

IDEAL[®]

深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人苏日明、主管会计工作负责人李城峰及会计机构负责人(会计主管人员)鲍俊芳声明：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。

公司不存在对生产经营状况、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的有关风险因素。关于公司经营中可能面临的风险因素，详见本报告第四节经营情况讨论与分析第九项公司未来发展的展望之“（四）公司可能面对的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 330586904 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 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.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节 公司治理.....	59
第十节 公司债券相关情况.....	66
第十一节 财务报告.....	67
第十二节 备查文件目录.....	171

释义

释义项	指	释义内容
公司、爱迪尔	指	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司
龙岩爱迪尔	指	龙岩市爱迪尔珠宝有限公司,全资子公司
惠州爱迪尔	指	惠州市爱迪尔珠宝首饰有限公司,全资子公司
成都爱迪尔	指	成都市爱迪尔珠宝首饰有限公司,全资子公司
济南爱迪尔	指	济南爱迪尔珠宝首饰有限公司,全资子公司
武汉灵感	指	武汉市灵感珠宝首饰有限公司,全资子公司
重庆灵感	指	重庆市灵感珠宝首饰有限公司,全资子公司
北京爱迪尔	指	北京爱迪尔灵感珠宝首饰有限公司,全资子公司
沈阳爱航	指	沈阳爱航珠宝首饰有限公司,全资子公司
香港爱迪尔	指	爱迪尔珠宝（上海）有限公司，全资子公司
上海爱迪尔	指	爱迪尔珠宝（香港）有限公司，全资子公司
杭州爱杭	指	杭州爱杭珠宝首饰有限公司，全资子公司
宝易通	指	深圳市宝易通珠宝网络科技有限公司，参股子公司
大盘珠宝	指	深圳市大盘珠宝首饰责任有限公司，控股子公司
中宝协基金管理公司	指	中宝协（北京）基金管理有限公司，参股公司
华测检测	指	华测珠宝检测技术（深圳）有限公司，参股公司
深钻所	指	深圳市钻石毛坯交易中心有限公司，参股公司
爱华红润一号	指	深圳爱华红润一号投资中心（有限合伙），参股公司
千年珠宝	指	江苏千年珠宝有限公司
蜀茂钻石	指	成都蜀茂钻石有限公司
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	北京市金杜律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》

股东大会	指	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司监事会
公司章程、章程	指	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	爱迪尔	股票代码	002740
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司		
公司的中文简称	爱迪尔		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Ideal Jewellery Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	IDEAL		
公司的法定代表人	苏日明		
注册地址	深圳市罗湖区东晓路 1005 号北楼二、三楼		
注册地址的邮政编码	518020		
办公地址	深圳市罗湖区东晓路 1005 号北楼二、三楼		
办公地址的邮政编码	518020		
公司网址	http://www.idr.com.cn/		
电子信箱	964848592@qq.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱新武	王优
联系地址	深圳市罗湖区东晓路 1005 号北楼二、三楼	深圳市罗湖区东晓路 1005 号北楼二、三楼
电话	0755-25798819	0755-25798819
传真	0755-25631878	0755-25631878
电子信箱	964848592@qq.com	wangyou725@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300731112954P
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层
签字会计师姓名	廖家河、冯雪

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
海通证券股份有限公司	深圳市红岭中路 2068 号中深国际大厦 16 楼	张恒、幸强	2015 年 1 月 22 日至 2017 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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,843,269,597.67	1,184,346,088.48	55.64%	839,515,616.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	60,340,707.79	57,795,771.59	4.40%	67,378,787.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,634,772.43	56,312,604.93	-29.62%	64,826,111.95
经营活动产生的现金流量净额（元）	-355,505,541.58	-30,178,796.67		-102,637,497.76
基本每股收益（元/股）	0.18	0.19	-5.26%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.19	-5.26%	0.22
加权平均净资产收益率	2.90%	5.74%	-2.84%	7.53%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,595,654,821.73	1,919,126,325.62	35.25%	1,179,380,952.79

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,481,475,081.60	1,395,544,170.31	6.16%	949,209,664.09
----------------------	------------------	------------------	-------	----------------

七、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照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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	362,195,274.82	527,407,610.03	606,268,878.66	347,397,834.16
归属于上市公司股东的净利润	11,668,212.09	19,550,237.04	29,664,262.53	-542,003.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,884,689.09	19,438,470.60	14,253,969.97	-3,036,060.77
经营活动产生的现金流量净额	-128,688,856.95	-91,596,825.98	-205,055,256.79	-69,835,398.14

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 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）	-70,626.92	48,751.46		
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）	6,291,448.72	3,543,799.18	3,355,427.69	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		716,734.34		

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	1,695,514.71			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,569,939.22	-2,570,640.88	48,139.31	
减：所得税影响额	6,258,877.72	255,477.44	850,891.75	
少数股东权益影响额（税后）	521,462.65			
合计	20,705,935.36	1,483,166.66	2,552,675.25	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主要业务、产品及经营模式

公司主要从事珠宝首饰产品设计加工、品牌加盟，开展“IDEAL”品牌珠宝首饰的设计、生产与销售。主要产品为钻石镶嵌饰品及成品钻。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，核心业务是“IDEAL”品牌的运营管理及推广。历经15年的发展，已经拥有了长期稳定并且优质的上下游渠道，在产品上以“品牌建设”为中心，不断提升品牌推广及产品研发能力，营造出独有的“产品势”，其中“炫彩”、“灵动”、“吻钻”等经典系列都达到了较为理想的产品溢价。公司采用加盟商加盟销售和非加盟商经销商销售相结合的业务模式，截至报告期末已形成覆盖全国359个主要城市、拥有559家加盟店、4家直营店的销售网络规模，同时通过自有平台、天猫、京东等线上平台进行全网营销。

2、主要业绩驱动因素

公司通过调整销售策略，加大品牌推广投入，加快市场拓展速度，提升产品研发能力，加速渠道下沉，扩大市场占有率，积极构建钻石供应链平台，发展区域协助开发商模式等有效方式，实现了业务结构的进一步优化，报告期内实现业绩情况符合预期。

3、行业发展现状

详见本报告第四节经营情况讨论与分析第九项公司未来发展的展望之“（一）行业竞争格局和发展趋势”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	主要为收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司商标评估增值
在建工程	不适用
存货	1、增强市场产品竞争力，进一步拓展产品在终端的销售，公司在货品款式花色上和数量上相应增加了储备，以丰富客户挑选和提高周转效率。2、收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司，更加丰富品牌体系产品，客观上增加了合并层面存货量
其他应收款	主要为公司新租办公场所，缴纳房租押金所致
可供出售金融资产	主要对金融资产重分类所致
商誉	主要为收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司股权产生的商誉
应收账款	主要为调整销售策略，进一步拓展市场所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、产品研发优势

产品研发团队坚持原创设计和工艺的开发，对工艺质量精益求精，不断创新，追求卓越，并一直引领珠宝行业产品的流行趋势。目前公司共拥有40余名产品设计师，其中总部产品研发精英共14名，包括资深设计师、创意师和3D电绘师，均具有良好的专业技能及创新敏锐性，能把握市场需求，对市场判断准确，整合、研发、策划创新产品方案，实现高效益、高品质的产品研发创新。

在研发管理上，产品研发团队通过多年的ISO科学管理体系梳理，独创出一套专属的研发管理流程，不断优化创新开发流程，提升效率。研发团队秉承融合、精进的企业文化，在研发创新上联合国内外知名设计师、团队、学院、协会等多渠道合作创新研发模式，参与国内外学习交流、设计竞赛等方式，开拓合作渠道并不断优化、提炼创新资源，持续不断地自主创新、融合创新研发，着重在“新概念”、“新工艺”、“新功能”和“新材料”上寻找突破口，创作出既叫好又叫卖的新产品，并且注重创新研发核心技术及知识产权的保护工作。截至目前，已拥有研发专利共135个，产品商标共32个。

2017年推出全新产品系列包括“不忘初心”、“港湾”全新婚庆系列、“摩天炫”全新升级系列、“漾”轻奢系列、“吻”全新升级明星系列等，不断加强优势产品、明星产品的技术和概念创新迭代，增强产品生命力，延长产品生命周期，打造强势产品，得到广大客户热评；每一个系列都在产品工艺、设计创意、营销策划上提炼创意爆点、引导潮流，创造了极大的市场价值。

2、科学有效的人才培养机制

公司一直秉持“赢在起点，而不是输在终点”的人才战略思想，一直关注人才的培养与储备。爱迪尔珠宝联合办学项目从2006年发展至今，通过不断的摸索，运作体系已非常成熟，与相关高校开展不同形式的合作模式与人才培养模式，如订单冠名班的开设、产学研基地、人才培养基地、学生实习就业基地、校园实训店、校企研发中心等；与全国4家高校先后开设爱迪尔珠宝校园营销管理实训店，让学生在校期间就能学习到专业的珠宝终端服务流程、店面管理、珠宝营销、团队管理等系列课程，大幅度缩短学生毕业后企业的培养周期。报告期内，实现了联合办学高校六大区域布点，截至目前先后与全国13所高校结成人才战略合作伙伴，累计在全国开设爱迪尔珠宝班百余个，培养和输送珠宝人才数千名，将行业、企业储备人才的培养前置至校园，覆盖珠宝营销、管理、设计、加工各领域专业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司主要从事珠宝首饰产品设计加工、品牌加盟，开展“IDEAL”品牌珠宝首饰的设计、生产与销售，主要产品为钻石镶嵌饰品及成品钻。核心业务是“IDEAL”品牌的运营管理及推广。公司采用的经营模式主要是加盟商加盟销售与非加盟商经销销售相结合。报告期内，营业总收入184,326.96万元，同比上升55.64%；营业利润6795.48万元，同比上升64.01%；归属于上市公司股东的净利润6034.07万元，同比上升4.40%。截止2017年12月31日，公司总资产259,565.48万元，同比增加67,652.85万元，归属于上市公司股东的净资产156,141.72万元，同比增加16,587.30万元。2017年度公司基本实现了上年度所制定的工作目标。报告期内主要完成以下工作：

1、着力提升市场占有率，取得突破发展

2017年依托香港及上海全资子公司成品钻采购渠道优势，不断完善钻石供应链平台建设，截至报告期末已发展成为拥有47家钻石批发供应商的钻石供应链平台，进一步推进钻石采销创新模式的落地，更好的服务于公司现有加盟商体系，同时也有为其他经销商提供货量大、质量优、选择多、价格惠的钻石采销体系，稳步提升成品钻业务市场占有率，突显成品钻业务在行业内的优势。

公司以全力打造爱迪尔珠宝强势区域，逐步辐射周边区域，最终实现区域联动为渠道拓展的战略目标。报告期内积极落地区域协助开发商的创新模式，共发展20个品牌区域协助开发商，主要覆盖东北、西南、华北以及西北等地区，形成了一定的势能和行业影响力，本报告期内新增165个加盟店，取得突破发展。在深耕三、四线城市渠道的同时，公司不断优化调整市场布局，发挥自身优势，积极布局一、二线城市市场网络，8月新设杭州爱杭全资子公司并在杭州新设两家直营店，截至报告期末已形成覆盖全国359个主要城市、拥有559家加盟店、4家直营店的销售网络规模。

2、持续优化品牌运营模式，凸显品牌价值

公司首次参与赞助拍摄的电视剧《漂洋过海来看你》于报告期内在安徽卫视及浙江卫视联合首播，剧中公司以“IDEAL”的品牌之名进行广告投放及“一吻三生”等系列进行产品植入，同时在该剧播放期间，公司实施“全网营销”策略，线上、线下平台联动，并联合终端店面共同举办特色营销活动，进行全方位品牌宣传和产品营销，截至报告期末，该剧在爱奇艺等互联网播放平台共计点播达53.99亿次，不仅取得了较为理想的收视效果，而且有效提升了爱迪尔珠宝品牌知名度、美誉度及系列产品曝光度。

2017年4月公司完成对大盘珠宝51%股权的收购，大盘珠宝致力于塑造“嘉华”婚恋珠宝品牌形象，凭借“中国新娘”系列主题产品实现规模迅速扩张，更是在发展中将自身的品牌优势与爱迪尔珠宝非凡文化积极融合，为公司实现多品牌共同发展的战略奠定了良好的基础。

报告期内公司荣获2017年度JNA“年度大中华区杰出企业大奖”、“中国连锁品牌质量50强”、“中国连锁品牌成长潜力50强”、第八届“深圳老字号”等多项殊荣。

3、诚意保护知识产权，匠心提供非凡产品

珠宝行业蓬勃发展同时也乱象丛生，抄袭、剽窃蔚然成风，匠心者得不到保护，创造价值被负面市场稀释，一直以来公司都十分重视对知识产权的保护，积极营造珠宝行业良性发展轨迹，爱迪尔坚持对知识产权的保护是对珠宝从业者所付出的匠心的尊重，也是对设计师创作激情的不辜负，于报告期内承办了由中国珠宝玉石首饰行业协会、中国黄金报社、深圳市知识产权联合会主办的首届中国珠宝知识产权高峰论坛，践行“创新”文化，强化知识产权创造、保护、运用，让消费者获得“正版正货”。

2017年公司持续对现有主系列产品进行升级并不断丰富，着重在新工艺、新功能上进行创新，延续“红”、“动”、“财”、“大”四大产品线，升级“财宠”、“吻钻”、“爱灵动”系列，全新推“不忘初心”和“港湾”系列。报告期内始创于1963年的德国珠宝品牌“Rauschmayer”选择公司自主研发的“吻钻”和“爱灵动”系列在其德国专卖店中进行售卖，“吻钻”系列以钻石与红宝石以上下尖对尖的美态轻轻相触，如同爱人之间的深情一吻，“爱灵动”则将钻石通过巧妙的镶口处于半悬空状态，伴随轻微的运动，钻石轻灵闪耀，尽显灵动之美，两者分别代表了爱迪尔匠人的精湛传统工艺与巧妙创新工艺。

4、致力推广终端2.0ERP系统，全面打造非凡终端

为全面提升店铺运营管理水平和市场竞争力，公司在2017年全面打造终端2.0ERP系统，依托区域协助开发商的线下渠道，实现2.0终端ERP系统在全国终端店面的落地，为终端提供标准化、简单化、专业化、独特化的运营模式，有效降低了终端店面管理成本、提高了产品性价比。

报告期内，公司共进行大区培训18场，优导培训2场，10月公司还举办了第12届星级美钻特训营，从单方面产品分享到多维度信息提供，提高运营效率。2017年爱迪尔珠宝特色营销活动通过举办13场千万钻石展，围绕灵动系列产品打造吊坠节，并在辽宁、内蒙古以及四川地区举办共计5场明星歌友会等活动助力终端，以真正实现终端为盈的目标。

5、围绕“六大平台”发展思路，稳步推进整合步伐

2017年结合“品牌实体+资本运营”双轮驱动发展模式，围绕建设人才培养、智能导购、质量控制、金融、原材料、生产文化创意“六大平台”的发展思路，报告期内积极筹划并开展相关布局。年初公司筹划拟以发行股份的方式收购山东世纪缘100%股权，鉴于对手方单方面终止交易，该事项终止后收到世纪缘及其股东支付的2,000万元赔偿款，3月公司以自有资金25,500万元收购大盘珠宝51%股权，6月以自有资金75万元参股华测珠宝检测，为进一步整合行业资源，巩固全国性零售渠道的运营推广能力，公司于2017年下半年筹划拟以发行股份及支付现金方式收购江苏千年100%股权以及蜀茂钻石100%股权并募集配套资金，12月以自有资金1,450万元参股爱华红润一号并于同月投资辽宁东祥金店，充分利用资本市场平台，通过外延式发展实现产品种类的丰富或渠道优化转型，稳步推进整合步伐，进一步优化公司商业模式，为公司创造新的利润增长点。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,843,269,597.67	100%	1,184,346,088.48	100%	55.64%
分行业					
加盟销售	975,470,603.72	52.92%	632,114,875.60	53.37%	54.32%
经销销售	818,100,051.10	44.38%	521,702,619.44	44.05%	56.81%
直营销售	15,510,618.99	0.84%	2,098,054.29	0.18%	639.29%
加盟费收入	12,175,575.90	0.66%	9,940,827.36	0.84%	22.48%
品牌管理费收入	3,210,910.71	0.17%		0.00%	0.00%
其它业务收入	18,801,837.25	1.02%	18,489,711.79	1.56%	1.69%
分产品					
镶嵌饰品	1,060,505,465.26	57.53%	707,996,611.15	59.78%	49.79%
成品钻	420,408,968.92	22.81%	393,482,148.24	33.22%	6.84%

