

公司代码：603900

公司简称：莱绅通灵

莱绅通灵珠宝股份有限公司

2019 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人沈东军、主管会计工作负责人刘祝君及会计机构负责人（会计主管人员）程修亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2019年12月31日，公司期末可供分配利润为782,568,949.43元。为更好回报股东，与股东共享公司发展成果，结合2019年度经营情况及现金流状况和未来业务发展需求，公司2019年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每10股派发现金红利4.00元（含税）。截至2019年12月31日，公司总股本340,473,840股，以此计算合计拟派发现金红利136,189,536.00元（含税），占本年度公司归属于母公司股东的净利润的93.21%。本年度公司不进行资本公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转至下一年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	2
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	60
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	168
附：	沈东军先生致投资人的公开信.....	169

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、莱绅通灵	指	莱绅通灵珠宝股份有限公司
华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
中天运会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
南京通灵首饰	指	南京通灵首饰有限公司
浙江莱绅通灵	指	浙江莱绅通灵珠宝有限公司
淮安莱绅通灵	指	淮安莱绅通灵珠宝有限公司
南通通灵	指	南通通灵珠宝有限公司
天津通灵	指	天津通灵珠宝有限公司
上海欧陆之星	指	欧陆之星钻石（上海）有限公司
上海欧宝丽	指	上海欧宝丽实业有限公司
维真珠宝	指	维真珠宝（上海）有限公司
乐朗有限	指	乐朗葡萄酒有限公司
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
EDI	指	EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S.A.
香港欧陆之星	指	EURO DIAMOND (HK) LIMITED
传世美璟	指	南京传世美璟投资管理有限公司
Leysen 珠宝公司	指	Joallerie Leysen Freres SA
元	指	人民币元
克拉	指	宝石的质量（重量）单位，1 克拉=0.20 克

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	南京市雨花台区花神大道19号
公司注册地址的邮政编码	210012
公司办公地址	南京市雨花台区花神大道19号
公司办公地址的邮政编码	210012
公司网址	www.leysen1855.com
电子信箱	603900@leysen1855.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、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.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	南京市雨花台区花神大道19号

五、 公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市鼓楼区石头城 5 号石榴财智中心
	签字会计师姓名	陈晓龙、毕坤
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限公司
	办公地址	深圳市深南大道 4011 号香港中旅大厦 25 楼
	签字的保荐代表人姓名	沙伟、胡宏辉
	持续督导的期间	2016 年 11 月 23 日-2019 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,318,964,127.96	1,663,265,250.53	-20.70	1,963,559,788.17
归属于上市公司股东的净利润	146,118,208.55	209,607,191.10	-30.29	309,207,135.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,457,848.45	169,256,208.65	-39.47	286,684,905.54
经营活动产生的现金流量净额	-70,866,211.38	168,468,110.91	-142.07	161,468,480.27
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,341,167,029.51	2,400,505,327.08	-2.47	2,285,453,344.98
总资产	2,716,589,342.37	2,781,267,718.22	-2.33	2,830,900,739.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元 / 股）	0.43	0.62	-30.65	0.92
稀释每股收益（元 / 股）	0.43	0.61	-29.51	0.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.30	0.50	-40.00	0.85
加权平均净资产收益率（%）	6.21	9.01	减少2.80个百分点	14.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.35	7.27	减少2.92个百分点	13.30

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	459,412,265.46	281,182,136.09	282,775,174.00	295,594,552.41
归属于上市公司股东的净利润	88,653,376.35	37,571,716.41	17,935,972.03	1,957,143.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	72,253,021.86	24,889,539.02	14,094,448.42	-8,779,160.85
经营活动产生的现金流量净额	115,549,755.86	-4,886,097.40	-147,560,261.63	-33,969,608.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-215,193.79	-1,042,690.46	-591,628.80
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,707,225.30	20,116,098.01	9,775,069.81
委托他人投资或管理资产的损益		34,110,942.96	21,339,586.62

非经常性损益项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,345,939.30		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-624,157.32	617,561.37	-562,471.67
少数股东权益影响额			-1,725.21
所得税影响额	-14,553,453.39	-13,450,929.43	-7,436,600.72
合计	43,660,360.10	40,350,982.45	22,522,230.03

