宝销售有限公司	控股子公司	有限公司	苏州		商业	800 万	100%	100%	05024307-8
浙江明牌卡利罗饰品有	控股子公司	有限公司	绍兴		制造	40,047.14	100%	100%	05421086-3

限公司						万			
深圳明牌珠宝有限公司	控股子公司	有限公司	深圳		制造	6,461.59 万	100%	100%	05615550-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
浙江日月首饰集团有限公司	股东	14606170-3
永盛国际投资集团有限公司(香港)	股东	[注]
浙江明牌实业股份有限公司	股东之子公司	71761381-6
武汉明牌实业投资有限公司	股东之子公司	66950498-0
上海明牌投资有限公司	股东之子公司	13451182-6
北京菜市口百货股份有限公司	股东之子公司之参股公司	10154282-9
浙江日月房地产开发有限公司	股东之子公司	71099678-9

本企业的其他关联方情况的说明

[注] 永盛国际投资集团有限公司(香港)注册证书为NO.0806039, 商业登记证: 32926331-000-07-09-7。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
出售商品、提供劳务情况表						

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京菜市口百货股份有限公司	黄铂金、镶嵌饰品	协议价	253,332,575.98	3.81%	257,270,818.72	4.37%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

## (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
浙江明牌珠宝股份有限公司	浙江日月首饰集团有限公司	房屋租赁办公	2010年01月01日	2012年12月31日	2010年01月01日	60,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
武汉明牌实业投资有限公司	武汉明牌首饰有限公司	房屋租赁办公及商业经营	2010年01月01日	2029年12月31日	2010年01月01日	2,600,000.00
上海明牌投资有限公司	上海明牌首饰有限公司	房屋租赁办公及商业经营	2010年01月01日	2029年12月31日	2010年2029年12月31日星期一01月01日	3,500,000.00
浙江明牌实业股份有限公司	长沙明牌珠宝销售有限公司	房屋租赁办公及商业经营	2010年01月01日	2029年12月31日	2010年01月01日	700,000.00

浙江明牌实业股份有限公司	绍兴明牌珠宝销售有限公司	房屋租赁办公及商业经营	2011年07月01日	2029年12月31日	2011年07月01日	2,200,000.00
--------------	--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
					否
					否
					否
					否

关联担保情况说明

(1) 浙江日月首饰集团有限公司为公司向中国农业银行股份有限公司绍兴城西支行租借黄金实物提供担保，具体情况如本财务报表附注其他重要事项-其他之所述。在该担保项下，截至2012年12月31日，公司向中国农业银行股份有限公司绍兴城西支行借入黄金实物181千克尚未归还，其到期日为2013年2月25日至2013年3月26日。

(2) 本期公司向社会公开发行面值 10 亿元的公司债券，债券期限五年，票面利率为 7.20%。浙江日月首饰集团有限公司为本次发行的公司债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保，担保范围为本次债券本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用。

(3) 上海明牌投资有限公司为子公司上海杨浦明牌商贸有限公司与上海五角场黄金珠宝城实业发展有限公司签订的长期《房屋租赁合同》提供履约担保。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (7) 其他关联交易

本公司与武汉明牌实业投资有限公司签订《劳务派遣协议》，武汉明牌实业投资有限公司按照规定向公司派遣劳务人员，派遣期为 5 年，即自 2011 年 3 月 1 日起至 2016 年 2 月 28 日止，本期武汉明牌实业投资有限公司替公司垫付劳务派遣费用 4,058,657.85 元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江日月房地产开发 有限公司			6,902.00	69.02

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	北京菜市口百货股份有限公司	30,782,976.16	44,217,937.94
其他应付款	浙江明牌实业股份有限公司		175,000.00
其他应付款	浙江日月首饰集团有限公司	109,732.56	109,732.56
其他应付款	武汉明牌实业投资有限公司	2,526,107.53	336,993.33

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融负债	284,263,200.00	8,642,123.42			312,349,680.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款					25,106,216.91
金融资产小计	0.00				25,106,216.91
金融负债	0.00				43,076,975.20

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

根据咸阳市渭城区国家税务局新兴税务分局税务事项通知书（渭城国通〔2011〕32593号）通知，本公司之子公司咸明明牌首饰有限公司已于2011年10月31日办理税务注销登记，工商注销登记尚未办理完成。

基于对资本市场形势的认识及对公司未来发展前景的信心，控股股东浙江日月首饰集团有限公司于2012年10月12日通过二级市场增持了公司股票511,519股，平均价格17.36元，占公司股份总数的0.21%。本次增持后，浙江日月首饰集团有限公司持有本公司的股份由71,385,217股增加到71,896,736股，持股比例由29.74%增加到29.96%。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	651,916,257.02	99.5%	7,796,231.59	1.2%	354,240,059.46	100%	3,823,981.36	1.08%
组合小计	651,916,257.02	99.5%	7,796,231.59	1.2%	354,240,059.46	100%	3,823,981.36	1.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,280,530.50	0.5%	3,017,826.11	91.99%				
合计	655,196,787.52	--	10,814,057.70	--	354,240,059.46	--	3,823,981.36	--