其他饰品	328,166,839.63	17.80%	54,436,789.94	4.60%	502.84%
加盟费收入	12,175,575.90	0.66%	9,940,827.36	0.84%	22.48%
品牌管理费收入	3,210,910.71	0.17%		0.00%	
其它业务收入	18,801,837.25	1.02%	18,489,711.79	1.56%	1.69%
分地区					
东北	187,206,177.30	10.16%	127,218,284.24	10.74%	47.15%
华北	272,677,130.53	14.79%	94,402,223.18	7.97%	188.85%
华东	301,428,030.09	16.35%	170,413,559.79	14.39%	76.88%
华南	521,401,032.90	28.29%	340,572,689.15	28.76%	53.10%
华中	66,246,465.35	3.59%	124,873,813.35	10.54%	-46.95%
西北	152,609,765.05	8.28%	55,880,013.33	4.72%	173.10%
西南	341,700,996.45	18.54%	270,985,505.44	22.88%	26.10%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
加盟销售	975,470,603.72	878,908,754.62	9.90%	54.32%	60.16%	-24.95%
经销销售	818,100,051.10	783,645,129.74	4.21%	58.00%	60.01%	-22.23%
直营销售	15,510,618.99	9,931,342.62	35.97%	158.37%	133.71%	23.12%
加盟费	12,175,575.90	401,316.37	96.70%	22.48%	3.22%	0.64%
品牌管理费	3,210,910.71		100.00%			
其他业务成本	18,801,837.25	6,182,372.69	67.12%	1.69%	197.42%	-24.38%
分产品						
钻石镶嵌饰品	1,060,505,465.27	900,768,062.75	15.06%	49.79%	52.47%	-9.10%
成品钻	420,408,968.92	446,509,956.49	-6.21%	6.84%	11.12%	-192.85%
其他饰品	328,166,839.63	325,207,207.74	0.90%	502.84%	547.36%	-88.32%
加盟费	12,175,575.90	401,316.37	96.70%	22.48%	3.22%	0.64%
品牌管理费	3,210,910.71		100.00%			
其他业务成本	18,801,837.25	6,182,372.69	67.12%	1.69%	197.42%	-24.38%
分地区						

东北	187,206,177.30	161,526,944.43	13.72%	47.15%	39.94%	47.97%
华北	272,677,130.53	246,347,886.61	9.66%	188.85%	185.54%	12.15%
华东	301,428,030.09	321,946,093.89	-6.81%	76.88%	137.61%	-133.22%
华南	521,401,032.90	448,674,150.53	13.95%	53.10%	51.91%	5.03%
华中	66,246,465.35	59,114,054.97	10.77%	-46.95%	-48.05%	21.24%
西北	152,609,765.05	136,848,069.37	10.33%	173.10%	165.87%	30.90%
西南	341,700,996.45	304,611,716.24	10.85%	26.10%	23.10%	24.91%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
珠宝行业	销售量	件	812,139	596,112	541,540.00%
	生产量	件	225,170	293,541	254,546.00%
	库存量	件	293,933	166,343	133,922.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
珠宝行业	加盟销售	878,908,754.62	52.35%	548,764,812.36	52.50%	60.16%
珠宝行业	经销销售	783,645,129.74	46.67%	489,757,947.80	46.86%	60.01%
珠宝行业	直营销售	9,931,342.62	0.59%	4,249,365.73	0.41%	133.71%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钻石镶嵌饰品	钻石镶嵌饰品	900,768,062.75	53.65%	590,769,006.98	56.52%	52.47%

成品钻	成品钻	446,509,956.49	26.59%	401,836,968.70	38.44%	11.12%
其他饰品	其他饰品	325,207,207.74	19.37%	50,236,046.95	4.81%	547.36%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

（一）非同一控制下企业合并

收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司 51.00 %股权

（二）其他原因的合并范围变动

2017年新设立全资子公司杭州爱杭珠宝首饰有限公司

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，镶嵌饰品增长原因是通过主题系列产品带动常规货品销售，并购大盘珠宝研发的新品也比较畅销；黄金饰品增长较大原因是公司加强了与黄金饰品上游供应链的合作，并充分调研不同地域客户对黄金饰品的差异化需求，尽可能提供个性化精品定制服务所致。成品钻增长原因主要为加强客户订单对钻石需要的粘合度，适当调整销售价格促进销售所致。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	556,045,357.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	168,255,708.94	9.13%
2	客户 B	129,360,496.24	7.02%
3	客户 C	94,110,318.46	5.11%
4	客户 D	92,403,452.69	5.01%
5	客户 E	71,915,380.89	3.90%
合计	--	556,045,357.22	30.17%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	864,872,166.00
-----------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	596,288,754.28	29.91%
2	供应商 B	80,688,945.90	4.05%
3	供应商 C	72,722,764.96	3.65%
4	供应商 D	66,538,779.09	3.34%
5	供应商 E	48,632,921.77	2.44%
合计	--	864,872,166.00	43.38%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	88,228,302.19	56,597,159.67	55.89%	业务推广费用增加，调整员工薪酬制度，收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司 51%股权合并层面带来费用增加
管理费用	56,744,017.23	25,451,229.17	122.95%	调整员工薪酬制度、增加办公区房租增加、收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司 51%股权合并层面带来费用增加
财务费用	19,077,556.95	10,842,512.66	75.95%	短期借款增加，收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司 51%股权合并层面带来费用增加

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司研发中心主要负责款式设计开发、设计升级，并与生产中心合作对生产工艺进行改良。坚持以自主创新设计为主，致力于为消费者提供个性化、款式新颖的产品。设计符合市场潮流趋势的时尚系列产品，为消费者提供多元化选择，进一步巩固公司在中高端消费品行业中的地位。报告期内，公司研发投入9,894,065.00元，占公司营业收入0.54%。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	55	45	22.22%
研发人员数量占比	6.06%	6.16%	-0.10%
研发投入金额（元）	9,894,065.00	10,304,564.55	-3.98%
研发投入占营业收入比例	0.54%	0.87%	-0.33%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,425,457,943.86	1,445,798,194.91	136.93%
经营活动现金流出小计	3,780,963,485.44	1,475,976,991.58	156.17%
经营活动产生的现金流量净额	-355,505,541.58	-30,178,796.67	
投资活动现金流入小计	212,710,922.51	220,750,000.00	-3.64%
投资活动现金流出小计	293,676,380.68	271,774,543.13	8.06%
投资活动产生的现金流量净额	-80,965,458.17	-51,024,543.13	
筹资活动现金流入小计	638,284,359.02	712,499,954.16	-10.42%
筹资活动现金流出小计	449,092,071.81	175,669,491.54	155.65%
筹资活动产生的现金流量净额	189,192,287.21	536,830,462.62	-64.76%
现金及现金等价物净增加额	-256,550,992.08	451,186,320.61	-156.86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经营性现金流入增加主要为公司收入增加所致，经营性现金流出增加主要是付现采购存货所致。经营性现金流较上年大幅减少的原因是为拓展销售对部分信誉好拿货多的客户给予一定信用期，为满足客户需要增加了存货储备等原因所致。筹资活动现金流量净额增长，主要为2017年起银行资金紧张融资难，公司利用上市公司自身的优势，多筹备一些资金为今后的经营提供充足的弹药。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

主要原因是在满足销售需求的同时相应增加各环节的储备，导致存货占用资金增加；在销售过程中给予部分下游客户一

定的账期，导致应收账款占用资金是增加。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,014,907.80	-1.08%		
公允价值变动损益	615,128.03	0.66%	黄金租赁业务，金价波动产生的公允价值变动	
资产减值	13,373,475.27	14.27%		
营业外收入	26,366,544.27	28.13%	注意：退税调至其他收益	
营业外支出	575,783.25	0.61%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 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	576,360,167.36	22.20%	774,421,159.44	40.35%	-18.15%	
应收账款	583,256,621.69	22.47%	365,089,417.59	19.02%	3.45%	
存货	1,053,997,534.70	40.61%	544,563,200.11	28.38%	12.23%	
长期股权投资	32,473,492.88	1.25%			1.25%	
固定资产	49,648,998.88	1.91%	52,061,673.52	2.71%	-0.80%	
短期借款	531,340,811.39	20.47%	272,000,000.00	14.17%	6.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,500,000.00	
信用证保证金	50,000,000.00	
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	1,800,000.00	
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	62,300,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
279,390,500.00	24,676,924.78	1,032.19%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	兴办实业（具体项目另行申报）；珠宝首饰、铂金首饰、白银首饰的销售；贵	收购	255,000,000.00	51.00%	自有资金	苏衍茂、深圳市嘉人投资合伙企业(有限合伙)、吴顺水、杜光、毛建涛、梁	长期	销售金银首饰、珠宝首饰、工艺品等	截止至2017年月17日，公司已完对深圳可戴414万元的	18,360,000.00	0.00	否	2017年03月06日	

金属催化剂及试剂的购销；黄金首饰的销售；信息咨询（不含人才中介服务、证券、期货、保险、金融业务及其它限制项目）；成品钻石的批发；市场营销策划；国内贸易；从事货物及技术的进出口业务（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。（企业经营涉及前置					映红			出资。					
---	--	--	--	--	----	--	--	-----	--	--	--	--	--

	性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）黄金珠宝首饰生产加工”													
合计	--	--	255,000,000.00	--	--	--	--	--	--	18,360,000.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开发行	35,997.63	2,800.41	27,643.52	0	0	0.00%	9,073.73	0	0
2016 年	非公开发行	39,902.5	230.76	230.76	0	0	0.00%	19,933.27	0	0
合计	--	75,900.13	3,031.17	27,874.28	0	0	0.00%	29,007	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、2015 年 1 月公司 IPO 募集资金情况经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】28 号文《关于核准深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）于 2015 年 1 月 19 日向社会首次公开发行股票人民币普通股 2500 万股，每股面值 1.00 元，发行价格人民币 16.48 元，募集资金总额为人民币 412,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 52,023,691.03 元，实际募集资金净额为人民币 359,976,308.97 元。募集资金已由主承销商、上市保荐机构海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）于 2015 年 1 月 19 日汇入公司开具有募集资金专用帐户。海通证券在扣减承销、保荐费用 36,000,000.00 元后，划入专用账户 376,000,000.00 元，其中划入中国民生银行股份有限公司深圳香蜜支行 602662266 账户 103,554,000.00 元；平安银行深圳水贝珠宝支行 11014741269006 账户 176,442,200.00 元；兴业银行股份有限公司深圳天安支行 337110100100312188 账户 96,003,800.00 元。扣除支付的保荐费用和其他发行费用 52,023,691.03 元后，实际募集资金净额 359,976,308.97 元。上述募集资金到位情况及新增注册资本及实收资本（股本）情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字【2015】第 210031 号《募集资金验资报告》。

2、2016 年 12 月公司非公开发行募集资金情况经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】2978 号文核准，于 2016 年 12 月 16 日非公开发行人民币普通股 30,586,904.00 股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 13.29 元/股，募集资金总额为人民币 406,499,954.16 元。扣除证券承销和保荐费人民币 6,000,000 元后，汇入公司银行账户的资金净额为人民币 400,499,954.16 元。募集资金已于 2016 年 12 月 16 日存入中国建设银行股份有限公司深圳建设路支行专用账户（账号：44250100003100000494）。扣除为本次股票发行所支付的验资费、律师费、及信息披露费等费用合计人民币 1,475,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 399,024,954.16 元。同时本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额 423,113.21 元。注明：实际募集资金净额人民币 399,024,954.16 元与汇入公司银行账户的资金净额人民币 400,499,954.16 元的差额是 1,475,000 元，该差异为原自有资金垫支本次股票发行所支付的验资费、律师费及信息披露费等费用 1,475,000 元，该笔金额已于 2017 年 2 月 16 日进行募集资金置换。上述募集资金到位情况经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字【2016】第 211877 号《非公开发行 A 股股票验资报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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										
爱迪尔珠宝营销服务中心建设项目	否	10,355.4	10,355.4	0	10,355.4	100.00%	2015 年 08 月 31 日	0	否	否
爱迪尔珠宝生产扩建项目	否	17,644.22	17,644.22	2,800.41	9,290.11	52.65%	2016 年 04 月 30 日	0	否	否
补充与主营业务相关的营运资金	否	7,998.01	7,998.01	0	7,998.01	100.00%		0	否	否
互联网+珠宝开放平台	否	39,902.5	39,902.5	230.76	230.76	0.58%		0	否	否

承诺投资项目小计	--	75,900.13	75,900.13	3,031.17	27,874.28	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	75,900.13	75,900.13	3,031.17	27,874.28	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	爱迪尔珠宝生产扩建项目：综合本年效益分析，惠州子公司 2017 年度实现的产能 22.5 万件，销量 22.5 万件，实现年销售收入 44,986,684.83 元，净利润-10,352,349.49 元，由于受宏观经济影响，珠宝行业仍处于寒冬时期，募集资金使用进度虽已达 52.65%，但仍处于项目投资初期，固投资效益暂时无法达到预计效果。 具体原因：1.惠州工厂生产定位在“高精尖”的产品研发和生产上，“灵动”、“炫彩”、“一点红”、“爱不停”研发周期和试生产周期较长；而普通货品依旧依赖于外协加工。 2.公司与高校联合办学，培养自己的研发团队及生产团队，大部分学徒从零开始，对于高端工艺的生产技能培训尚需时日。 3.2016 年开创惠州二分厂，新生产线、新工艺以及产品的升级均需要时间磨合。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	原区域服务中心地点上海、西安变更为重庆、济南。1、本次变更募集资金投资项目实施地点不属于募集资金投资项目的变更，未改变募集资金的投资方向和项目建设内容，不会对该项目的实施造成实质性的影响；2、本次变更部分募集资金投资项目的实施地，主要原因是考虑现有市场分布状况及公司市场发展战略规划。本次变更未改变募集资金的用途以及项目实施的实质内容，不影响募集资金投资项目的正常进行，有利于提高募集资金使用效率，有利于借助区位优势降低公司营运成本，降低物流成本，最大限度地实现和提升项目投资收益率。上述变更已经公司 2015 年 5 月 22 日召开的 2014 年度股东大会通过了《关于变更募投项目部分实施地的议案》。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	公司于 2017 年 8 月 7 日召开的第三届董事会第三十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 20,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	营销服务中心与补充流动资金项目募集资金已按承诺金额使用完毕，账面结余均为利息收入；惠州工厂扩建募投项目募集资金结余的主要原因系该募集资金的投入尚处于募投项目的初级阶段，截至									

	报告期末，该募投项目募集资金结余 9,073.73 万元，截止日后公司将根据前次募集说明书相关信息披露文件中关于募集资金的运用，按原计划逐步投入剩余的募集资金；除此之外不用作其他用途。互联网+珠宝开放平台项目，截至报告期末，尚处于募投项目的初级阶段，公司尚未使用的募集资金 19,933.27 万元，存放于公司募集资金专用账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司将根据前次募集说明书相关信息披露文件中关于募集资金的运用，按原计划逐步投入剩余的募集资金；除此之外不用作其他用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	参股公司	珠宝首饰、铂金首饰、白银首饰等的销售	80,000,000	414,021,517.98	212,479,709.12	570,937,174.88	56,964,343.36	44,066,215.06
爱迪尔珠宝（香港）有限公司	子公司	钻石、珠宝首饰的销售，从事货物及技术的进出口业务。	85,740.00	60,684,756.59	6,429,789.23	638,749,620.07	4,568,324.24	4,570,109.98
爱迪尔珠宝	子公司	钻石、珠宝	500,000.00	41,382,194.1	18,908,984.3	637,335,840.	22,639,188.9	16,979,391.7

(上海)有限公司		首饰的销售，从事货物及技术的进出口业务。		0	4	54	4	0
----------	--	----------------------	--	---	---	----	---	---

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	参股公司	珠宝首饰、铂金首饰、白银首饰等的销售	80,000,000	414,021,517.98	212,479,709.12	570,937,174.88	56,964,343.36	44,066,215.06
爱迪尔珠宝(香港)有限公司	子公司	钻石、珠宝首饰的销售，从事货物及技术的进出口业务。	85,740.00	60,684,756.59	6,429,789.23	638,749,620.07	4,568,324.24	4,570,109.98
爱迪尔珠宝(上海)有限公司	子公司	钻石、珠宝首饰的销售，从事货物及技术的进出口业务。	500,000.00	41,382,194.10	18,908,984.34	637,335,840.54	22,639,188.94	16,979,391.70

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	现金收购 51%股权	
杭州爱杭珠宝首饰有限公司	新设取得	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

随着珠宝首饰行业市场逐渐成熟，对产品设计工艺、品牌文化内涵的理解加深，资金实力薄弱、品牌形象模糊、产品缺乏特色的小珠宝企业将面临淘汰。已上市的珠宝行业企业近年来在国内外加速整合与并购，从简单的资产配置逐渐发展到以产业整合为主的全产业链搭建，对产业协同性、要求将越来越高，规模较小的区域性珠宝企业也越来越多的通过参与上市公司重组、战略合作、股权投资等形式进行企业转型升级。目前国内珠宝消费品牌意识尚处于初期阶段，区域型品牌或者市场

杂牌分流了近半的购买力，未来随着人们收入水平和消费升级意识的不断提升，行业整合的速度进一步加快，使市场向更具品牌、渠道优势及产品设计能力的企业集中。

（二）公司发展战略

“成为以关爱指导服务的非凡公司”是公司的企业愿景，“山水流转，我心永系”是公司使命，未来公司仍将以“以品牌建设为中心，构建科学管理体系，优秀共赢团队和优质市场网络，成为以关爱指导服务的非凡公司”为战略目标。继续认真贯彻执行精细化、精确化、精益化的“三精”管理理念，持续升级锻造非凡品牌，提升非凡产品，打造非凡终端，提供非凡服务的“四非凡”运营理念，从而逐步提高运营效率、扩大品牌影响，实现渠道快速扩张，提升核心竞争力，将爱迪尔珠宝建设成为国内乃至世界著名珠宝企业。

（三）经营计划

2018年公司将专注于“强管理与重经营”的管理思路，“品牌实体+资本运营”双轮驱动的发展模式，提升内部管理水平及市场占有率，确保公司效益最大化，实现物质与精神双丰收。将持续以扩大市场占有率，打造爱迪尔珠宝强势区域为首要目标，以“非凡”为核心，紧密围绕“自信”、“愉悦”的主题进行设计研发，同时将引入情景化装饰，标准化装修理念，打造新一代IDEAL终端形象，多层次、全方位提升核心竞争力及可持续发展能力，形成多品牌独立统一、协调发展的健康格局，从而加速推进公司“国际化、大平台、多品牌”进程。