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	837,053,064.88	531,520,661.84	302,479,339.16	30,644,445.80
合计	837,053,064.88	531,520,661.84	302,479,339.16	30,644,445.80

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

公司主要从事钻石珠宝首饰的品牌运营管理、产品设计研发及零售。报告期内，公司持续推进品牌升级，不断夯实“王室珠宝 王室品位”的品牌定位。目前，公司旗下产品主要子系列为：

产品系列	产品图片	产品简介
王后鸢尾 MY QUEEN IRIS		王后鸢尾系列，以欧洲王室最神圣的鸢尾图腾续写王后系列真爱誓言；汲取 IRIS 鸢尾灵感，表达爱情，见证爱情，加持爱情，再续王后系列真爱之约。
女王 HER MAJESTY		女王系列，以英女王“帝国皇冠”冠顶十字造型的璀璨繁星为灵感来源，赋予此系列“女性力量与幸福守护”之意，展现 Girl's Power（女性力量）、彰显独立和真我个性。
王室马车 ROYAL CARRIAGE		王室马车系列，灵感取自以比利时著名的王室婚礼，利奥波德三世与阿斯特里公主大婚乘坐的马车。以马车动力之源的车轮与公主头上的王冠元素结合，还原当时举国祝福这场王室婚礼的重要场面与瞬间，寓意通往“爱情”祝福以及幸福之轮。

产品系列	产品图片	产品简介
王室马蹄 ROYAL HORSE HOOF		王室马蹄是围绕公司王室 IP 王室马车系列的延续款，以马蹄作为产品符号，象征幸运加持与守护的美好寓意。简约时尚的设计理念与精致工艺相结合，献给追求优雅、不断励进的现代人士。
王冠 ROYAL CROWN		王冠系列是王室 IP 系列的图腾产品，灵感取自比利时国王博杜安与王后法比奥拉的刻骨铭心的爱情故事。寓意冠冕今生·将爱永恒 LOVE IN ITS TIME。同时为唐嫣婚礼同款套系产品。
雅典娜 ATHENA		雅典娜系列，灵感源自守护雅典娜女神的神庙建筑图腾-多立克柱、爱奥尼克柱和柯林斯柱，视角独特、极具艺术内涵和高辨识度，衬托职场女性的智慧、勇气与终身美丽。
蓝色火焰 BLUE FLAME		蓝色火焰是公司一款高端珠宝系列，更加合理地运用光学原理，使钻石能够更完整地释放各角度蓝色火焰射入的光线，火彩更加璀璨夺目，通过台面可以直接观测到在钻石底部呈现出心形影像；曾获比利时政府颁发奖项。

产品系列	产品图片	产品简介
王室克拉钻 ROYAL CARAT		王室克拉钻系列，以王室珠宝传奇冠冕为灵感，探寻世界珍稀克拉美钻，融合精湛工艺，缔造百年王室珠宝克拉臻品。每一件王室克拉钻产品，都以一件王室 IP 套戒为其加持，形成组戒叠戴，尊贵、耀目、神秘。
皇家博物馆 ROYAL MUSEUM		皇家博物馆系列，设计源于欧洲古典艺术，风格复古、奢华，是彰显高品质生活格调、值得投资和收藏的典藏级珠宝系列。2011 年在由比利时国王亲临揭幕的 MAS 博物馆开馆仪式上，皇家博物馆的印记被永久留存于 MAS 博物馆内。

（二）公司主要经营模式

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

注：“产品所有权”是指顾客（终端）购买前，产品所有权的归属。

（三）公司所处行业

公司所处行业为珠宝首饰零售业，属于可选消费品行业。该行业主要产品包括钻石、宝石、翡翠、黄金、铂金等材料制成的珠宝首饰，主要用于婚庆、纪念、自我犒赏和收藏传承等。

公司主营产品属于该行业细分的钻石镶嵌类产品。近些年来，钻石首饰的普及程度越来越高，不仅在婚庆首饰中的渗透率不断提升，作为日常配饰和收藏传承也被越来越多的消费者选择和青睐。当前中国珠宝首饰市场处于国外品牌、港资品牌与内地品牌三分天下的局面，从市场占有率看中资（内资+港资）占据主导；但行业集中度较低，其中仍然有近一半的市场空间被区域性品牌和非知名品牌所占据。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、差异化的品牌定位