应收账款种类的说明

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	631,187,130.99	96.52%	6,311,871.31	349,556,348.57	98.68%	3,495,563.49
6 个月-1 年	18,248,927.14	2.84%	912,446.35	4,055,495.41	1.14%	202,774.77
1 年以内小计	649,436,058.13	99.36%	7,224,317.66	353,611,843.98	99.82%	3,698,338.26
1 至 2 年	2,227,285.08	0.6%	445,457.02	628,215.48	0.18%	125,643.10
2 至 3 年	252,913.81	0.04%	126,456.91			
合计	651,916,257.02	--	7,796,231.59	354,240,059.46	--	3,823,981.36

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
咸阳明牌首饰有限公司	1,313,608.58	1,050,904.19	80%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
石家庄市宝轮商贸有限公司	1,966,921.92	1,966,921.92	100%	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	3,280,530.50	3,017,826.11	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
王林[注]	非关联方	51,467,003.26	6 个月以内	7.86%

中金嘉禾（济南）珠宝有限公司	非关联方	16,793,531.29	6 个月以内	2.56%
杭州银泰世纪百货有限公司	非关联方	14,265,909.57	6 个月以内	2.18%
浙江日月集团湖州金店有限公司	非关联方	11,081,281.25	6 个月以内	1.69%
丰县百大金店	非关联方	10,000,000.00	6 个月以内	1.53%
合计	--	103,607,725.37	--	15.82%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排****2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	21,323,885.04	100%	1,743,653.38	8.18%	4,596,539.54	100%	1,474,453.04	32.08%
组合小计	21,323,885.04	100%	1,743,653.38	8.18%	4,596,539.54	100%	1,474,453.04	32.08%
合计	21,323,885.04	--	1,743,653.38	--	4,596,539.54	--	1,474,453.04	--

其他应收款种类的说明

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，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	18,458,028.50	86.56%	184,580.29	2,768,230.00	60.22%	27,682.30
6 个月-1 年	891,351.00	4.18%	44,567.55	269,304.00	5.86%	13,465.20
1 年以内小计	19,349,379.50	90.74%	229,147.84	3,037,534.00	66.08%	41,147.50
1 至 2 年	497,500.00	2.33%	99,500.00	129,000.00	2.81%	25,800.00
2 至 3 年	124,000.00	0.58%	62,000.00	45,000.00	0.98%	22,500.00
3 年以上	1,353,005.54	6.35%	1,353,005.54	1,385,005.54	30.13%	1,385,005.54
合计	21,323,885.04	--	1,743,653.38	4,596,539.54	--	1,474,453.04

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江明牌卡利罗饰品有限公司	子公司	18,063,428.50	6个月以内	84.71%
上海黄金交易所	非关联方	1,035,000.04	3年以上	4.85%
宁波城市广场开发经营有限公司	非关联方	858,451.00	6个月-1年	4.03%
绍兴电力局	非关联方	277,200.00	1-2年	1.3%
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	110,000.00	6个月以内	0.52%
合计	--	20,344,079.54	--	95.41%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
南京明奥 珠宝有限 公司	权益法	1,300,000 .00	1,285,401 .97	26,685.81	1,312,087 .78	26%	26%				
武汉明牌 首饰有限 公司	成本法	1,500,000 .00	1,500,000 .00		1,500,000 .00	100%	100%				
上海明牌 首饰有限 公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
咸阳明牌 首饰有限 公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0	500,000.0 0		100%	100%		500,000.0 0	500,000.0 0	
长沙明牌 珠宝销售 公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	100%	100%				
青岛明牌 盛商贸有 限公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	100%	100%				
绍兴明牌 珠宝销售 有限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	100%	100%				
上海明牌 钻石有限 公司	成本法	2,000,000 .00		2,000,000 .00	2,000,000 .00	100%	100%				
明牌珠宝 (香港)有 限公司	成本法	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	100%	100%				
杭州明牌 珠宝销售 有限公司	成本法	5,000,000 .00		5,000,000 .00	5,000,000 .00	100%	100%				
苏州明牌 珠宝销售 有限公司	成本法	8,000,000 .00		8,000,000 .00	8,000,000 .00	100%	100%				
浙江明牌 卡利罗饰 品有限公 司	成本法	400,471,4 00.00		400,471,4 00.00	400,471,4 00.00	100%	100%				
深圳明牌	成本法	64,615,90		64,615,90	64,615,90	100%	100%				

珠宝有限公司		0.00		0.00	0.00						
合计	--	498,387,300.00	8,285,401.97	490,613,985.81	497,899,387.78	--	--	--	500,000.00	500,000.00	

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,579,717,209.74	5,828,984,285.24
其他业务收入	2,921,422.22	725,000.00
合计	6,582,638,631.96	5,829,709,285.24
营业成本	6,228,857,679.58	5,278,385,898.94