1、全面强化内部管理，实行“制度+系统”双核管理模式

围绕2018年的业务规划和管理要求，公司将加速内外整合协同的步伐，实行“制度+系统”双核管理模式，使管理制度化、制度流程化、流程系统化。在总体架构上实行矩阵式管理，充分激发各职能部门活力，强调并执行一切按规章办事，按制度管理，明确费用界定，加强成本考核和预算管理，各部门实行独立核算制度。

2018年，为了更快的适应公司跨越式发展方向，更好的为公司实体经济、资本经济提供资金服务，根据公司目前业务发展需求，设立金融办，进一步强化资金结构安排，提高资源配置效率，加强与各类金融机构的合作的广度和深度。同时需充分发挥财务中心的审核与监督职能，全面提升资产周转率，增强风险控制能力，利用ERP系统加强公司财务状况分析，重视应收账款催收和现金流，责任落实到具体人员。

2、打造爱迪尔珠宝强势区域，实现周边区域联动

2018年将继续以“同道者行，同行者享，同享者频、同频者荣”为理念积极建设加盟体系并加速加盟网点的拓展。公司将充分发挥现有钻石供应链平台质量优、选择多、价格惠的成品钻业务优势，从货品到政策上全方位支持并鼓励新老加盟商多开店、开大店。渠道拓展方面一、二线城市以大型商业综合体及百货为主，三、四线城市则以专卖店为主，其他商业渠道为辅，划分重点拓展区域、协同区域及培育区域，分层推进业务布局，力争在打造爱迪尔珠宝强势区域的同时实现周边区域联动。

3、多维度进行品牌精准定位，提升主营业务持续盈利能力

定位是一切营销的起点，品牌是一切营销的终点，2018年公司主要将从产品、服务与终端出发，形成与爱迪尔品牌相得益彰一致定位。以非凡产品为依托，打造差异化消费体验；以非凡服务为特色，打造流量风口，以非凡终端为优势，提升主营业务持续盈利能力。

产品上更加精准定位为经典、时尚钻石镶嵌饰品，延续“红”、“动”、“财”、“大”四大主产品线，未来公司将主要通过工艺迭代、款式严选、C端数据支撑三大主线提升产品，并打造完善的商品管理体系，持续加大研发投入力度，同时加强对产品进行专利认证和保护意识。服务上精准定位于致力为消费者提供具备爱迪尔特色，给顾客愉悦、舒适的服务体验，为此将开展亿万钻石展营销活动、吻钻全年营销活动、爱迪尔特色营销月、明星歌友会升级版等特色营销活动，根据不同地区加盟商、消费者不同需求提供针对性的精确化、精细化、精益化的服务。终端上将打造终端门店的一体化标准，2018年公司不仅将出台六大标准增加终端盈利优势，同时增强渠道公关能力，争取和国内优质的大型商超体系建立战略合作关系，获得优质的店铺位置。

4、积极推动重大资产重组进程，稳步开展全产业链布局

2018年公司将继续落实“品牌实体+资本运营”双轮驱动的发展模式，积极推进拟已发行股份及支付现金的方式购买千年珠宝及蜀茂钻石全部股权并募集配套资金事项。同时充分利用资本市场平台，通过收购重组、产业基金等多种投资方式加快产业布局，积极寻找有一定规模和市场占有率、区域品牌竞争力的公司作为目标标的，持续推进全产业链相关资源整合，实现产业升级。

(四) 可能面对的风险

1、业务整合风险

随着公司资产规模和销售规模的进一步扩大，自上市以来公司新设6大全资子公司并收购大盘珠宝51%的股权，之后还将继续通过股权投资、重组等方式进行产业链资源整合，因此在质量管理、财务管理、企业管理以及资源整合等方面将对公司提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，管理制度、组织模式不能随着公司规模扩大而及时进行调整和完善，将影响公司的应变能力和发展活力，在业务整合过程中若公司未能及时建立起与之相适应的文化体制、组织模式和管理制度，可能会对收购标的公司的经营造成负面影响，从而给公司及其股东利益带来风险。

2、加盟模式下品牌维护风险

经过多年经营，公司已拥有较成熟的渠道管理体系，同时为控制加盟风险，公司实行加盟商特许经营授权管理，对加盟商日常运营的诸多方面进行规范。在公司未来发展中，随着加盟店数量的快速增加，若公司管理水平无法跟上加盟扩张速度，则可能出现部分加盟店管理滞后，或其经营活动不能契合公司经营理念的情形，进而对公司品牌形象和经营业绩造成不利影响。

3、重大资产重组事项暂停、中止或取消等风险

公司于2017年9月开始积极筹划发行股份及支付现金的方式购买江苏千年及成都蜀茂全部股权并募集配套资金事项，于11月披露了预案等相关事项，12月完成交易所反馈，并于2017年12月18日开市起复牌。本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金，有利于公司整合优质资源落实资本运营，提高公司核心竞争力。虽然公司在确定投资项目之前进行了科学严格的论证，收购标的符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景。但目前发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项尚在持续推进中，本次交易存在可能被暂停、中止或取消等风险，风险内容详见公司于2017年12月15日披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》之《重大风险提示》。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年08月18日	其他	其他	参与新浪财经“爱迪尔 2017 年半年报业绩及投资者网上说明会”路演活动的投资者及网民
2017年11月16日	实地调研	机构	光大证券资产管理有限公司; 诺安基金管理有限公司; 深圳市裕晋投资有限公司; 海通证券股份有限公司; 南京天体投资管理有限公司

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年年度利润分配方案

2016年3月28日召开的2015年度股东大会，审议通过2015年度权益分派方案，具体为：以2015年12月31日总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.1元（含税），共计11,000,000元（含税），剩余未分配利润转入以后年度；同时，进行资本公积转增股本，向全体股东每10股转增20股，共计转增200,000,000股，转增后公司总股本将增加至300,000,000股。

2、2016年年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具的标准无保留意见审计报告确认，2016年度归属于上市公司股东的净利润为57,795,771.59元，2016年末公司未分配利润为421,716,658.71元。依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况及2017年资金需求情况，以公司2016年12月31日总股本330,586,904股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利人民币0.3元（含税）。本次拟分配现金股利总额为9,917,607.12元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。现金分红后结余未分配利润411,799,051.59元转入下一年度。

3、2017年年度利润分配方案

根据立信会计师事务所审计，2017年度公司合并实现收入1,843,269,597.67元，公司合并报表归属母公司所有者的净利润60,340,707.79元、母公司实现净利润30,761,485.49元；以母公司实现的净利润30,761,485.49元为基数，母公司按净利润10%的比例提取法定盈余公积金3,076,148.55元，母公司可供股东分配的利润27,685,336.94元。

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》及《公司章程》、《公司未来三年（2015年~2017年）股东回报规划》等规定，结合公司2017年度实际生产经营情况及未来发展前景，公司董事会制定了公司2017年度利润分配预案，主要内容如下：

公司拟以总股本330,586,904股为基数，每10股派发现金红利0.2元（含税），拟派发现金红利总额为6,611,738.08元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。现金分红后结余未分配利润21,073,598.86元转入下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	6,611,738.08	60,340,707.79	10.96%		
2016 年	9,917,607.12	57,795,771.59	17.16%		
2015 年	11,000,000.00	67,378,787.20	16.33%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期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）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	330,586,904
现金分红总额（元）（含税）	6,611,738.08
可分配利润（元）	27,685,336.94
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

根据立信会计师事务所审计，2017 年度公司合并实现收入 1,843,269,597.67 元，公司合并报表归属母公司所有者的净利润 60,340,707.79 元、母公司实现净利润 30,761,485.49 元；以母公司实现的净利润 30,761,485.49 元为基数，母公司按净利润 10%的比例提取法定盈余公积金 3,076,148.55 元，母公司可供股东分配的利润 27,685,336.94 元。

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》及《公司章程》、《公司未来三年（2015 年～2017 年）股东回报规划》等规定，结合公司 2017 年度实际生产经营情况及未来发展前景，公司董事会制定了公司 2017 年度利润分配预案，主要内容如下：

公司拟以总股本 330,586,904 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），拟派发现金红利总额为 6,611,738.08 元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。现金分红后结余未分配利润 21,073,598.86 元转入下一年度。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	苏衍茂、深圳市嘉人投资合伙企业（有限合伙）、杜光、毛建涛、梁映红、吴顺水	业绩承诺及补偿安排	1、本人/本企业承诺大盘珠宝 2017 年度、2018 年度、2019 年度的承诺净利润数不低于 3,600 万元、4,600 万元、5,600 万元；即大盘珠宝 2017 年度、2018 年度和 2019 年度的累计承诺净利润不低于 13,800 万元。上述承诺的净利润按扣除	2017 年 03 月 03 日	长期	正常履行中

			非经常性损益后孰低计算。2、补偿的实施(1)本人/本企业同意在利润承诺期间的每一年度，若大盘珠宝未能达到业绩承诺的净利润数额，则对公司进行利润补偿。(2)进行利润补偿的金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=（截至当期承诺利润总数-截至当期实际实现利润总数÷2017-2019 年承诺利润数总和×交易价格。(3)本人/本企业按在本次交易中所出售股权份额占本次出售总份额的比例向公司承担利润补偿责任。(4)利润补偿期间本人/本企业向公司进行利润补偿的累计金额，不超过本人/本企业所获得的股权转让款总和。(5)在利润承诺期每个会计年度结束后 3 个月内，由公司聘请的具有证券业务资格的会计师事务所对大盘珠宝进行审计，并在公告公告其前一年度年报之日起 15 天内出具大盘珠宝上一年度《专项审核报告》和《审计报告》。根据《专项审核报告》本人/本企业需对甲方进行利润补偿的，应在《专项审核报告》出具之日起 10 个工作日内完成补偿。(6)本人/本企业可选择以购买的尚未出售的公司股份进行补偿：当年应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本人/本企业方购买公司股份的加权平均价格；按该种方式计算仍不足补偿的，差额部分由本人/本企业以现金补偿，但本人/本企业支付			
--	--	--	--	--	--	--

			的盈利补偿款以不超过本人/本企业所得股权转让款总额为限。3、减值测试(1)在补偿期限届满且 2019 年度的《专项审核报告》出具后，公司聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的股权进行减值测试并出具《减值测试报告》。(2)若标的股权期末减值额>补偿期间已补偿股份总数×本人/本企业购买公司股份的加权平均价格+现金补偿金额，则原股东应将两者的差额补偿给公司。公司有权在应支付给本人/本企业的最后一期股权转让款中予以扣除减值补偿及利润补偿部分，余额再分别支付给本人/本企业。剩余转让款不足以支付减值补偿及利润补偿的，本人/本企业按其在签署交易协议时持有大盘珠宝的股权比例以现金/股份向公司补足。本人/本企业可选择以购买的尚未出售的公司股份进行补偿：当年应补偿股份数量=减值补偿的金额÷利润承诺方购买公司股份的加权平均价格，按照以上方式计算仍不足补偿的，差额部分由利润补偿方以现金补偿。(3)本人/本企业应承担的减值补偿金额不超过原股东取得的股权转让款总和。(4)本人/本企业向公司支付的利润补偿及减值补偿总额不超过本人/本企业因本次股权转让而取得的交易价格总和。			
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	苏日明、苗志国、苏永明、狄爱玲、刘丽、李城峰、朱新武、苏啟皓	稳定公司股价承诺	公司首次公开发行的股票上市后 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日（不含公司股票全天停牌的交易日）的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，非因不可抗力所致，则触发公司及控股股东、董事（独立董事除外）及高级管理人员稳定公司股价的义务（包括股份增持义务和股份回购义务）	2015 年 01 月 22 日	2018 年 1 月 22 日	正常履行中
	苏日明、狄爱玲、苏永明、深创投、嘉俪九鼎	避免同业竞争的承诺	1、本人目前未投资于从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动的公司或企业。2、本人及本人参股、控股、担任董事或高级管理人员的公司或企业将来不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务活动；不以任何方式从事或参与生产任何与股份公司产品相同、相似或可能取代股份公司产品的业务活动；如从任何第三方获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知股份公司，并将该商业机会让予股份公司；不利用任何方式从事影响或可能影响股份公司经营、发展的业务或活动。3、本人及本人参股、控股、担任董事或高级管理人员的公司或者企业将严格和善意地履行其与股份公司签订的关联交易协议，该等关联交易价格公允，不会损害股份公司及其他股东利益。本人承诺将不会向股份公司谋求任何超出	2015 年 01 月 22 日	长期	正常履行中

			上述协议规定以外的利益或收益。4、如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成股份公司经济损失的，本人同意无条件退出竞争并赔偿股份公司相应损失。			
	苏日明、狄爱玲、苏永明	股份锁定承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易起三十六个月内不转让或者委托他人管理已经持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2015 年 01 月 22 日	2018 年 1 月 22 日	正常履行中
	苏日明、狄爱玲、苏永明、朱新武、苗志国	股份锁定承诺	自公司首次公开发行股票并上市之日起至该承诺函出具之日，其不存在减持所持公司股份的情况；自该承诺函出具之日起至本次非公开发行完成后六个月内，其不存在减持所持公司股份的计划；如存在或发生上述减持情况，其由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。	2015 年 12 月 20 日	2017 年 7 月 3 日	履行完毕
	狄爱玲、李蔚、苏清香、张微、陈慧	非公开股份锁定承诺	在本次非公开发行过程中认购的爱迪尔股票自本次非公开发行新增股份上市之日起锁定 36 个月	2017 年 01 月 03 日	2020 年 1 月 3 日	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

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
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	3,600	4,268.43	不适用	2017 年 03 月 06 日	2017 年 3 月 6 日在证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于现金收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司 51% 股权的公告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司于2017年3月3日与苏衍茂、深圳市嘉人投资合伙企业(有限合伙)、吴顺水、杜光、毛建涛、梁映红签署的《深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司支付现金购买资产协议书》，大盘珠宝股东苏衍茂、深圳市嘉人投资合伙企业(有限合伙)、吴顺水、杜光、毛建涛、梁映红承诺：大盘珠宝2017年度、2018年度、2019年度的承诺净利润数不低于3,600万元、4,600万元、5,600万元；即大盘珠宝2017年度、2018年度和2019年度的累计承诺净利润不低于13,800万元。上述承诺的净利润按扣除非经常性损益后孰低计算。具体内容详见2017年3月6日在证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《关于现金收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司51%股权的公告》。

截止2017年12月31日，大盘珠宝已实现2017年度经营业绩承诺，公司董事会出具了《关于收购股权业绩承诺实现情况的专项说明》。立信会计师事务所出具了该事项的专项报告。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

六、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

☒ 适用 ☐ 不适用

财政部于2017年4月28日颁布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2017年5月10日，财政部修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

根据财政部2017年新颁布或修订的相关会计准则的规定，公司应当于上述新颁布或修订的相关会计准则的施行日开始执行该准则。

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知（财会【2017】15号）的要求，公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

除上述事项外，其他由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）非同一控制下企业合并

收购深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司 51.00 %股权

（二）其他原因的合并范围变动

2017年新设立全资子公司杭州爱杭珠宝首饰有限公司

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	74.2
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖家河、冯雪

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、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南珍迪美珠宝股份有限公司	公司董事苏永明担任珍迪美董事一职	日常关联交易	向关联方销售及委托加工产品	市场价格	7,030.63	7,030.63	5.67%	28,000	否	银行转账结算	市场价格	2017年03月10日	具体详见、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn

													上发布的公告
合计				--	--	7,030.63	--	28,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
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）	本年度向关联人向关联方销售及委托加工产品预计交易额不超过 28,000 万元,本期实际向关联人销售及委托加工产品金额共计 7,030.63 万元，占预计金额的 25.11%												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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
江苏千年珠宝有限公司	2016 年 12 月 09 日	1,000	2016 年 12 月 12 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
江苏千年珠宝有限公司	2016 年 12 月 09 日	1,000	2017 年 05 月 12 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
南京千年翠钻珠宝有限公司	2016 年 12 月 09 日	1,000	2016 年 12 月 12 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	否
成都蜀茂钻石有限公司	2017 年 04 月 18 日	3,000	2017 年 04 月 07 日	3,000	连带责任保证	2 年	否	否
江苏千年珠宝有限公司	2017 年 07 月 27 日	2,000	2017 年 08 月 11 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
吉林省联发金银珠宝有限公司	2017 年 08 月 25 日	3,000	2017 年 09 月 11 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
四平市宝泰珠宝有限公司	2017 年 10 月 26 日	5,000	2017 年 11 月 27 日	5,000	连带责任保证	3 年	否	否
江苏千年珠宝有限公司	2017 年 12 月 08 日	1,000	2017 年 12 月 07 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
南京千年翠钻珠宝有限公司	2017 年 12 月 08 日	1,000	2017 年 12 月 06 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			15,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				16,000

报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		16,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		16,000		
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
深圳市大盘珠宝首饰 有限责任公司	2017 年 06 月 28 日	5,000	2017 年 07 月 28 日	5,000	连带责任保 证	2 年	否	否
爱迪尔珠宝（香港） 有限公司	2017 年 08 月 08 日	14,476.5	2017 年 08 月 29 日	5,000	连带责任保 证	3 年	否	否
深圳市大盘珠宝首饰 有限责任公司	2017 年 10 月 26 日	2,000	2017 年 10 月 27 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）		21,476.5		报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		12,000		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		21,476.5		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		12,000		
子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
报告期内审批对子公司担保额度 合计（C1）				报告期内对子公司担保实 际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担 保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		36,476.5		报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		28,000		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		37,476.5		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		28,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				18.90%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿				不适用				