公司主要从事钻石珠宝首饰的品牌建设、产品设计研发及零售。基于长期的品牌建设和产品创新，通过传承 165 年历史的比利时王室珠宝品牌 Leysen，夯实了“王室珠宝 王室品位”的品牌定位，“王室品位”作为品牌核心关键词与其他品牌形成强区隔。

2、产品创新力与技术研发

公司实行产品系列化，将 Leysen 百年服务王室的设计品位和王室文化底蕴带到中国，不断推出王室 IP 产品，打造超级单品策略。每个产品系列的研发都根据特定的消费人群、融合具体的故事，进行精湛、独特的产品设计，围绕消费者婚庆爱情、时尚配搭、投资增值、珍藏传承等诉求全面精准覆盖，最大化的为消费者提供不同种类、不同风格的符合中国消费者的审美与喜好的饰品款式，并对有着王室 IP 符号印记且能创造较大利润空间的单品提出了超级单品策略。

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

3、营销网络遍布全国，线上线下多渠道融合

公司通过直营和加盟的形式，建立了遍布全国的线下营销网络；通过信息化建设、电商和营销联动，将线上线下优势融合，大力推进新零售业务。此外，公司与万达、金鹰、华地、银泰、苏宁、百联等建立了战略合作关系，与全国 TOP100 的单体商业客户深度合作，持续推进营销网络拓展。

4、更精准的多元化营销手段，不断提升品牌影响力

一方面，通过精准的营销手段，聚焦明星代言、事件营销、传统广告投放及关键节日线上广告投放等，形成持续性话题营销，创新线上手卡等自媒体平台营销手段，吸引到目标新客并持续培养老客忠诚度；另一方面，持续运用和强化影视植入，继《克拉恋人》之后，又有《归还世界给你》、《时间都知道》等多部影视剧均有品牌及产品植入，成为拉动品牌声量和产品销量的双驾马车，使“王室珠宝 王室品位”这一品牌定位深受市场认可，王室珠宝品牌影响力进一步提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，全球经济增速放缓，中美贸易关系不稳定，国内经济总体平稳，但下行的压力加大。根据国家统计局、中华全国商业信息中心统计数据，全国社会消费品零售总额增速持续放缓，金银珠宝类消费品零售总额增速较去年同期下降 7 个百分点，其中全国百家重点大型零售企业金银珠宝类商品零售不及去年同期，公司所属的钻石镶嵌珠宝首饰行业经营压力俱增。

报告期内，公司继续贯彻“赋能王室品位”的使命，采用差异化的竞争策略，聚焦“王室珠宝，王室品位”核心战略定位，持续深化品牌升级。在宏观经济下行压力加大、行业竞争加剧、市场多变的复杂环境下，公司勤修内功，继续强化王室品位体验，不断夯实品牌内涵；引入 BLM 战略管理模型，通过战略解码 GSA 驱动战略落地；导入 IPD 集成产品开发系统，不断提升产品创新力；全力推进新零售，加快数字化转型升级；以企业文化为抓手，打造经营型、赋能型组织；加强财务成本管理，大力推进降本增效等，一系列经营举措有效提高了公司运营效率和经营质量，客单价不断攀升，全年综合毛利率持续提升，较去年同期增长 2.67 个百分点。公司第四季度业绩也明显好转，营业收入增速环比提升 5.88 个百分点，盈利能力较去年同期大幅提升，实现归属于母公司股东的净利润由负转正。

1、不断夯实品牌内涵，持续提升品牌影响力

为更好的传递品牌理念与价值，夯实品牌内涵，公司品牌 slogan 升级为“王室珠宝 王室品位”，凸显王室珠宝这一品牌根本属性的同时，更强调了为当代消费者带来更具社交价值的王室品位，构建起王室 IP 品牌硬核。