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珠宝行业	6,579,717,209.74	6,226,336,257.36	5,828,984,285.24	5,278,385,898.94
合计	6,579,717,209.74	6,226,336,257.36	5,828,984,285.24	5,278,385,898.94

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄金饰品	5,687,337,717.95	5,488,565,758.07	4,791,025,031.71	4,434,223,141.54
铂金饰品	569,034,822.55	542,392,347.91	677,431,757.18	622,238,797.15
镶嵌类饰品	260,786,897.45	175,174,800.24	289,756,702.68	195,285,974.17
其他	62,557,771.79	20,203,351.14	70,770,793.67	26,637,986.08
合计	6,579,717,209.74	6,226,336,257.36	5,828,984,285.24	5,278,385,898.94

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	6,579,717,209.74	6,226,336,257.36	5,828,984,285.24	5,278,385,898.94
合计	6,579,717,209.74	6,226,336,257.36	5,828,984,285.24	5,278,385,898.94

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京菜市口百货股份有限公司	253,332,575.98	3.85%
中金嘉禾(济南)珠宝有限公司	218,145,639.56	3.32%
绍兴明牌珠宝销售有限公司	114,039,349.22	1.73%
长沙嘉祥珠宝有限公司	107,660,717.07	1.64%
沈阳铁西百货大楼有限公司	106,800,058.76	1.62%
合计	799,978,340.59	12.16%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,685.81	-14,598.03
处置长期股权投资产生的投资收益		9,450,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	735,000.00	142,044.44
其他	7,044,373.25	-58,139,074.27
合计	7,806,059.06	-48,561,627.86

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南京明奥珠宝有限公司	26,685.81	-14,598.03	净损益变动
合计	26,685.81	-14,598.03	--

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	76,957,472.45	250,167,671.63
加：资产减值准备	7,759,276.68	18,910,828.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,292,355.53	5,007,285.61
无形资产摊销	666,741.56	644,699.87
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）		10,907.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	25,856,918.72	-45,898,952.14
财务费用（收益以“-”号填列）	80,290,701.71	55,088,420.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,806,059.06	48,561,627.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,430,716.52	-312,297.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,653,744.68	8,637,353.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	286,273,314.74	-993,548,928.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-278,752,539.49	-175,984,173.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,585,482.78	3,426,394.78
经营活动产生的现金流量净额	165,551,183.93	-831,248,181.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	769,309,764.47	686,866,886.89
减：现金的期初余额	686,866,886.89	201,998,678.82
现金及现金等价物净增加额	82,442,877.58	

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.64%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	0.27	0.27

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,164,644,440.16	713,880,898.88	63.14%	本期公司发行债券收到资金所致。
应收账款	627,732,094.33	337,544,287.97	85.97%	主要系公司与两家客户签订了融资销售协议及宏观经济的不景气，给予客户更长的信用期所致。
应收利息	949,360.98	1,936,000.00	-50.96%	主要系公司本期定期存款金额减少所致。
其他流动资产	48,505,736.55	82,550,852.63	-41.24%	主要系公司上期待抵扣增值税进项税较多所致。
在建工程	69,221,370.55			主要系公司本期新设子公司卡利罗处于建造当中所致。
无形资产	57,469,258.22	21,128,666.28	172.00%	主要系公司本期购买土地所致。
递延所得税资产	2,375,486.86	4,224,305.86	-43.77%	主要系公司本期存货跌价准备转销，可抵扣暂时性差异减少所致。
短期借款		501,950,000.00	-100.00%	主要系公司本期发行债券募集资金，后归还前期借款所致。
预收账款	46,999,238.98	78,189,413.11	-39.89%	主要受宏观经济影响，客户提前备货减少所致。
应交税费	23,606,498.53	11,033,656.82	113.95%	主要系公司期末未交所得税款增加所致。
应付利息	59,557,953.04	2,788,325.52	2035.98%	主要系公司本期发行债券产生利息所致。
应付债券	987,472,898.00			系公司本期发行债券所致。
递延所得税负债	2,166,200.85	8,819,945.53	-75.44%	主要系公司本期交易性金融负债引起的可抵扣差异减少所致。

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	58,395,752.97	40,877,947.06	42.85%	主要系公司本期发行债券产生利息所致。
资产减值损失	6,010,419.74	18,857,452.89	-68.13%	主要系公司本期转销上期计提存货跌价准备的产品，相应存货跌价准备转销所致。
公允价值变动损益	-25,856,918.72	45,898,952.14	-156.33%	主要系公司租借黄金实物，期末尚未归还的租入黄金的上升幅度较上年末波动较大所致。
投资收益	7,806,059.06	-48,561,627.86	-116.07%	主要系公司租借黄金实物，归还时金价较借入时下降幅度较大所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人虞兔良先生签名的2012年度报告文本。
- 二、载有天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师闻力华、朱国刚签名并盖章的公司2012年度审计报告原件。
- 三、 以上备查文件备置地点：公司证券事务部。