责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	13,000	0	0
合计		13,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
平安银行深圳水贝珠宝支行	银行	保本浮动收益型	3,000	闲置募集资金	2016年12月29日	2017年03月29日	投资于银行间市场信用等级较高、流动性较好的债权或货币市场工	到期还本付息	3.25%	24.38	24.04	已收回		是	有	

							具									
平安 银行 深圳 水贝 珠宝 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000	闲置 募集 资金	2016 年 12 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	投资 于银 行间 市场 信用 等级 较高、 流动 性较 好的 债权 或货 币市 场工 具	到期 还本 付息	3.20%	80	79.34	已收 回		是	有	
平安 银行 深圳 水贝 珠宝 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000	闲置 募集 资金	2017 年 06 月 28 日	2017 年 12 月 25 日	投资 于银 行间 市场 信用 等级 较高、 流动 性较 好的 债权 或货 币市 场工 具	到期 还本 付息	4.20%	105	103.56	已收 回		是	有	
合计			13,000	--	--	--	--	--	--	209.38	206.94	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持“成为以关爱指导服务的非凡公司”为愿景，始终坚持关爱文化，对内关爱员工，对外回馈社会，努力承担企业的社会公众作用。

一、积极参与关爱文化传播活动，自2005年以来，先后编撰并出版关爱系列丛书《关爱，钻石般的人间真情》《关爱，钻石般的人间真爱》《关爱，钻石般的永恒力量》，与《深圳青年》联合邀请知名作家举办“名家写关爱”活动，传递社会人文关怀等，且每年订购《深圳青年》杂志，赠送“中华大家园”大学生志愿者团队。

二、成立“联合办学”项目，先后与13所高校结成人才战略合作伙伴，在各校设立爱迪尔珠宝班，已从爱迪尔珠宝班毕业人数与在读人数达到3500余人。为在校学生提供更多的实习机会和成长体验，实现校企对接，培养更多现代化人才，减轻毕业生就业压力，为支持就业作出贡献；不仅为爱迪尔提供了高素质稳定的人才资源，也为行业输出源源不断的专业人才，实现了企业和行业的人才可持续发展。

三、保障员工福利，关注员工身心健康发展，设立职工书屋、党群文化广场，定期组织员工体检、旅游，鼓励员工培训参赛，拓展职业技能。积极响应区总工会的部署，将“创建劳动关系和谐企业”与“创建公司精神文明建设”有机结合，坚持以人为本，规范用工管理，不断完善规章制度，切实保障职工合法权益，促进劳动关系问题有效化解，长期以来，构建起稳定和谐的劳动关系。先后被授予“深圳市劳动关系和谐企业”称号，“深圳市和谐劳动关系先进企业”“履行社会责任优秀企业”，被深圳人社局认定为“深圳市技师工作站”，在公司成立劳动关系协调委员会。

在产品的生产加工上，公司引入了抛光车间引入大型中央粉尘回收装置，且每个工作位采用自除尘设备，保证车间空气质量，保证员工身体健康，在提升效率的同时降低贵金属原料的损耗。同时，加装的气体过滤塔可以将气体中杂质及有害物质进行处理，保证生产不会对生产区域及周边环境造成污染。

四、2007年3月，深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司成立党支部，并成为中共中央组织部联系试点单位。多年来，在省、市、区上级组织的热忱关心和指导下，在公司董事会的大力支持下，公司党组织积极宣贯中央精神，将企业文化核心“关爱”和企业文化核心“非凡”融入到党建工作中，充分发挥了“一个堡垒、两个作用”的功能，通过“双培养”及带好工青妇群建工作等措施，助推公司的经济效益和社会效益双双进步，使党建品牌与企业品牌交相辉映。成立至今，党组织先后获得了全国、省、市、区的多项荣誉，不仅使公司在中国珠宝界具有影响力，更使公司党建也成为珠宝界的佳话。

五、积极参与慈善关爱事业，在“关爱”文化的引领下，自2006年开始，与中国关工委文化中心结成关爱文化战略合作伙伴，十年如一日地支持践行关爱，为关爱下一代健康成长事业做出了力所能及的贡献。关注少年儿童成长，举办多次夏令营活动，看望聋哑儿童，资助贫困学生，先后为印度海啸、汶川地震等捐款，积极组织或参加各种爱心慈善活动。2016年3月，捐资成立了深圳市爱迪尔慈善公益基金会，基金会除积极于扶贫济困、救孤助残、等社会公益慈善活动外，也将资助教育事业发展作为自己的使命。爱迪尔珠宝先后被授予“中华大家园关爱成长行动特别贡献单位”、“中华大家园关爱儿童贡献奖”“海西春雨助学荣誉奖”等殊荣，2016年荣登深圳市企业年度慈善捐赠榜。

对于关爱文化，从传播到传承，爱迪尔一直用切实的行动践行着自己的使命，爱迪尔认为在社会中，企业不仅仅是财富的创造者，更是正能量的传递者和爱的播种机，爱心公益事业需要我们大家共同构建，爱迪尔珠宝也将一如既往传递公益，传承关爱。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2017 年 7 月 26 日召开的第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于与山东世纪缘珠宝首饰有限公司全体股东签署赔偿协议的议案》，同意公司与山东世纪缘珠宝首饰有限公司全体股东签署赔偿协议书，并于 2017 年 7 月 26 日当日签订了该赔偿协议书，赔偿金额共计2000万2017年7月31日收到世纪缘全体股东代表韩文波支付的履约诚意金 200 万元，2017年8月30日收到世纪缘全体股东代表韩文波支付的剩余交易对价1,800万元，鉴于世纪缘全体股东已支付完毕全部终止交易对价，本次交易即告终止，相关全部交易文件即正式解除。

2、公司于2017年9月12日召开第三届董事会第四十一次会议，通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销济南爱迪尔珠宝首饰有限公司、沈阳爱航珠宝首饰有限公司、武汉市灵感珠宝首饰有限公司三家全资子公司，并授权公司管理层依法办理相关清算和注销事宜。截止本报告出具之日，上述3家子公司工商注销手续正在办理中。

3、2017年11月26日，公司召开第三届董事会第四十三次会议，公司拟以发行股份及支付现金方式分别以90,000.00万元和70,000.00万元购买江苏千年珠宝有限公司及成都蜀茂钻石有限公司100%股权，并向不超过10名投资者发行股份募集配套资金，本次交易构成重大资产重组，截止本报告出具之日，上述事项正在进行中，尚未完成。

4、公司于2017年12月7日召开第三届董事会第四十四次会议，拟认购深圳爱华红润一号投资中心，该基金总规模为5,000万元人民币，公司拟已自有资金认购基金份额不超过1,450万元人民币，深圳前海红润资产管理有限公司为基金管理人，该基金将投资于珠宝行业公司股权。截止本报告出具之日，该基金认购款尚未支付。

5、经第三届董事会第十七次会议及2015年年度股东大会审议通过了《关于发起设立天津爱迪尔金鼎珠宝消费产业资产管理中心（有限合伙制）的议案》，公司以自有资金与北京方圆金鼎投资管理有限公司共同发起设立产业并购基金，基金总募集规模初定为6亿元人民币。首期基金苏州爱迪尔金鼎投资中心（有限合伙）于2016年5月10日设立完毕并已完成投资，二期基金西藏爱鼎创业投资中心（有限合伙）于2016年11月17日设立完毕并已完成投资，三期基金宿迁丰扬金鼎资产管理合伙企业（有限合伙）于2017年12月6日完成工商登记手续，并于2018年2月与万博特珠宝、控股股东、实际控制人潘辉淮及其配偶王文丽、股东潘辉平签订了《投资协议》。宿迁丰扬金鼎拟以现金增资方式投资深圳市万博特珠宝有限公司，投资金额为人民币3000万元，投资完成后宿迁丰扬金鼎将持有万博特珠宝18.75%的股权。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	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	201,226,754	60.87%				-23,321,138	-23,321,138	177,905,616	53.82%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	201,226,754	60.87%				-23,321,138	-23,321,138	177,905,616	53.82%
其中：境内法人持股	20,100,000	6.08%				-20,100,000	-20,100,000	0	0.00%
境内自然人持股	181,126,754	54.79%				-3,221,138	-3,221,138	177,905,616	53.82%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	129,360,150	39.13%				23,321,138	23,321,138	152,681,288	46.18%
1、人民币普通股	129,360,150	39.13%				23,321,138	23,321,138	152,681,288	46.18%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	330,586,904	100.00%				0	0	330,586,904	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本期股份变动主要是公司首次公开发行前原始股东股票解除限售引起

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏啟皓	7,785,000	1,944,900	0	5,840,100	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2017 年 3 月 17 日
深圳市创新投资集团有限公司	20,100,000	20,100,000	0	0	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2017 年 3 月 17 日
朱新武	10,635,000	0	0	10,635,000	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2017 年 7 月 4 日
苗志国	3,705,000	925,125	0	2,779,875	首发限售股	首发限售股解除限售日期为 2017 年 7 月 4 日
合计	42,225,000	22,970,025	0	19,254,975	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

报告期末普通股 股东总数	26,943	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	24,375	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
苏日明	境内自然人	23.58%	77,958,000		77,955,000	3,000	质押	67,567,200
苏永明	境内自然人	10.21%	33,757,800		33,751,800	6,000	质押	30,400,000
狄爱玲	境内自然人	9.19%	30,366,908		30,348,908	18,000	质押	29,300,000
深圳市创新投资 集团有限公司	境内非国有法人	5.00%	16,529,300		0	16,529,300		
朱新武	境内自然人	3.22%	10,638,000		10,635,000	3,000	质押	8,000,000
苏清香	境内自然人	2.12%	6,997,742		6,997,742	0	质押	6,400,000
苏啟皓	境内自然人	1.77%	5,840,100		5,840,100	0	质押	5,840,000
苏衍茂	境内自然人	1.43%	4,723,201		0	4,723,201	质押	4,700,000
苗志国	境内自然人	1.12%	3,706,500		2,779,875	625	质押	3,300,000
孙力	境内自然人	1.10%	3,650,000		0	3,650,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		苏日明，狄爱玲夫妇，苏永明、苏清香夫妇为一致行动人，合计持有 149,080,450 股，占公司总股份数的 45.10%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市创新投资集团有限公司		16,529,300				人民币普通股	16,529,300	

苏衍茂	4,723,201	人民币普通股	4,723,201
孙力	3,650,000	人民币普通股	3,650,000
上海爱航企业管理有限公司	2,313,346	人民币普通股	2,313,346
孙林	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
赵紫明	1,018,424	人民币普通股	1,018,424
陈文奎	971,600	人民币普通股	971,600
张建芳	959,800	人民币普通股	959,800
苗志国	926,625	人民币普通股	926,625
郭世界	915,709	人民币普通股	915,709
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	公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
苏日明	中国	否
主要职业及职务	苏日明担任公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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
苏日明	中国	否

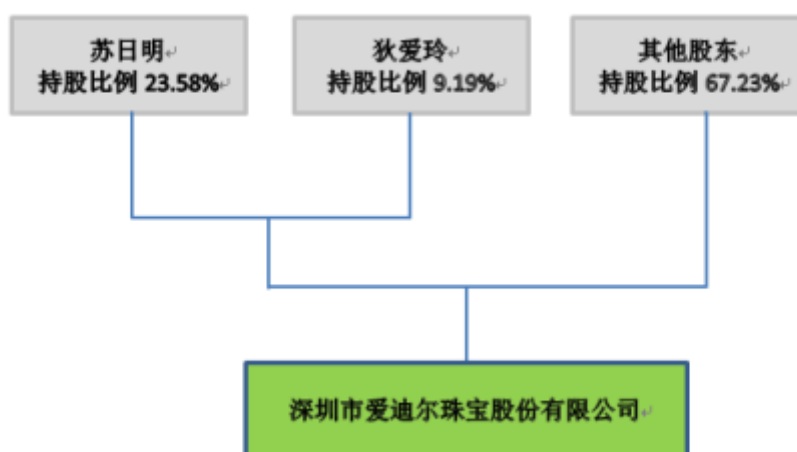
狄爱玲	中国	否
主要职业及职务	苏日明担任公司董事长，狄爱玲担任公司副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
苏日明	董事长	现任	男	49	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	77,958,000	0			77,958,000
朱新武	副董事长、董事会秘书	现任	男	46	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	10,638,000	0			10,638,000
苗志国	董事、总经理	现任	男	37	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	3,706,500				3,706,500
苏永明	董事、副总经理	现任	男	42	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	33,757,800				33,757,800
苏啟皓	董事、副总经理	现任	男	49	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	7,786,800		1,946,700		5,840,100
金燕	董事	现任	女	54	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	0				0
苏江洪	监事会主席	现任	男	47	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	708,750				708,750
刘雪	职工代表监事	现任	女	36	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	0				0
吴炜圳	监事	现任	男	36	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	0				0
李城峰	财务总监	现任	男	40	2014 年 07 月 29 日	2017 年 07 月 29 日	700,500				700,500
刘丽	副总经理	现任	女	38	2014 年	2017 年	300				300

					07月29日	07月29日					
狄爱玲	副总经理	现任	女	44	2015年04月22日	2017年07月29日	30,366,908				30,366,908
王斌康	独立董事	现任	男	68	2015年05月08日	2017年07月29日	0				0
苏茂先	独立董事	现任	男	47	2014年07月29日	2017年07月29日	0				0
王春华	独立董事	现任	男	46	2016年03月04日	2017年07月29日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	165,623,558	0	1,946,700		163,676,858

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事主要工作经历

(1) 苏日明：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建农林大学，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理硕士。曾任福建省永定县农业局技术员，深圳市太难得宝石有限公司业务经理。现任中国珠宝玉石首饰行业协会副会长，中华全国工商业联合会金银珠宝业商会副会长，广东省金银珠宝玉器业厂商会副会长，中国爱国英才报效祖国活动组织委员会常务委员，中国国际经济发展研究中心研究员，天津商业大学珠宝系客座教授，中国地质大学（武汉）珠宝学院高级顾问，无锡商业职业技术学院客座教授，本公司董事长。

(2) 朱新武：男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于福建农林大学，清华高级工商管理硕士课程研修班结业，助理经济师。曾任深圳市罗湖区天业经济开发公司业务部经理，深圳市新灵感首饰有限公司执行董事、总经理、法定代表人。2001年进公司工作，曾任本公司总经理。现任中国珠宝玉石首饰行业协会常务理事，深圳黄金珠宝首饰行业协会常务理事，罗湖区总商会常务理事，中国质量检验协会常务理事，深圳市中小企业促进会副会长，本公司副董事长、董事会秘书。

(3) 苗志国：男，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于长春工程学院国土资源和市场营销专业，加拿大皇家大学MBA，中国宝玉石协会宝石鉴定师，香港人力资源中心认证职业经理人。曾任沈阳卓宇贸易公司市场业务经理，本公司业务经理、总经理助理、副总经理、董事会秘书。现任无锡商业职业技术学院客座教授，本公司董事、总经理。

(4) 苏永明：男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京陆军指挥学院法律专业，香港人力资源中心认证职业经理人。曾任本公司业务经理。现任本公司董事、副总经理。

(5) 苏啟皓：男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中原工学院工商管理系，清华高级工商管理硕士课程研修班结业。曾任广东金泰集团编辑部副主任，广东新北江制药股份有限公司企业发展部经理，公司品牌文化中心总监。

现任无锡商业职业技术学院、深圳高等职业技术学院客座教授，中华爱国英才报效祖国活动组织委员会委员，中国关心下一代工作委员会关爱文化荣誉宣传员，现任本公司董事、副总经理。

（6）金燕：女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于辽宁工程技术大学，工学硕士，高级经济师。曾任新产业股份有限公司投资经理。现任深圳市创新投资集团投资发展总部总经理、深圳市福田创新资本创业投资有限公司董事、总经理，深圳市腾邦国际票务股份有限公司董事，深圳市递四方速递有限公司董事，本公司董事。

（7）王春华：男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中南财经大学会计系，注册会计师。曾任湖北金贸会计师事务所审计助理；三九集团财务部部长助理；深圳毅华会计师事务所所长。现任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，深圳分所负责人，本公司独立董事。

（8）苏茂先：男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，律师。毕业于厦门大学法学专业。1992年进入人民法院工作，2001年8月开始在广东蛇口律师事务所执业，2013年1月创建广东贤耀律师事务所。现任广东贤耀律师事务所主任，深圳市律师协会房地产专业委员会委员，本公司独立董事。

（9）王斌康：男，1949年生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉水利电力大学（现合并于武汉大学）哲学学士，美国纽约佩斯大学商学院MBA课程进修班结业，暨南大学经济学硕士、西安交通大学管理工程博士。曾在政府、企业、学校及研究机构任职。现任广东丰乐集团有限公司副总裁及战略管理委员会主任、广州市丰乐工商管理研究院院长，兼任深圳市太平洋经济合作研究会会长（法定代表人），企业发展战略研究中心主任，中国市场经济研究会第三产业研究会理事，中国银行深圳分行风险管理委员会委员，中国社会科学院边疆史地研究中心特聘研究员，本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

（1）苏江洪：男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于福建化工学校。曾任厦门市第二化工厂技术员，厦门金日制药有限公司区域经理，发行人计划总监、销售总监。现任本公司物流部总监、监事会主席。

（2）吴炜圳：男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于福建龙岩学院，大专学历。曾任公司市场部大区经理，现任公司市场部区域总监。

（3）刘雪：女，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于东北师范大学吉林国际语言文化学院，大专学历。曾任职于中国移动吉林分公司信息资讯部，现任本公司公司人力资源部总监、职工监事。