通过升级店铺形象、视觉形象、终端体验物料等，强化了品牌辨识度和王室品位形象。升级店铺形象 SI 系统，2019 年版新形象店落地并不断迭代优化。持续升级 VI 视觉形象系统、品牌传播形象、包装系统等，以王室金为主色调，呼应新形象店。门店体验始终围绕“王室”场景呈现，陈列小助手上线并形成标准化运营模块，构建沉浸式的体验空间，不断增强客户对“王室珠宝&王室品位”的触感知和体验。签约比利时王子 Simon de Merode 为品牌大使，增强品牌王室背书。大型画册《比利时王室珠宝传奇 165 年》落地门店，构建立体纸上“王室博物馆”，让顾客真切感受莱绅通灵 165 年悠久历史沉淀。王室克拉俱乐部孵化王冠克拉婚礼圈层营销，克拉钻人群与王冠王室婚礼深度结合带动品效合一。举办“比利时王室&柏林电影节红毯之旅”大型会员俱乐部活动，邀请幸运 VIP 亲赴比利时王室城堡感受王室文化、亲临 2019 年柏林电影节现场体验红毯之旅，提高了客户对公司品牌升级的认知和对品牌所蕴含的王室文化的认同。

继续运用明星代言、影视植入构建传播矩阵，不断提升品牌声量，持续提升王室珠宝品牌影响力。续签唐嫣为品牌代言人，签约年轻演员魏大勋为品牌大使，携手媒体与流量级明星合作，不断提升品牌知名度。深度植入的电视剧《归还世界给你》、《时间都知道》等为 520 及七夕节日期间带来品牌强势曝光，微博热搜话题数度登榜，其中绑定影视剧热播期发起抖音“真心”挑战赛实现数亿级曝光。同时，还通过重要城市地铁广告、电商平台、朋友圈广告、官微推送、微博、小红书、抖音互动等进行针对性品牌推广。

利用重点节假日活动、王室主题会员活动、明星资源互动、王室克拉展等，与消费者加强线下互动。通过王室珠宝体验官等营销活动唤醒沉睡会员，借势存量会员庞大基数，转化成为品牌自传播阵地，同时吸纳高忠诚度新会员，扩充活跃会员体系。举行“传奇 165 周年盛宴”，董事长兼 CEO 沈东军携手比利时 Leysen 第五、六代传人父子及比利时王子 Simon de Merode、重要 VIP 等出席，并见证这一品牌盛事，不断强化品牌影响力。开展 VIP 王室盛宴暨会员答谢活动，邀请明星与 VIP 十城联动，在总部王室珠宝博物馆品鉴奢华王冠及珍贵王室珠宝藏品。洞察婚礼营销消费需求场景，依托王室资产的裂变力和价值感知，开展王室克拉婚礼活动，促进克拉销售。营销活动注重品效合一，重点活动如“165 周年王室克拉钻&典藏王冠展”、“克拉之恋，王子见证”、“唐嫣婚礼珠宝，七夕蜜语”、“相约真心礼盒，用心见证爱”、“双 11 为爱分享喜悦”等提升了销售增量，扩大了品牌声量。

2、产品策略不断升级，产品结构持续优化

导入 IPD 集成产品开发系统，建立基于市场需求的产品开发流程，加快市场反应速度，缩短产品开发周期，有效地进行产品开发管理。此外，升级优化产品策略，除继续推行产品系列化及超级单品策略、不断创新和丰富王室 IP 新品优化产品结构外，还推行产品分级定价策略，打通全域销售。

公司秉承“王室珠宝，王室品位”的理念，不断深挖王室 IP，创新开发王室系列新品。继王室马车、王后鸢尾、王室马蹄、王冠王室克拉钻、王室之吻、雅典娜等 IP 系列后，公司还推出更多王室 IP 产品。如董事长兼 CEO 沈东军先生携手比利时王子 Simon de Merode 发布的灵感源于英女王“帝国王冠”冠顶十字造型的女王系列钻饰；以世博会中国馆“冠鼎”为原型，融贯中西文化美学，并以 PT 铂金创意镶嵌纯净钻石，推出的全新皇家博物馆系列第二代产品；以闻名遐迩的比利时拉肯皇家花园中的珍稀植被与艺术建筑形态为灵感，创作出独具时尚与魅力的王室花园钥匙、太阳花等钻饰。同时，配合全年营销场景推出 IP 产品限定款，提升话题度和品牌关注度同时提升节点销售连带率，并强化 IP 产品大众辨识度。随着王室系列化产品逐步发力，王室系列产