3、高级管理人员主要工作经历

（1）苗志国：总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

（2）苏永明：副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

（3）苏啟皓：副总经理。（主要工作经历见前述董事介绍）

（4）李城峰：男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于厦门大学财税专业。曾任福建永定县自来水公司会计，曾任本公司会计、财务经理。现任本公司财务总监。

（5）朱新武：董事会秘书。（主要工作经历见前述董事介绍）

（6）刘丽：女，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民解放军国防科技大学。曾任本公司人力资源经理、行政经理、职工代表监事。现任本公司副总经理。

（7）狄爱玲：女，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京大学地球科学系宝玉石工艺与检测专业。曾任职于江苏省无锡市新宝首饰有限公司，深圳市产品质量监督检验所（现名为深圳市计量质量检测研究院），曾任本公司采购总监，现任本公司副总经理。

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
金燕	深圳市创新投资集团投资有限公司	投资发展总			是

		部总经理			
--	--	------	--	--	--

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
苏日明	惠州市爱迪尔珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
苏永明	龙岩市爱迪尔珠宝有限公司	执行董事兼总经理			
苏永明	湖南珍迪美珠宝股份有限公司	董事			
苏永明	杭州爱杭珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
金燕	深圳市创新投资集团投资有限公司	投资发展总部总经理			
金燕	深圳市福田创新资本创业投资有限公司	董事、总经理			
金燕	深圳市递四方速递有限公司	董事			
苏茂先	广东贤耀律师事务所	主任			
王斌康	广东丰乐集团有限公司	副总裁、战略管理委员会主任			
王斌康	广州市丰乐工商管理研究院	院长			
王斌康	深圳市太平洋经济合作研究会	会长			
王斌康	中国市场经济研究会第三产业研究会	理事			
苗志国	成都市爱迪尔珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
苗志国	济南爱迪尔珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
苗志国	武汉市灵感珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
苗志国	重庆市灵感珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
苗志国	北京爱迪尔灵感珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
苗志国	沈阳爱航珠宝首饰有限公司	执行董事兼总经理			
狄爱玲	爱迪尔珠宝（香港）有限公司	董事			
李城峰	深圳市大盘珠宝首饰责任有限公司	董事			

吴炜圳	深圳市大盘珠宝首饰责任有限公司	董事			
在其他单位任职情况的说明	上述单位中，除深圳市创新投资集团系本公司参股股东单位，惠州爱迪尔、龙岩爱迪尔、杭州爱杭、成都爱迪尔、济南爱迪尔、武汉灵感、重庆灵感、北京爱迪尔、沈阳爱航、杭州爱杭、上海爱迪尔和香港爱迪尔系本公司控股子公司，其他单位与公司均无任何关系。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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、实际支付情况

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，按月发放基本工资，年末发放绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
苏日明	董事长	男	49	现任	100	
朱新武	副董事长、董事会秘书	男	46	现任	80	
苗志国	董事、总经理	男	37	现任	80	
苏永明	董事、副总经理	男	42	现任	50	
苏啟皓	董事、副总经理	男	49	现任	50	
金燕	董事	女	54	现任		
苏江洪	监事会主席	男	47	现任	25	
刘雪	职工代表监事	女	36	现任	20	
吴炜圳	监事	男	36	现任	20	
刘丽	副总经理	女	38	现任	50	
狄爱玲	副总经理	女	44	现任	50	
李城峰	财务总监	男	40	现任	50	
苏茂先	独立董事	男	47	现任	4.8	
王春华	独立董事	男	46	现任	4.8	
王斌康	独立董事	男	68	现任	4.8	
合计	--	--	--	--	589.4	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	306
主要子公司在职员工的数量（人）	518
在职员工的数量合计（人）	824
当期领取薪酬员工总人数（人）	824
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	326
销售人员	282
技术人员	96
财务人员	37
行政人员	83
合计	824
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	112
专科及中专	364
其他	348
合计	824

2、薪酬政策

公司薪酬政策坚持战略导向原则，以岗位价值、员工能力、员工业绩为分配依据，效率为先，兼顾公平，重点向核心骨干员工倾斜。根据岗位工作性质不同，采取不同的薪酬分配模式，中高级管理人员实行年薪制；销售人员实行低保障高激励的业绩提成制；其他人员实行岗位绩效制。

3、培训计划

配合公司的发展要求和实际情况制订培训计划，通过讲授、问题研讨、岗位轮换、工作指导、委外培训等多种形式展开培训，提高各级人员的工作技能和综合素质，保持团队战斗力和活力。主要培训内容包括以下三个方面：

- 1.新员工入职培训（系统化）：引导新员工熟悉和了解工作职责、工作环境和工作条件；扩展员工的知识 and 技能，提高员工适应性，为其进一步发展和担负更大的职责创造条件；
- 2.营销人员业务培训（持续性）：通过培训通过传播新方法、新技术、新规则、以提高工作绩效和行为表现；
- 3.管理者培训（制度化）：通过培训提高各层次管理人员的思想素质和管理水平，使之更新观念，改善知识结构，适应

组织变革和发展的需要。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 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》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，诚信经营，合规运作；由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、相互协调和相互制衡的机制，公司实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：2017年，公司共计召开4次股东大会。公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，股东大会全部采用现场加网络的形式召开，确保全体股东，特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于董事和董事会：2017年，公司共计召开18次董事会。董事会的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行，合法有效。公司第三届董事会由9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。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，负责批准并定期审查公司的经营战略和重大决策。公司全体董事认真出席董事会，勤勉尽责，发挥了积极的作用。

3、关于独立董事制度：报告期内，公司严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行《独立董事制度》。独立董事认真履行董事义务，依法履行独立董事权利，切实维护中小股东权益，在了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况下，积极出席公司召开的相关会议，充分发挥独立董事的作用，维护了公司和股东的利益。

4、关于监事和监事会：2017年，公司共计召开9次监事会。公司监事会在《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。公司第三届监事会由3名监事组成，其中1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、关于公司管理层：公司管理层以《公司章程》为基础，建立完善了各项制度，涵盖了财务管理、经营管理、行政管理等公司经营、治理的全过程，确保了公司各项工作都有章可循，报告期内，公司在原有制度体系基础上，修订了《公司章程》，新增《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》，并进一步补充完善了内控管理制度体系，保证了公司高效运转。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：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、及时地在指定信息披露媒体《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)进行信息披露。公司根据监管部门的要求，按照《投资者关系管理制度》接待投资者来访，通过深圳证券交易所互动平台等方式加强与投资者的交流和沟通。

截止报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司建立了健全的公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据公司《章程》及相关制度的规定按授权权限提交经理层、

董事会和股东大会讨论确定。具体情况如下：

1、资产独立情况

公司系由爱迪尔有限整体变更而来，原爱迪尔有限的资产和人员全部进入公司。整体变更后，公司依法办理了相关资产和产权的变更登记。公司拥有与生产经营相关的经营系统和配套设备，合法拥有与经营有关的生产设备、商标、专利的所有权或使用权。

公司与股东之间的资产产权界定清晰，不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情形，控股股东及关联方不存在违规占用上市公司资金、资产及其他资源的情形。

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立运行的人力资源部，对公司员工按照有关规定和制度实施管理，公司的人事和工资管理与股东单位严格分开，无高级管理人员在控股股东或实际控制人处担任任何行政职务情况；不存在高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；不存在发行人的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算。公司成立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。

公司财务独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，没有为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或将以公司名义借入款项转借给控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、业务独立情况

公司主要从事钻石镶嵌珠宝首饰产品的设计、生产和销售的珠宝企业，拥有独立完整的设计、生产、采购和销售体系，拥有独立的经营决策、执行机构以及业务运行系统。公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在依赖股东单位及其他关联方进行设计、生产、产品销售或原材料采购、以及依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的其他情况，业务完全独立于股东及其他关联方。公司控股股东（实际控制人）、持股5%以上其他股东均出具了避免同业竞争的承诺，承诺不直接或间接地从事任何与公司构成同业竞争的业务。

5、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构并规范运作。公司建立了符合自身业务和经营特点、独立完整的组织机构，各机构按照《公司章程》及各项规章制度独立行使职权。公司的生产经营和职能部门的办公场所与控股股东、实际控制人控制的其他企业的机构分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	50.80%	2017 年 03 月 30 日	2017 年 03 月 31 日	详见刊登于《中国证

					券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司公告 (公告编号: 2017-041 号)。
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.05%	2017 年 05 月 03 日	2017 年 05 月 04 日	详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司公告 (公告编号: 2017-052 号)。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.20%	2017 年 06 月 30 日	2017 年 07 月 01 日	详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司公告 (公告编号: 2017-077 号)。
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.33%	2017 年 08 月 25 日	2017 年 08 月 28 日	详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的公司公告 (公告编号: 2017-101 号)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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
王春华	18	18	0	0	0	否
王斌康	18	18	0	0	0	否
苏茂先	18	18	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

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

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的重大事项进行审核并出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 审计委员会

审计委员会委员根据《审计委员会实施细则》的相关规定，均认真审阅公司本报告期内的会计报表、内部审计工作报告、募集资金专项审计报告以及2016年度审计报告、内部控制评价报告、续聘审计机构议案和2017年度内部审计工作计划等，给予了相关意见和建议，促进了公司内部控制的有效运行。

2. 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会委员根据《薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定并结合公司实际情况，对公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行了考评。薪酬与考核委员会认为，报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定。

3. 提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司法》，公司《章程》和《董事会提名委员会工作细则》，积极履行职责，对人员任

职资格进行审查，发表审查意见和建议，并提交公司董事会审议。

4. 战略委员会

在报告期内，战略委员会委员根据《战略委员会实施细则》的要求履行了职责，对公司拟发行股份购买世纪缘100%股权，自有资金收购大盘珠宝51%股权，拟通过发行股票及支付现金购买并募集资金收购蜀茂钻石100%股权、千年珠宝100%股权重大资产重组事项等对外投资事项召开了事前沟通会，发表了意见和建议。结合国内外经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营现状、发展前景、公司目前所处的风险和机遇进行了深入地分析，制定出适合公司情况和发展的规划和战略。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事会薪酬委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度、履职情况等方面进行考评。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成公司制定的各项工作目标。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 02 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	一、重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高层管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制运行未能发现该错报；董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。二、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷。	一、重大缺陷：决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。二、重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。三、一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	一、重大缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额 $\geq$ 利润总额的 5%或对应重要性水平的。二、重要缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额占利润总额的 5%的 20%-100%或对应整体重要性水平的 20%-100%的。三、一般缺陷：由该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告潜在错报金额 $<$ 利润总额的 5%的 20%或对应整体重要性水平的 20%的。	一、重大缺陷：重大缺陷非财务报告控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 1000 万元（含）以上的。二、重要缺陷：500 万元 $\leq$ 上述直接财产损失 $<$ 1000 万元的。三、一般缺陷：上述直接财产损失 $<$ 500 万元的。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司已按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 02 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司内部控制鉴证报告》全文详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 02 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZB10088 号
注册会计师姓名	廖家河、冯雪

审计报告正文

一、对财务报表出具的审计报告

（一） 审计意见

我们审计了深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称爱迪尔）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱迪尔 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二） 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于爱迪尔，并履行了职业道德方面的其他责任。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） 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认时点	
2017 年度销售收入为人民币 184,326.96 万元, 销售收入较上年增长率为 55.46%。公司的收入主要分为：加盟销售、经销销售、自营、加盟费收入、终端运营培训收入；具体详见财务报告附注三、（二十一）所述收入确认政策。 由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于： 1. 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行有效性；我们通过审阅销售合同与管理层的访谈，了解和评估了爱迪尔的收入确认政策； 2. 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； 3. 我们抽查了与销售相关的重要合同、产品出库单、销售单、邮寄单、投保单、销售发票、销售回款等资料，

	评价收入确认的真实性和准确性； 4. 我们对重要客户进行了函证销售收入发生额、应收账款余额等信息； 5. 针对可能出现的完整性风险，我们实施了具有针对性的审计程序，包括但不限于在增加收入完整性测试样本的基础上，针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户验收的单证相关时间节点，以评估销售收入是否在恰当的期间确认，是否存在截止问题。
（二）应收账款坏账准备	
截止 2017 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收账款账面余额为人民币 61,305.33 万元，坏账准备金额为人民币 2,979.67 万元，管理层对单项金额重大的应收款项和单项金额不重大但存在客观证据表明发生减值的应收账款单独进行减值测试，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；除已单独计提坏账准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。应收账款可收回金额的计算需要管理层的判断和估计。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项。 财务报表对应收账款及坏账准备的披露请参见附注五（二）	我们执行的主要审计程序如下： 1. 对爱迪尔信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试； 2. 分析爱迪尔应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等； 3. 通过分析爱迪尔应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性； 4. 获取爱迪尔坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。
（三）存货减值	
2017 年 12 月 31 日，爱迪尔合并财务报表中存货账面价值为人民币 105,657.56 万元，已计提的存货减值准备为人民币 257.80 万元。 公司管理层于每个资产负债表日将每个存货项目的成本与其可变现净值逐一进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。根据公司披露的会计政策，产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。	我们执行的主要审计程序如下： 1. 对存货采购、评估存货减值准备相关内部控制的设计与执行进行了评估； 2. 2017 年 12 月 31 日对存货实施监盘，检查存货的数量、状况等； 3. 查询本年度钻石交易所钻石等其他原材料单价变动情况，了解 2017 年度黄金价格的走势，判断产生存货跌价的风险，获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，并对存货按其可变现净值计提了跌价准备，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分； 4. 我们取得爱迪尔存货的年末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核。

由于存货金额重大，且存货跌价准备的计算复杂，我们将存货的减值确定为关键审计事项。	
--	--

（四） 其他信息

爱迪尔管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五） 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估爱迪尔的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督爱迪尔的财务报告过程。

（六） 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对爱迪尔持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致爱迪尔不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就爱迪尔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果

合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：廖家河（项目合伙人）

中国注册会计师：冯雪

中国·上海

二〇一八年二月二十七日

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：深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	576,360,167.36	774,421,159.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	583,256,621.69	365,089,417.59
预付款项	8,290,246.24	9,389,094.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,882,211.96	1,670,142.75

买入返售金融资产		
存货	1,053,997,534.70	544,563,200.11
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,484,156.61	133,089,970.60
流动资产合计	2,316,270,938.56	1,828,222,985.39
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,950,000.00	25,008,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,473,492.88	
投资性房地产		
固定资产	49,648,998.88	52,061,673.52
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	31,329,653.52	2,445,575.99
开发支出		
商誉	142,032,674.64	
长期待摊费用	12,893,758.18	6,543,168.67
递延所得税资产	5,055,305.07	4,844,922.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	279,383,883.17	90,903,340.23
资产总计	2,595,654,821.73	1,919,126,325.62
流动负债：		
短期借款	531,340,811.39	272,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51,333,333.33	35,899,920.00

衍生金融负债		
应付票据	35,000,000.00	
应付账款	116,652,144.44	140,023,939.22
预收款项	25,490,132.43	34,182,401.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,755,331.18	4,611,749.42
应交税费	25,228,435.48	15,547,477.56
应付利息	196,725.27	643,579.24
应付股利		
其他应付款	28,637,345.57	19,759,588.26
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	820,634,259.09	522,668,655.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	50,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	154,708,500.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	786,500.00	913,500.00
递延所得税负债	8,108,341.64	
其他非流动负债		
非流动负债合计	213,603,341.64	913,500.00
负债合计	1,034,237,600.73	523,582,155.31
所有者权益：		

股本	330,586,904.00	330,586,904.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	627,343,326.66	591,097,011.60
减：库存股		
其他综合收益	-181,336.29	90,667.26
专项储备		
盈余公积	55,382,941.46	52,052,928.74
一般风险准备		
未分配利润	468,343,245.77	421,716,658.71
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,481,475,081.60	1,395,544,170.31
少数股东权益	79,942,139.40	
所有者权益合计	1,561,417,221.00	1,395,544,170.31
负债和所有者权益总计	2,595,654,821.73	1,919,126,325.62

法定代表人：苏日明

主管会计工作负责人：李城峰

会计机构负责人：鲍俊芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	397,216,874.82	717,543,339.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	489,943,940.63	325,874,903.21
预付款项	4,587,042.33	8,779,166.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,860,575.07	53,450,249.62
存货	750,300,400.49	475,748,114.01
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,806,771.30	40,704,294.12
流动资产合计	1,765,715,604.64	1,622,100,066.66
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,950,000.00	25,008,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	573,555,432.88	285,081,940.00
投资性房地产		
固定资产	6,073,900.14	6,090,766.50
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	545,004.17	338,564.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,960,535.90	304,318.77
递延所得税资产	6,725,829.50	3,644,840.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	597,810,702.59	320,468,430.34
资产总计	2,363,526,307.23	1,942,568,497.00
流动负债：		
短期借款	420,000,000.00	272,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	51,333,333.33	35,899,920.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	137,937,314.01	96,957,920.22
预收款项	23,142,185.83	87,835,895.61
应付职工薪酬	2,689,336.17	2,113,238.73
应交税费	9,620,026.77	14,242,105.60
应付利息		643,579.24

应付股利		
其他应付款	127,508,087.54	19,077,333.19
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	772,230,283.65	528,769,992.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	154,708,500.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	786,500.00	913,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,495,000.00	913,500.00
负债合计	927,725,283.65	529,683,492.59
所有者权益：		
股本	330,586,904.00	330,586,904.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	591,097,011.60	591,097,011.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,363,774.18	52,033,761.46
未分配利润	458,753,333.80	439,167,327.35
所有者权益合计	1,435,801,023.58	1,412,885,004.41
负债和所有者权益总计	2,363,526,307.23	1,942,568,497.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,843,269,597.67	1,184,346,088.48
其中：营业收入	1,843,269,597.67	1,184,346,088.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,863,956,188.26	1,144,170,647.20
其中：营业成本	1,679,068,916.04	1,045,239,594.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,463,920.58	3,288,385.20
销售费用	88,228,302.19	56,597,159.67
管理费用	56,744,017.23	25,451,229.17
财务费用	19,077,556.95	10,842,512.66
资产减值损失	13,373,475.27	2,751,765.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	615,128.03	974,092.23
投资收益（损失以“－”号填列）	1,695,514.71	283,184.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-68,868.78	
其他收益	86,330,702.77	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,885,886.14	41,432,718.29
加：营业外收入	26,366,544.27	39,833,874.51
减：营业外支出	506,914.47	2,572,989.27

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	93,745,515.94	78,693,603.53
减：所得税费用	25,753,587.85	20,897,831.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,991,928.09	57,795,771.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	67,991,928.09	57,795,771.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	60,340,707.79	57,795,771.59
少数股东损益	7,651,220.30	
六、其他综合收益的税后净额	-272,003.55	90,667.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-272,003.55	90,667.26
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-272,003.55	90,667.26
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-272,003.55	90,667.26
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,719,924.54	57,886,438.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,068,704.24	57,886,438.85
归属于少数股东的综合收益总额	7,651,220.30	

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.19
（二）稀释每股收益	0.18	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：苏日明

主管会计工作负责人：李城峰

会计机构负责人：鲍俊芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,545,990,462.47	1,175,158,608.31
减：营业成本	1,397,793,169.27	1,008,926,710.50
税金及附加	4,285,432.65	2,486,393.53
销售费用	67,326,528.24	54,063,367.75
管理费用	27,319,976.01	20,283,138.21
财务费用	17,108,587.10	8,988,559.93
资产减值损失	12,323,954.06	1,352,947.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	615,128.03	974,092.23
投资收益（损失以“－”号填列）	-843,126.98	283,184.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-68,868.78	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,535,947.41	80,314,767.51
加：营业外收入	24,849,135.79	3,546,147.57
减：营业外支出	263,598.63	2,572,961.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,121,484.57	81,287,953.91
减：所得税费用	10,821,357.39	20,472,056.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,300,127.18	60,815,897.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	33,300,127.18	60,815,897.32
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	33,300,127.18	60,815,897.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.20
（二）稀释每股收益	0.10	0.20

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,885,237,602.59	1,398,023,787.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	86,330,702.77	35,570,992.60
收到其他与经营活动有关的现金	453,889,638.50	12,203,414.64
经营活动现金流入小计	3,425,457,943.86	1,445,798,194.91
购买商品、接受劳务支付的现金	3,180,599,744.66	1,237,954,346.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,097,005.77	60,506,103.36
支付的各项税费	71,981,276.35	105,952,893.63
支付其他与经营活动有关的现金	452,285,458.66	71,563,647.93
经营活动现金流出小计	3,780,963,485.44	1,475,976,991.58
经营活动产生的现金流量净额	-355,505,541.58	-30,178,796.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		750,000.00
取得投资收益收到的现金	2,710,422.51	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
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	210,000,000.00	220,000,000.00
投资活动现金流入小计	212,710,922.51	220,750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,242,885.22	7,966,543.13
投资支付的现金	130,442,000.00	23,808,000.00

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	-3,998,504.54	
支付其他与投资活动有关的现金	157,990,000.00	240,000,000.00
投资活动现金流出小计	293,676,380.68	271,774,543.13
投资活动产生的现金流量净额	-80,965,458.17	-51,024,543.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,499,954.16
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	577,284,359.02	
发行债券收到的现金	50,000,000.00	312,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	11,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	638,284,359.02	712,499,954.16
偿还债务支付的现金	404,250,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,142,071.81	21,812,491.54
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	10,700,000.00	857,000.00
筹资活动现金流出小计	449,092,071.81	175,669,491.54
筹资活动产生的现金流量净额	189,192,287.21	536,830,462.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,272,279.54	-4,440,802.21
五、现金及现金等价物净增加额	-256,550,992.08	451,186,320.61
加：期初现金及现金等价物余额	770,611,159.44	319,424,838.83
六、期末现金及现金等价物余额	514,060,167.36	770,611,159.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,666,653,542.17	1,422,224,599.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,471,953.01	8,332,563.24

经营活动现金流入小计	1,703,125,495.18	1,430,557,162.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,875,069,196.98	1,258,763,522.72
支付给职工以及为职工支付的现金	39,840,330.09	28,772,950.66
支付的各项税费	49,129,468.58	55,700,086.48
支付其他与经营活动有关的现金	57,984,156.33	66,915,981.02
经营活动现金流出小计	2,022,023,151.98	1,410,152,540.88
经营活动产生的现金流量净额	-318,897,656.80	20,404,622.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		750,000.00
取得投资收益收到的现金	171,780.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500.00	
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	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,172,280.82	750,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,438,693.00	946,797.00
投资支付的现金	131,442,000.00	24,393,740.00
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	47,990,000.00	20,000,000.00
投资活动现金流出小计	186,870,693.00	45,340,537.00
投资活动产生的现金流量净额	-166,698,412.18	-44,590,537.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,499,954.16
取得借款收到的现金	480,000,000.00	
发行债券收到的现金		312,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	480,000,000.00	712,499,954.16
偿还债务支付的现金	332,000,000.00	153,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,720,395.74	21,812,491.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	362,720,395.74	174,812,491.54

筹资活动产生的现金流量净额	117,279,604.26	537,687,462.62
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	-368,316,464.72	513,501,547.68
加：期初现金及现金等价物余额	713,733,339.54	201,088,791.86
六、期末现金及现金等价物余额	345,416,874.82	714,590,339.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	330,586,904.00				591,097,011.60		90,667.26		52,052,928.74		421,716,658.71		1,395,544,170.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	330,586,904.00				591,097,011.60		90,667.26		52,052,928.74		421,716,658.71		1,395,544,170.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					36,246,315.06		-272,003.55		3,330,012.72		46,626,587.06	79,942,139.40	165,873,050.69
（一）综合收益总额							-272,003.55				60,340,707.79	79,942,139.40	140,010,843.64
（二）所有者投入和减少资本					36,246,315.06								36,246,315.06
1．股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					36,246,315.06								36,246,315.06
(三) 利润分配									3,330,012.72		-13,714,120.73		-10,384,108.01
1. 提取盈余公积									3,330,012.72		-3,330,012.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,384,108.01		-10,384,108.01
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-2,435.88		-2,435.88
3. 盈余公积弥补亏损											2,435.88		2,435.88
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	330,586,904.00				627,343,326.66		-181,336.29		55,382,941.46		468,343,245.77	79,942,139.40	1,561,417,221.00

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	100,000,000.00				422,235,848.23				45,971,339.01		381,002,476.85		949,209,664.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				422,235,848.23				45,971,339.01		381,002,476.85		949,209,664.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,586,904.00				168,861,163.37		90,667.26		6,081,589.73		40,714,181.86		446,334,506.22
（一）综合收益总额							90,667.26				57,795,771.59		57,886,438.85
（二）所有者投入和减少资本	30,586,904.00				368,861,163.37								399,448,067.37
1．股东投入的普通股	30,586,904.00				368,861,163.37								399,448,067.37
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									6,081,589.73		-17,081,589.73		-11,000,000.00
1．提取盈余公积									6,081,589.73		-6,081,589.73		
2．提取一般风险准备													
3．对所有（或											-11,000,		-11,000,

股东) 的分配											000.00		000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	200,000,000.00				-200,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	200,000,000.00				-200,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	330,586,904.00				591,097,011.60		90,667.26		52,052,928.74		421,716,658.71		1,395,544,170.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	330,586,904.00				591,097,011.60				52,033,761.46	439,167,327.35	1,412,885,004.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	330,586,904.00				591,097,011.60				52,033,761.46	439,167,327.35	1,412,885,004.41
三、本期增减变动									3,330,012	19,586	22,916,01

金额（减少以“－”号填列）									.72	006.45	9.17
（一）综合收益总额										33,300,127.18	33,300,127.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,330,012.72	-13,714,120.73	-10,384,108.01
1. 提取盈余公积									3,330,012.72	-3,330,012.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,384,108.01	-10,384,108.01
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	330,586,904.00				591,097,011.60				55,363,774.18	458,753,333.80	1,435,801,023.58

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				422,235,848.23				45,952,171.73	395,433,019.76	963,621,039.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				422,235,848.23				45,952,171.73	395,433,019.76	963,621,039.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	230,586,904.00				168,861,163.37				6,081,589.73	43,734,307.59	449,263,964.69
（一）综合收益总额										60,815,897.32	60,815,897.32
（二）所有者投入和减少资本	30,586,904.00				368,861,163.37						399,448,067.37
1．股东投入的普通股	30,586,904.00				368,861,163.37						399,448,067.37
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,081,589.73	-17,081,589.73	-11,000,000.00
1．提取盈余公积									6,081,589.73	-6,081,589.73	
2．对所有者（或股东）的分配										-11,000,000.00	-11,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	200,000,000.00				-200,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	200,000,000.00				-200,000,000.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	330,586,904.00				591,097,011.60				52,033,761.46	439,167,327.35	1,412,885,004.41

三、公司基本情况

深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2001年8月16日由苏永明、狄爱玲等共同发起设立（以定向募集方式设立）的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91440300731112954P。2015年1月在深圳证券交易所上市。所属行业为珠宝贸易类。

截至2017年12月31日止，本公司累计发行股本总数33,058.69万股，注册资本为33,058.69万元，注册地：深圳市罗湖区东晓路1005号北楼二（限办公）、三楼，总部地址：深圳市罗湖区东晓路1005号北楼二（限办公）、三楼。

本公司主要经营活动为：珠宝、铂金首饰、黄金饰品、K金饰品、钯金首饰、银饰品、翡翠玉石、钻石、红蓝宝石、镶嵌饰品，工艺品的购销；网上销售钻石及钻石饰品、镶嵌饰品、黄金饰品、K金饰品、铂金首饰、钯金首饰、银饰品、翡翠玉石、红蓝宝石、工艺品；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需审批的项目）；兴办实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。^信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）。本公司的实际控制人为苏永明、狄爱玲。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2018年2月27日批准报出。

子公司名称
龙岩市爱迪尔珠宝有限公司
惠州市爱迪尔珠宝首饰有限公司
济南市爱迪尔珠宝首饰有限公司
重庆市灵感珠宝首饰有限公司
成都市爱迪尔珠宝首饰有限公司
沈阳爱航珠宝首饰有限公司
北京爱迪尔灵感珠宝首饰有限公司
武汉市灵感珠宝首饰有限公司
爱迪尔珠宝（香港）有限公司
爱迪尔珠宝（上海）有限公司
杭州爱杭珠宝首饰有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本报告期为2017年1月1日至2017年12月31日

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产

变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的

债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值

技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额大于等于 500 万元的应收账款其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围以外款项组合	账龄分析法
合并范围内款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料（低值易耗品）、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

公司存货采用实际成本法核算。公司库存商品销售采用个别计价法。原材料（除克拉钻和带证书的钻石外）领用发出采用加权平均法进行核算；克拉钻和带证书的采用个别计价法。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制，定期进行盘点。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料（低值易耗品）采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但

尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注四（五）、（六）披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子及办公设备	年限平均法	5 年	10%	18%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9%
运输工具	年限平均法	10 年	10%	9%
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	10%	4.5%-2.25%

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款

费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
专利技术、商标	3年	
软件	3年	
土地使用权	50年	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司的长期待摊费用在5年内摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

1、其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（一）服务成本。

（二）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

（三）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

2、长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，企业应当在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，企业应当在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

不适用

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

公司的收入主要分为：加盟销售、经销销售、自营、加盟费收入、终端运营培训收入。

加盟销售和经销收入：

客户自提货物时：客户在物流部提货，仔细核对货品成色、重量，在确认无误后与客户办理交接手续，客户在销售单上签字，客户收到产品并签字确认时点为公司产品销售收入实现的时点；

公司邮寄货物时：业务人员仔细核对货品成色、重量，在确认无误后，将上述货物及销售单交与快递接收人员，如果邮寄产品需要进行投保时，公司在取得销售单、邮寄单、保险单时为公司产品销售收入实现时点；如果客户明确要求邮寄产品不进行投保时，公司在取得销售单、邮寄单时为公司产品销售收入确认时点

自营销售：

公司自营店的销售收入，在产品已交付予顾客并收取货款或者取得索取货款依据时确认销售收入。

加盟费收入：公司根据与客户签订的期间，在合同期间内分期确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

会计处理方法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
（1）在利润表中分别列示"持续经营净利润"和"终止经营净利润"。比较数据相应调整。	董事会审批	列示持续经营净利润本年金额
67,991,928.09 元；列示终止经营净利润本年金额 0 元。		
（2）与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	其他收益：86,330,702.77 元
（3）在利润表中新增"资产处置收益"项目，将部分原列示为"营业外支出"的资产处置损益重分类至"资产处置收益"项目。比较数据相应调整。	董事会审批	营业外支出减少 68,868.78 元，重分类至资产处置收益。

1、重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、商品销售收入	17% ,6%
消费税	产品、商品销售收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳增值税、消费税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、消费税额	2%
堤围费	产品、商品销售、租金收入、劳务收入等	0.1‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

子公司爱迪尔珠宝（上海）有限公司根据财税〔2006〕65号中《财政部海关总署国家税务总局关于调整钻石及上海钻石交易所有关税收政策的通知》享受进口环节增值税实际税负超过4%的部分由海关实行即征即退优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	392,127.77	278,533.01
银行存款	513,668,039.59	770,332,626.43
其他货币资金	62,300,000.00	3,810,000.00

合计	576,360,167.36	774,421,159.44
其中：存放在境外的款项总额	15,054,781.18	8,775,845.46

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	10,500,000.00	
信用证保证金	50,000,000.00	
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	1,800,000.00	3,810,000.00
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	62,300,000.00	3,810,000.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,000,915.52	1.96%	2,329,540.30	19.41%	9,671,375.22					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	599,575,018.69	97.80%	25,989,772.22	4.33%	573,585,246.47	379,710,815.71	100.00%	14,621,398.12	3.85%	365,089,417.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,477,360.03	0.24%	1,477,360.03	100%						
合计	613,053,294.24		29,796,672.55		583,256,621.69	379,710,815.71	100.00%	14,621,398.12		365,089,417.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江金兄弟珠宝名表有限公司	6,897,941.00	1,308,945.40	18.98%	发生诉讼
北京金缘世家珠宝有限公司	5,102,974.52	1,020,594.90	20.00%	发生诉讼
合计	12,000,915.52	2,329,540.30	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	505,611,792.37	15,168,353.78	3.00%
1 至 2 年	79,714,290.31	7,971,429.03	10.00%
2 至 3 年	14,248,262.01	2,849,652.41	20.00%
3 至 4 年	674.00	337.00	50.00%
合计	599,575,018.69	25,989,772.22	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,175,274.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户A	47,789,155.15	7.80	1,433,674.65
客户B	34,186,618.15	5.58	1,025,598.54
客户C	32,532,187.60	5.31	975,965.63
客户D	32,098,085.00	5.24	962,942.55

客户E	31,216,511.70	5.09	936,495.35
合计	177,822,557.60	29.01	5,334,676.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,886,226.77	83.06%	9,142,795.90	97.38%
1 至 2 年	1,157,720.47	13.96%	246,299.00	2.62%
2 至 3 年	246,299.00	2.97%		
合计	8,290,246.24	--	9,389,094.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
单位A	1,310,679.61	15.81
单位B	709,989.36	8.56
单位C	574,755.12	6.93
单位D	462,264.15	5.58
单位E	339,680.12	4.10
合计	3,397,368.36	40.98

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,417,616.65	100.00%	2,535,404.69	39.51%	3,882,211.96	3,655,444.13	100.00%	1,985,301.38	54.31%	1,670,142.75
合计	6,417,616.65	100.00%	2,535,404.69		3,882,211.96	3,655,444.13		1,985,301.38		1,670,142.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,206,780.65	96,203.42	3.00%
1 至 2 年	721,209.19	72,120.92	10.00%
2 至 3 年	39,630.00	7,926.00	20.00%
3 至 4 年	181,684.93	90,842.47	50.00%
5 年以上	2,268,311.88	2,268,311.88	100.00%
合计	6,417,616.65	2,535,404.69	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 550,103.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,408,689.30	1,375,614.93
代垫款	398,469.12	494,058.77

其他	45,407.10	488,105.35
押金	2,870,330.89	914,611.88
代付款项（证书、标签、邮寄、保费）	694,720.24	383,053.20
合计	6,417,616.65	3,655,444.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	互保金	1,110,000.00	5 年以上	17.30%	1,110,000.00
单位 B	租赁保证金	872,937.00	1 年以内	13.60%	26,188.11
单位 C	商铺租赁押金	850,000.00	1 年以内	13.24%	25,500.00
单位 D	房租押金	748,711.88	5 年以上	11.67%	748,711.88
单位 E	房屋租赁押金	396,400.00	1-2 年	6.18%	39,640.00
合计	--	3,978,048.88	--	61.99%	1,950,039.99

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	349,512,102.33		349,512,102.33	167,185,913.13		167,185,913.13