品销售占比提升，大分数段、高价位段产品的销售额及销售占比也均进一步提升。

3、提升渠道质量，强化品牌差异化优势

为确保王室 IP 全面拓展落地，渠道拓展更加注重质量和效益。一方面，主动关闭了一些经营效果不佳、不符合公司战略定位的门店，虽然短期带来业绩的波动，但提升了品牌的美誉度，提高了整体渠道质量。另一方面，强化了对店效和单店盈利能力的要求，提高了战略定位与王室 IP 匹配度。

完善运营标准体系和运营专业认证体系，强化终端培训和支持，提升渠道质量。加强与万达、金鹰、华地、银泰、苏宁等重点商业客户的合作。启动婚庆、高端车品等关联度高的异业联盟活动，资源共享创造多样化的互动场景，建立品牌联盟优势。

公司从人、货、场等维度持续打造“三星级门店”，组建直营和加盟“标杆店”，强化和提升门店的经营质量；积极推进“省级教练基地”项目，以点带面，提升运营教练培养能力；在终端继续推广“增强消费者行为心理研究”为核心的训练项目，以消费者需求及心理诉求满足为核心的体验服务，为消费者提供更佳的服务体验；升级运营标准体系，编制运营关键岗位工作指导手册，提升终端精细化运营管理水平。

4、全力推进新零售，加快数字化业务转型

公司主动变革和创新，全力推进新零售，重构品牌以消费者为中心的运营模式和组织形式，驱动提升公司数字化能力。上线小程序商城和裂变分佣平台，建立分佣模式，打通线上线下渠道，实现品牌裂变传播和全员营销。通过系统改造升级、小程序等线上平台建设，线上裂变传播、线下强体验活动落地、数据回流导购转化等，引流转化粘性；从人、货、场的细分，运用大数据，精准定位顾客需求，形成目标顾客标签，触达更为精准，转化更为高效，拓展了客户特别是有效客户的流量。此外，公司还启动了淘宝大学新零售系列课程、百万粉丝招募、无界零售试点项目、会员数据中台搭建、会员全域标签算法及链路设计等一系列新零售项目，增强线上线下互动能力，取得较好的业务应用效果。

公司始终重视数字化转型，率先和阿里云、阿里钉钉建立深度合作伙伴关系，基础架构上云、钉钉办公系统全面启用；运用智能化硬件设备搭建员工自助平台，借助智能手段实现员工自我管理，降低管理成本，提升管理透明度；搭建财务费控平台，提升了财务管理人效和经营效率；启动供应链中台项目，转型全链路数字化管理模式，打造灵活高效、可以支撑新零售发展的供应链体系。

5、强化财务管理，提升经营能力

以全面预算为抓手，强化预算管理，优化预算模型，持续推进降本增效，不断提高人效。搭建了新费控系统，分层、分类、分级管理组织效率指标库，充分发挥财务共享中心职能，用财务数据全面赋能终端运营，提升公司经营能力，驱动战略目标达成。加强资金管理，提高资金使用效率，获得资金理财收益 2,800 余万元；积极获取政府支持，获得扶持资金 3,000 余万元。报告期内，公司营业成本同比下降 25.63%，下降比例较营业收入高 4.93 个百分点；综合毛利率持续提升，较去年同期增加 2.67 个百分点；期间费用较上年同期减少 6,600 余万元，其中销售费用同比减少 3,800 余万元，运营成本进一步降低，运营效率不断提升。

6、持续深化文化践行，不断提高组织效能

持续推进以“使命”为中心的赋能型企业文化建设，明确企业文化践行行为指引，对各级员工进行文化践行考核，组织价值观共识营、企业文化通关挑战等，推动各层级员工的文化共创、共识和共行，将公司战略、文化核心内容植入员工心智。导入复盘等先进思维模式及管理工具，组织战略共识营、内部战略共创等，驱动文化、战略和业务上下一致、左右对齐。