库存商品	598,382,483.53	2,578,045.35	595,804,438.18	323,195,747.30	864,009.11	322,331,738.19
周转材料	2,464,903.40		2,464,903.40	532,658.72		532,658.72
委托加工物资	102,858,502.58		102,858,502.58	48,243,371.65		48,243,371.65
在产品	3,357,588.21		3,357,588.21	6,269,518.42		6,269,518.42
合计	1,056,575,580.05	2,578,045.35	1,053,997,534.70	545,427,209.22	864,009.11	544,563,200.11

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	864,009.11	1,714,036.24				2,578,045.35
合计	864,009.11	1,714,036.24				2,578,045.35

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	73,630,554.83	33,089,970.60
理财产品		100,000,000.00
预交所得税	441,101.78	
预付投资款	16,412,500.00	
合计	90,484,156.61	133,089,970.60

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,950,000.00		5,950,000.00	25,008,000.00		25,008,000.00
按成本计量的	5,950,000.00		5,950,000.00	25,008,000.00		25,008,000.00
合计	5,950,000.00		5,950,000.00	25,008,000.00		25,008,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市宝通珠宝网络科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00					4.55%	
湖南珍迪美珠宝股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					9.09%	
陕西爱美华珠宝首饰有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					5.33%	

司										
华测奢侈 品检测 (深圳) 有限公司		750,000.00		750,000.00					25.00%	
合计	4,200,000. 00	1,750,000. 00		5,950,000. 00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
苏州爱迪尔金鼎投资中心（有限合伙）		21,216,000.00		-134,488.96						21,081,511.04	
西藏爱鼎创业投资中心（有限合伙）		8,580,000.00		-2,475.22						8,577,524.78	
中宝协（北京）基金管理有限公司		3,000,000.00		-185,542.94						2,814,457.06	
小计		32,796,000.00		-322,507.12						32,473,492.88	
二、联营企业											
合计		32,796,000.00		-322,507.12						32,473,492.88	

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	机器设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	34,367,137.33	7,026,303.93	19,681,046.01	7,220,028.58	68,294,515.85
2.本期增加金额		1,514,475.00	607,249.89	1,919,251.65	4,040,976.54
（1）购置			607,249.89	1,112,884.97	1,720,134.86
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加		1,514,475.00		806,366.68	2,320,841.68
3.本期减少金额				693,687.66	693,687.66
（1）处置或报废				693,687.66	693,687.66
4.期末余额	34,367,137.33	8,540,778.93	20,288,295.90	8,445,592.57	71,641,804.73
二、累计折旧					
1.期初余额	5,988,870.29	3,743,174.76	2,966,632.36	3,534,164.92	16,232,842.33
2.本期增加金额	1,863,551.69	1,943,018.73	1,002,356.49	1,575,355.49	6,384,282.40

(1) 计提	1,863,551.69	504,267.48	1,002,356.49	956,307.99	4,326,483.65
-----企业合并增加		1,438,751.25		619,047.50	2,057,798.75
3.本期减少金额				624,318.88	624,318.88
(1) 处置或报废				624,318.88	624,318.88
4.期末余额	7,852,421.98	5,686,193.49	3,968,988.85	4,485,201.53	21,992,805.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	26,514,715.35	2,854,585.44	16,319,307.05	3,960,391.04	49,648,998.88
2.期初账面价值	28,378,267.04	3,283,129.17	16,714,413.65	3,685,863.66	52,061,673.52

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,387,585.32	280,014.72		7,465,051.49	343,540.00	10,476,191.53
2.本期增加金额		3,600.00		2,007,353.71	38,127,751.80	40,138,705.51
(1) 购置		3,600.00		576,293.18		579,893.18
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				1,431,060.53	38,127,751.80	39,558,812.33
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,387,585.32	283,614.72		9,472,405.20	38,471,291.80	50,614,897.04
二、累计摊销						
1.期初余额	337,553.49	173,039.36		7,209,574.39	310,448.30	8,030,615.54
2.本期增加金额	48,791.63	50,951.96		1,747,112.06	9,407,772.33	11,254,627.98
(1) 计提	48,791.63	50,951.96		1,747,112.06	559,098.98	2,405,954.63

—合并增加					8,848,673.35	8,848,673.35
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	386,345.11	223,991.05		8,956,686.59	9,718,220.77	19,285,243.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,001,240.21	59,623.67		515,718.61	28,753,071.03	31,329,653.52
2.期初账面价值	2,050,031.84	106,975.36		255,477.09	33,091.70	2,445,575.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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
深圳市大盘珠宝 首饰有限责任公 司		142,032,674.64				142,032,674.64
合计		142,032,674.64				142,032,674.64

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,543,168.67	7,354,122.52	2,422,558.15		11,474,733.04
服务费		235,849.06	49,135.25		186,713.81
担保费		1,556,603.78	324,292.45		1,232,311.33
合计	6,543,168.67	9,146,575.36	2,795,985.85		12,893,758.18

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,122,374.36	8,030,593.59	17,404,711.93	4,351,177.98

内部交易未实现利润	-11,901,154.07	-2,975,288.52	1,974,976.29	493,744.07
合计	20,221,220.29	5,055,305.07	19,379,688.22	4,844,922.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	32,433,366.55	8,108,341.64		
合计	32,433,366.55	8,108,341.64		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,055,305.07		4,844,922.05
递延所得税负债		8,108,341.64		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		130,000,000.00
保证借款	531,340,811.39	142,000,000.00
合计	531,340,811.39	272,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	51,333,333.33	35,899,920.00
合计	51,333,333.33	35,899,920.00

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	35,000,000.00	
合计	35,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	112,584,681.87	140,023,939.22
检测费	3,212,842.00	
广告费	760,274.62	
通讯费	94,345.95	
合计	116,652,144.44	140,023,939.22

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加盟费	8,505,279.68	7,391,390.19
运营费	133,750.00	1,198,360.00
预收货款	16,851,102.75	25,592,651.42
合计	25,490,132.43	34,182,401.61

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,610,513.19	81,036,581.25	78,892,198.33	6,754,896.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,236.23	3,398,403.08	3,399,204.24	435.07
合计	4,611,749.42	84,434,984.33	82,291,402.57	6,755,331.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,172,904.71	74,533,903.09	72,406,510.37	6,300,297.43
2、职工福利费		1,311,220.69	1,311,220.69	
3、社会保险费	-1,463.61	2,307,029.65	2,302,883.91	2,682.13
其中：医疗保险费	-1,463.63	2,171,162.80	2,167,039.73	2,659.45
工伤保险费		94,810.81	94,806.52	4.29
生育保险费	0.02	41,056.04	41,037.66	18.40
4、住房公积金		2,345,210.08	2,345,210.08	
5、工会经费和职工教育经费	439,072.09	539,217.74	526,373.28	451,916.55
合计	4,610,513.19	81,036,581.25	78,892,198.33	6,754,896.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-113.72	3,235,832.39	3,235,302.00	416.67
2、失业保险费	1,349.95	162,570.69	163,902.24	18.40
合计	1,236.23	3,398,403.08	3,399,204.24	435.07

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,915,028.26	2,397,925.04
消费税	78,357.75	39,199.51
企业所得税	17,909,638.16	12,588,969.48
个人所得税	235,397.59	160,116.31
城市维护建设税	452,641.70	171,307.13
教育费附加	323,315.52	122,036.13
印花税	262,228.80	66,948.38
堤围费	22,640.84	975.58
土地使用税	26,452.35	
房产税	2,734.51	
合计	25,228,435.48	15,547,477.56

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	196,725.27	643,579.24
合计	196,725.27	643,579.24

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
客人来料	4,636,829.47	6,960,323.19

证书费	6,594,910.83	5,775,385.00
押金	12,906,380.51	3,451,246.00
伙食费	274,050.00	59,091.20
工会经费	254,180.00	422,541.96
保险费	14,170.68	31,864.90
软件开发费	14,150.94	14,150.94
代收代付	237,258.62	13,826.46
咨询费	630,413.00	625,413.00
杂项费用	2,379,215.00	9,900.00
其他	695,786.52	2,395,845.61
合计	28,637,345.57	19,759,588.26

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳中小企业 2017 年度第四期前海梧桐集合可转债（“再担保-高新投”中小企业扶持计划）	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

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

单位：元

深圳中小企业 2017 年度第四期前海梧桐集合可转债（“再担保-高新投”中小企业扶持计划）	50,000,000.00	2017/7/28	24 个月	50,000,000.00		50,000,000.00	1,294,704.86				50,000,000.00
合计	--	--	--	50,000,000.00		50,000,000.00	1,294,704.86				50,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付大盘珠宝股权款	154,708,500.00	

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	913,500.00		127,000.00	786,500.00	
合计	913,500.00		127,000.00	786,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	546,000.00		78,000.00		468,000.00	与资产相关
原创项目研发和非遗产业化资助	367,500.00		49,000.00		318,500.00	与资产相关
合计	913,500.00		127,000.00		786,500.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	330,586,904.00						330,586,904.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	591,097,011.60	36,246,315.06		627,343,326.66
合计	591,097,011.60	36,246,315.06		627,343,326.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	90,667.26		272,003.55		-272,003.55		-181,336.29

其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	90,667.26		272,003.55				-181,336.29
外币财务报表折算差额	90,667.26		272,003.55		-272,003.55		-181,336.29
其他综合收益合计	90,667.26		272,003.55		-272,003.55		-181,336.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,052,928.74	3,330,012.72		55,382,941.46
合计	52,052,928.74	3,330,012.72		55,382,941.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	421,716,658.71	381,002,476.85
调整后期初未分配利润	421,716,658.71	381,002,476.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,340,707.79	57,795,771.59
减：提取法定盈余公积	3,330,012.72	6,081,589.73
应付普通股股利	10,384,108.01	11,000,000.00
期末未分配利润	468,343,245.77	421,716,658.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,824,285,684.95	1,672,886,543.35	1,165,856,316.69	1,043,160,907.44
其他业务	18,983,912.72	6,182,372.69	18,489,771.79	2,078,687.43
合计	1,843,269,597.67	1,679,068,916.04	1,184,346,088.48	1,045,239,594.87

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	666,813.02	344,559.23
城市维护建设税	2,535,275.44	1,456,199.92
教育费附加	1,810,844.25	1,039,622.94
房产税	286,991.17	93,734.82
土地使用税	26,452.35	30,025.50
印花税	2,137,544.35	321,635.65
地方水利建设基金		747.19
价格调节基金		1,859.95
合计	7,463,920.58	3,288,385.20

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告推广费	31,055,838.69	24,629,978.22
工资及福利费	34,674,464.07	19,273,444.96
房租费	6,517,352.55	2,318,488.42
差旅费	3,180,229.39	2,391,163.76
业务招待费	1,335,494.69	1,486,741.80
办公费	1,328,700.21	923,368.20
水电费	1,540,642.43	748,728.00
通讯费、邮寄费	736,388.20	329,640.40
摊销费	623,327.98	448,667.40

折旧费	432,174.66	282,098.92
维修\装修费	663,034.47	573,271.06
产品研发费\认证费	1,021,733.81	426,152.32
培训费	503,152.37	322,566.85
报关费	1,750.00	851,292.27
其他	4,614,018.67	1,591,557.09
合计	88,228,302.19	56,597,159.67

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	26,246,645.67	11,256,170.24
摊销费	11,505,991.25	2,324,004.77
折旧费	1,321,961.47	1,164,808.37
税费	9,439.69	24,577.65
房租费	2,881,967.44	1,661,281.62
中介费	3,573,580.98	955,077.35
交通费	1,519,217.77	1,155,059.05
业务招待费	692,773.35	480,321.03
水电费	1,336,201.05	994,631.22
差旅费	1,010,644.37	612,207.53
办公费	2,334,064.77	910,993.52
通讯、邮寄费	789,125.42	526,118.58
维修\装修费	279,624.09	1,013,262.67
其他	3,242,779.91	2,372,715.57
合计	56,744,017.23	25,451,229.17

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,658,694.72	11,456,070.78
减：利息收入	6,458,983.07	6,354,951.35

汇兑损益	-3,038,776.85	5,361,085.29
手续费支出	916,622.15	380,307.94
合计	19,077,556.95	10,842,512.66

其他说明：

66、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	11,659,439.03	3,719,945.43
二、存货跌价损失	1,714,036.24	-968,179.80
合计	13,373,475.27	2,751,765.63

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	615,128.03	974,092.23
合计	615,128.03	974,092.23

其他说明：

68、投资收益

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	-322,507.12	234,433.32
处置长期股权投资产生的投资收益		48,751.46
其他	-692,400.68	
理财收益	2,710,422.51	
合计	1,695,514.71	283,184.78

其他说明：

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

固定资产处置	-68,868.78	
--------	------------	--

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进口增值税即征即退	86,330,702.77	

71、营业外收入

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	6,291,448.72	39,114,791.78	6,291,448.72
其他	20,075,095.55	719,082.73	20,075,095.55
合计	26,366,544.27	39,833,874.51	26,366,544.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
安置补助							6,727.66	与收益相关
特困补助						44,282.45	225,571.52	与收益相关
产业扶持资 金						3,654,700.00	3,075,300.00	与收益相关
政府产业扶 持资金						127,000.00	127,000.00	与资产相关
政府产业扶 持资金							109,200.00	与收益相关
贷款贴息						952,000.00		与收益相关
稳岗补贴						68,466.27		与收益相关
深圳市经济 贸易和信息 化委员会补 贴						5,000.00		与收益相关
2017 年应用 及创新项目 奖励						440,000.00		与收益相关
2017 年度市 产业转型升						1,000,000.00		与收益相关

级专项资金 企业品牌提 升项目资助								
进口增值税 即征即退							35,570,992.60	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,291,448.72	39,114,791.78	--

其他说明：

72、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		2,305,000.00	
其中：公益性捐赠支出		2,305,000.00	
非流动资产毁损报废损失	1,758.14		1,758.14
其他	505,156.33	267,989.27	505,156.33
合计	506,914.47	2,572,989.27	575,783.25

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,450,991.19	22,074,062.40
递延所得税费用	-2,697,403.34	-1,176,230.46
合计	25,753,587.85	20,897,831.94

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	93,745,515.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,436,378.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,641,639.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏	3,958,848.06

损的影响	
所得税费用	25,753,587.85

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	6,230,118.72	3,416,799.18
利息收入	3,749,584.78	6,354,951.35
往来款	422,060,844.66	1,389,019.18
押金等	1,801,673.78	1,042,644.93
其他	47,416.56	
赔偿款	20,000,000.00	
合计	453,889,638.50	12,203,414.64

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	本期发生额	上期发生额
办公费	3,860,727.50	1,622,338.96
差旅费	4,367,659.05	3,027,008.51
捐赠支出	151,500.00	305,000.00
水电费	3,461,571.36	2,538,040.58
往来款	386,902,406.49	25,168,380.74
房租费	11,109,052.13	4,604,437.86
交通费	1,556,359.91	1,186,527.06
广告宣传费	24,780,255.50	23,164,381.30
业务招待费	1,861,730.51	2,247,045.32
通讯费	848,483.51	583,438.45
其他	7,146,177.98	6,720,892.25

中介服务费	4,389,783.81	396,156.90
进口手续费	1,849,750.91	
合计	452,285,458.66	71,563,647.93

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	本期发生额	上期发生额
本期收回理财产品	210,000,000.00	220,000,000.00
合计	210,000,000.00	220,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	157,990,000.00	240,000,000.00
合计	157,990,000.00	240,000,000.00

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	本期发生额	上期发生额
银行借款到期收回的保证金	11,000,000.00	
合计	11,000,000.00	

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	本期发生额	上期发生额
银行保证金	10,500,000.00	
融资发行费用	200,000.00	857,000.00
合计	10,700,000.00	857,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	67,991,928.09	57,795,771.59
加：资产减值准备	13,373,475.27	2,751,765.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,759,963.52	3,552,071.88
无形资产摊销	11,254,627.98	548,422.23
长期待摊费用摊销	2,795,985.85	1,856,882.01
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）	70,626.92	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-615,128.03	-974,092.23
财务费用（收益以“—”号填列）	36,930,974.26	15,896,872.99
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,695,514.71	-283,184.78
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-210,383.02	-1,176,230.46
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	8,108,341.64	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-298,254,687.54	-189,224,545.31
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-180,282,480.90	-54,353,209.88
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-20,733,270.91	133,430,679.66
经营活动产生的现金流量净额	-355,505,541.58	-30,178,796.67
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	514,060,167.36	770,611,159.44
减：现金的期初余额	770,611,159.44	319,424,838.83
现金及现金等价物净增加额	-256,550,992.08	451,186,320.61

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	101,291,500.00
其中：	--
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	100,291,500.00
杭州爱杭珠宝首饰有限公司	1,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,998,504.54
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	97,292,995.46

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	514,060,167.36	770,611,159.44
其中：库存现金	392,127.77	278,533.01
可随时用于支付的银行存款	513,668,039.59	770,332,626.43
三、期末现金及现金等价物余额	514,060,167.36	770,611,159.44

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,300,000.00	其中 180 万是定期存单用于上海黄金交

		易所租赁黄金质押担保物，5000 万是信用证保证金，1050 万银行承兑汇票保证金
合计	62,300,000.00	--

其他说明：

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,303,997.61	6.5342	15,054,781.18
其中：美元	3,146,545.45	6.5342	20,560,157.28
其他应收款			
其中：美元	5,910.64	6.5342	38,621.30
应付账款			
其中：美元	261,106.35	6.5342	1,706,121.11
其他应付款			
其中：美元	696,281.21	6.5342	4,549,640.68

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	2017年05月25日	255,000,000.00	51.00%	受让	2017年05月31日	取得控制权	349,566,595.60	27,536,025.46

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	255,000,000.00
合并成本合计	255,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	112,967,325.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	142,032,674.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	14,998,504.54	14,998,504.54
应收款项	85,508,153.30	85,508,153.30
存货	224,219,627.24	212,893,683.29
固定资产	603,770.88	260,084.33
无形资产	37,902,178.99	1,243,389.41
借款	88,441,430.09	88,441,430.09
应付款项	38,142,123.42	38,142,123.42
递延所得税负债	11,149,480.14	
净资产	233,586,664.54	185,258,244.46
取得的净资产	233,586,664.54	185,258,244.46

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日 上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
龙岩市爱迪尔珠宝有限公司	福建龙岩	福建龙岩	零售	100.00%		新设
惠州市爱迪尔珠宝首饰有限公司	广东省惠州	广东省惠州	其他制造业	100.00%		非同一控制取得
济南爱迪尔珠宝首饰有限公司	山东省济南	山东省济南	贸易、批发	100.00%		新设
重庆市灵感珠宝首饰有限公司	重庆市	重庆市	贸易、批发	100.00%		新设
成都市爱迪尔珠宝首饰有限公司	四川省成都	四川省成都	贸易、批发	100.00%		新设
沈阳爱航珠宝首饰有限公司	辽宁省沈阳	辽宁省沈阳	贸易、批发	100.00%		新设
北京爱迪尔灵感珠宝首饰有限公司	北京市	北京市	贸易、批发	100.00%		新设
武汉市灵感珠宝首饰有限公司	湖北省武汉	湖北省武汉	贸易、批发	100.00%		新设
爱迪尔珠宝（上海）有限公司	上海市	上海市	贸易、批发	100.00%		新设
爱迪尔珠宝（香	香港	香港	贸易、批发	100.00%		新设

港)有限公司						
杭州爱航珠宝首饰有限公司	杭州	杭州	贸易、批发	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	49.00%	7,651,220.30	0.00	79,942,139.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	409,980,823.48	4,470,678.50	414,451,501.98	151,657,232.06	50,000,000.00	201,657,232.06	262,569,165.10	19,409,444.50	281,978,609.60	113,565,115.54		113,565,115.54

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	349,566,595.60	27,536,025.46	44,066,215.06	26,058,712.76	221,370,579.27	16,844,750.40	16,844,750.40	-28,383,194.41

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无						

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	32,473,492.88	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-322,507.11	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--综合收益总额	-322,507.11	

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、市场风险、流动风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要是来自货币资金、应收款项等

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止2016年12月31日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，利率风险变动对公司影响很小。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额（人民币）	
	美元	合计
货币资金	15,054,781.18	15,054,781.18
应收账款	20,560,157.28	20,560,157.28
其他应收账款	38,621.30	38,621.30
资产小计	35,653,559.76	35,653,559.76
应付账款	1,706,121.11	1,706,121.11
其他应付账款	4,549,640.68	4,549,640.68
负债小计	6,255,761.79	6,255,761.79
净额	29,397,797.97	29,397,797.97

于2017年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币汇率涨幅或跌幅1%，则公司将增加或减少净利润293.90万元。

（三） 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	51,333,333.33			51,333,333.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债为黄金租赁形成的负债，公司将其划分为第一层级公允价值计量系基于报告期末的黄金现货合约价格。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
苏州爱迪尔金鼎投资中心（有限合伙）	合营企业
西藏爱鼎创业投资中心（有限合伙）	合营企业
中宝协（北京）基金管理有限公司	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏永明	公司股东、实际控制人弟弟

深圳市创新投资集团有限公司	公司主要股东
北京嘉佰九鼎投资中心（有限合伙）	公司主要股东
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	公司董事金燕兼任该公司总经理
深圳市递四方速递有限公司	公司董事金燕兼任该公司董事
萍乡爱航投资管理有限公司	该公司为员工持股公司，监事郑恒毅担任其执行董事。
湖南珍迪美珠宝股份有限公司	公司参股企业
苏州爱迪尔金鼎投资中心（有限合伙）	合营企业
西藏爱鼎创业投资中心（有限合伙）	合营企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南珍迪美珠宝股份有限公司	钻石饰品等	57,975,865.33	56,184,692.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
深圳市大鑫珠宝首饰有限责任公司	50,000,000.00	2017 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	否
深圳市大鑫珠宝首饰有限责任公司	20,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 27 日	否
爱迪尔珠宝（香港）有限公司	50,000,000.00	2017 年 08 月 29 日	2018 年 09 月 06 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
苏日明、狄爱玲、苏永明	10,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2018 年 03 月 01 日	否
苏日明、狄爱玲、苏永明	20,000,000.00	2017 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 06 日	否
苏日明、狄爱玲、苏永明	20,000,000.00	2017 年 08 月 07 日	2018 年 08 月 07 日	否
苏日明、狄爱玲、朱新武	30,000,000.00	2017 年 07 月 26 日	2018 年 07 月 26 日	否
苏日明、狄爱玲、朱新武	20,000,000.00	2017 年 08 月 14 日	2018 年 08 月 14 日	否
苏日明、苏永明、狄爱玲	10,000,000.00	2017 年 08 月 29 日	2018 年 08 月 29 日	否
苏日明、狄爱玲	30,000,000.00	2017 年 11 月 28 日	2018 年 11 月 28 日	否
苏日明	5,000,000.00	2017 年 01 月 23 日	2018 年 01 月 20 日	否
苏日明	15,000,000.00	2017 年 02 月 23 日	2018 年 01 月 20 日	否
苏日明	10,000,000.00	2017 年 06 月 02 日	2018 年 01 月 20 日	否
苏日明	30,000,000.00	2017 年 04 月 28 日	2018 年 03 月 24 日	否

苏日明、狄爱玲、苏永明、苏清香	30,000,000.00	2017 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 01 日	否
苏日明、狄爱玲、苏永明、苏清香	20,000,000.00	2017 年 02 月 22 日	2018 年 02 月 22 日	否
苏日明、狄爱玲、苏永明、苏清香	30,000,000.00	2017 年 03 月 09 日	2018 年 03 月 09 日	否
苏日明、狄爱玲、苏永明、苏清香	30,000,000.00	2017 年 03 月 23 日	2018 年 03 月 23 日	否
苏日明、狄爱玲、苏永明、苏清香	20,000,000.00	2017 年 06 月 05 日	2018 年 06 月 05 日	否
苏日明、狄爱玲	20,000,000.00	2017 年 03 月 27 日	2018 年 03 月 28 日	否
苏日明	50,000,000.00	2017 年 04 月 20 日	2018 年 04 月 20 日	否
苏日明	20,000,000.00	2017 年 02 月 22 日	2018 年 05 月 01 日	否
苏建明、郎娇翀、苏衍茂、苏华清	10,000,000.00	2017 年 01 月 10 日	2018 年 01 月 10 日	否
苏建明、苏衍茂	50,000,000.00	2017 年 08 月 09 日	2019 年 08 月 09 日	否
苏建明、郎娇翀、苏衍茂、苏华清	10,000,000.00	2017 年 05 月 12 日	2018 年 05 月 02 日	否
苏建明、郎娇翀、苏衍茂、苏华清、深圳市爱迪尔珠宝股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 10 月 27 日	2018 年 05 月 03 日	否
深圳市高新投融资担保有限公司	50,000,000.00	2017 年 07 月 28 日	2019 年 07 月 28 日	否

关联担保情况说明

(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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	575.00	366.40

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南珍迪美珠宝股份有限公司	10,821,689.98	324,650.70	25,945,501.99	778,365.08

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2017年8月7日公司召开第三届董事会第三十八次会议，同意公司向大新银行（中国）有限公司、中国银行有限公司深圳分行申请开立共计不超过人民币144,765,000元的备用信用证/融资性保函，以此为全资子公司爱迪尔珠宝（香港）有限公司拟申请共计不超过折合港币154,625,000.00银行授信提供担保(其中，大新银行有限公司折合港币54,625,000.00，中国银行香港分行折合港币100,000,000.00)，担保期限自与上述银行签订授信协议起一年。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

序号	被担保单位	担保方式	币种	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕	被担保单位与担保单位关系
1	江苏千年珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	10,000,000.00	合同生效日起至主合同项下债务到期满两年止	否	业务往来单位
2	江苏千年珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	10,000,000.00	合同生效日起至主合同项下债务到期满两年止	否	业务往来单位
3	江苏千年珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	10,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	是	业务往来单位
4	江苏千年珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	10,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否	业务往来单位
5	南京千年翠钻珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	10,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否	业务往来单位
6	成都蜀茂钻石有限公司	连带责任保证	人民币	30,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年	否	业务往来单位
7	吉林省联发金银珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	30,000,000.00	合同生效日起至主合同项下债务	否	业务往来单位

					到期满两年止		
8	四平市宝泰珠宝有限公司	连带责任保证	人民币	50,000,000.00	合同生效日起至主合同项下债务到期满两年止	否	业务往来单位

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2018年2月27日 第三届董事会第四十五次会议：公司董事会制定了公司 2017 年度利润分配预案，主要内容如下：

公司拟以总股本330,586,904股为基数，每10股派发现金红利0.2元（含税），拟派发现金红利总额为6,611,738.08元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	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

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、公司于 2017 年 7 月 26 日召开的第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于与山东世纪缘珠宝首饰有限公司全体股东签署赔偿协议的议案》，同意公司与山东世纪缘珠宝首饰有限公司全体股东签署赔偿协议书，并于 2017 年 7 月 26 日当日签订了该赔偿协议书，赔偿金额共计 2000 万。2017 年 7 月 31 日收到世纪缘全体股东代表韩文波支付的履约诚意金 200 万元，2017 年 8 月 30 日收到世纪缘全体股东代表韩文波支付的剩余交易对价 1,800 万元，鉴于世纪缘全体股东已支付完毕全部终止交易对价，本次交易即告终

止，相关全部交易文件即正式解除。

2、公司于2017年9月12日召开第三届董事会第四十一次会议，通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销济南爱迪尔珠宝首饰有限公司、沈阳爱航珠宝首饰有限公司、武汉市灵感珠宝首饰有限公司三家全资子公司，并授权公司管理层依法办理相关清算和注销事宜。截止本报告出具之日，上述3家子公司工商注销手续正在办理中。

3、2017年11月26日，公司召开第三届董事会第四十三次会议，公司拟以发行股份及支付现金方式分别以90,000.00万元和70,000.00万元购买江苏千年珠宝有限公司及成都蜀茂钻石有限公司100%股权，并向不超过10名投资者发行股份募集配套资金，本次交易构成重大资产重组，截止本报告出具之日，上述事项正在进行中，尚未完成。

4、公司于2017年12月7日召开第三届董事会第四十四次会议，拟认购深圳爱华红润一号投资中心，该基金总规模为5,000万元人民币，公司拟已自有资金认购基金份额不超过1,450万元人民币，深圳前海红润资产管理有限公司为基金管理人，该基金将投资于珠宝行业公司股权。截止本报告出具之日，该基金认购款尚未支付。

5、经第三届董事会第十七次会议及2015年年度股东大会审议通过了《关于发起设立天津爱迪尔金鼎珠宝消费产业资产管理中心（有限合伙制）的议案》，公司以自有资金与北京方圆金鼎投资管理有限公司共同发起设立产业并购基金，基金总募集规模初定为6亿元人民币。首期基金苏州爱迪尔金鼎投资中心（有限合伙）于2016年5月10日设立完毕并已完成投资，二期基金西藏爱鼎创业投资中心（有限合伙）于2016年11月17日设立完毕并已完成投资，三期基金宿迁丰扬金鼎资产管理合伙企业（有限合伙）于2017年12月6日完成工商登记手续，并于2018年2月与万博特珠宝、控股股东、实际控制人潘辉淮及其配偶王文丽、股东潘辉平签订了《投资协议》。宿迁丰扬金鼎拟以现金增资方式投资深圳市万博特珠宝有限公司，投资金额为人民币3000万元，投资完成后宿迁丰扬金鼎将持有万博特珠宝18.75%的股权。

6、相关诉讼

爱迪尔与浙江金兄弟珠宝名表有限公司发生买卖合同纠纷，2017年4月6日深圳市罗湖区人民法院出具（2017）粤0303民初110号民事判决书，判决浙江金兄弟珠宝名表有限公司支付爱迪尔货款人民币6,234,384.00元及滞纳金224,438.00元，截止2017年12月31日尚未收到款项；截止本报告出具日已收到回款1,400,000.00元，已按账龄计提坏账金额1,308,945.40元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	12,000,915.52	2.33%	2,329,540.30	19.41%	9,671,375.22					
按信用风险特征组	502,786.	97.67%	22,513.5	4.48%	480,272.5	338,504	100.00%	12,629.28	3.73%	325,874.90

合计计提坏账准备的 应收账款	135.92		70.51		65.41	,188.75		5.54		3.21
合计	514,787, 051.44		24,843,1 10.81		489,943,9 40.63	338,504 ,188.75	100.00%	12,629,28 5.54		325,874,90 3.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江金兄弟珠宝名表有限公司	6,897,941.00	1,308,945.40	18.98%	发生诉讼
北京金缘世家珠宝有限公司	5,102,974.52	1,020,594.90	20.00%	发生诉讼
合计	12,000,915.52	2,329,540.30	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	391,920,275.52	11,757,608.27	3.00%
1 至 2 年	79,059,728.31	7,905,972.83	10.00%
2 至 3 年	14,248,262.01	2,849,652.41	20.00%
3 至 4 年	674.00	337.00	50.00%
合计	485,228,939.84	22,513,570.51	

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,213,825.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户A	40,294,313.81	7.83	1,208,829.41
客户B	34,186,618.15	6.64	1,025,598.54
客户C	32,532,187.60	6.32	975,965.63
客户D	32,098,085.00	6.24	962,942.55
客户E	31,216,511.70	6.06	936,495.35
合计	170,327,716.26	33.09	5,109,831.48

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,920,782.27	100.00%	2,060,207.20	3.44%	57,860,575.07	55,400,328.03	100.00%	1,950,078.41	3.52%	53,450,249.62
合计	59,920,782.27	100.00%	2,060,207.20		57,860,575.07	55,400,328.03		1,950,078.41		53,450,249.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,431,976.02	42,959.28	3.00%
1 至 2 年	137,885.68	13,788.57	10.00%
3 至 4 年	150,294.93	75,147.47	50.00%
5 年以上	1,928,311.88	1,928,311.88	100.00%
合计	3,648,468.51	2,060,207.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 110,128.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方往来	56,272,313.76	52,638,136.66
代付款项（证书、标签、邮寄、保费）	296,422.51	
押金	873,611.88	844,411.88
保证金	2,252,119.31	1,370,294.93
其他	226,314.81	547,484.56
合计	59,920,782.27	55,400,328.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 A	往来款（代垫工资、社保等）	50,642,313.76	5 年以内	84.52%	
单位 B	往来款	3,300,000.00	5 年以上	5.51%	
单位 C	代付租金/保证金	2,330,000.00	1 年以内	3.89%	
单位 D	互保金	1,110,000.00	5 年以上	1.85%	1,110,000.00
单位 E	租赁保证金	872,937.00	1 年以内	1.46%	26,188.11
合计	--	58,255,250.76	--	97.23%	1,136,188.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	541,081,940.00		541,081,940.00	285,081,940.00		285,081,940.00

对联营、合营企业投资	32,473,492.88		32,473,492.88			
合计	573,555,432.88		573,555,432.88	285,081,940.00		285,081,940.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙岩市爱迪尔珠宝有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
惠州市爱迪尔珠宝首饰有限公司	176,942,200.00			176,942,200.00		
济南爱迪尔珠宝首饰有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
重庆市灵感珠宝首饰有限公司	18,500,000.00			18,500,000.00		
成都市爱迪尔珠宝首饰有限公司	14,554,000.00			14,554,000.00		
沈阳爱航珠宝首饰有限公司	16,500,000.00			16,500,000.00		
北京爱迪尔灵感珠宝首饰有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00		
武汉市灵感珠宝首饰有限公司	20,500,000.00			20,500,000.00		
爱迪尔珠宝（上海）有限公司	500,000.00			500,000.00		
爱迪尔珠宝（香港）有限公司	85,740.00			85,740.00		
杭州爱杭珠宝首饰有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司		255,000,000.00		255,000,000.00		
合计	285,081,940.00	256,000,000.00		541,081,940.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
苏州爱迪 尔金鼎投 资中心 （有限合 伙）		21,216,00 0.00		-134,488. 96						21,081,51 1.04	
西藏爱鼎 创业投资 中心（有 限合伙）		8,580,000 .00		-2,475.22						8,577,524 .78	
中宝协 （北京） 基金管理 有限公司		3,000,000 .00		-185,542. 94						2,814,457 .06	
小计		32,796,00 0.00		-322,507. 12						32,473,49 2.88	
二、联营企业											
合计		32,796,00 0.00		-322,507. 12						32,473,49 2.88	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,529,535,941.46	1,391,610,796.58	1,159,128,561.66	1,006,848,023.07
其他业务	16,454,521.01	6,182,372.69	16,030,046.65	2,078,687.43
合计	1,545,990,462.47	1,397,793,169.27	1,175,158,608.31	1,008,926,710.50

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	-322,507.12	283,184.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融负债在持有期间的投资收益	-692,400.68	
理财收益	171,780.82	
合计	-843,126.98	283,184.78

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-70,626.92	
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）	6,291,448.72	
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	1,695,514.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,569,939.22	
减：所得税影响额	6,258,877.72	
少数股东权益影响额	521,462.65	
合计	20,705,935.36	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.23%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司	2.82%	0.12	0.12

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

3、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

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。