导入 BLM 业务领先模型，构建战略管理体系驱动落地，打造平台型、经营型、赋能型组织。正式推行运营体系合伙人经营模式，有效提升运营能力，驱动运营战区成为自主经营体，激活了个体和组织的活力。通过调整产品结构、优化陈列方式、缩短配送时间、导入 IPD 集成产品开发系统等，不断加强库存管理。对原材料采购采取招标策略，降低采购成本，对供应商履约状况进行评估及 271 排序，培养长期战略合作关系。不断完善人才培养、引进、经营和激励机制，确立以五力模型为基准选拔、评估、盘点和发展人才的标准，重点发展经营型、管理型人才；深化绩效管理和 271 排序，搭建内部赛马平台，奖优罚劣，全面激发组织活力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 13.19 亿元，同比下降 20.70%；实现归属于母公司股东的净利润 1.46 亿元，同比下降 30.29%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,318,964,127.96	1,663,265,250.53	-20.70
营业成本	550,532,068.15	740,237,232.80	-25.63
销售费用	445,415,183.80	483,508,604.17	-7.88
管理费用	132,796,701.06	158,627,689.03	-16.28

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
研发费用	57,039.70	1,888,807.56	-96.98
财务费用	2,516,768.33	3,585,977.57	-29.82
经营活动产生的现金流量净额	-70,866,211.38	168,468,110.91	-142.07
投资活动产生的现金流量净额	297,545,159.06	-106,707,116.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-205,113,073.91	-93,766,844.96	不适用
归属于母公司股东的净利润	146,118,208.55	209,607,191.10	-30.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	204,482,813.54	95,790,219.64	113.47

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务及主要产品类型未发生重大变化。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
珠宝行业	1,295,768,041.32	541,983,131.50	58.17	-20.78	-25.54	增加 2.67 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
钻石饰品	1,215,626,359.85	506,356,686.37	58.35	-20.58	-25.66	增加 2.85 个百分点
翡翠饰品	39,207,015.63	10,933,962.28	72.11	-30.30	-39.41	增加 4.19 个百分点
素金及其他	40,934,665.84	24,692,482.85	39.68	-16.07	-14.11	减少 1.38 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）

江苏	827,497,795.38	323,922,946.54	60.86	-12.47	-13.36	增加 0.41 个百分点
鲁皖豫	308,367,452.13	152,759,030.70	50.46	-31.14	-36.68	增加 4.33 个百分点
沪浙闽	96,551,859.72	34,769,727.58	63.99	-23.78	-33.67	增加 5.37 个百分点
京津冀晋	20,536,849.79	8,044,239.50	60.83	-54.56	-65.67	增加 12.69 个百分点
其他	42,814,084.30	22,487,187.18	47.48	-39.39	-39.09	减少 0.26 个百分点

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
钻石饰品	件	263,140	224,182	301,886	-8.13	-25.54	14.82

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
珠宝首饰	主营业务成本	541,983,131.50	100.00	727,892,838.05	100.00	-25.54
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
钻石饰品	主营业务成本	506,356,686.37	93.43	681,097,364.84	93.57	-25.66
翡翠饰品	主营业务成本	10,933,962.28	2.02	18,046,638.12	2.48	-39.41
素金及其他	主营业务成本	24,692,482.85	4.56	28,748,835.09	3.95	-14.11
合计		541,983,131.50	100.00	727,892,838.05	100.00	-25.54

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 6,974.24 万元，占年度销售总额 5.38%；其中前五名客户销售额中关联方

销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 39,826.12 万元，占年度采购总额 53.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 6,397.97 万元，占年度采购总额 8.59%。

3. 费用

☐适用 ☒不适用

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	57,039.70
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	57,039.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.004
公司研发人员的数量	38
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.74
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2). 情况说明

☐适用 ☒不适用

5. 现金流

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金流量净额变动较大，主要为销售备货导致支付的现金增加；投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要为滚动购买委托理财产品和赎回的差异；筹资活动产生的现金流量净额变动较大，主要为更好的回报股东，公司加大现金分红力度。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上期期末变 动比例（%）
货币资金	90,395,596.40	3.33	70,722,698.34	2.54	27.82
存货	1,673,029,027.83	61.59	1,446,002,617.28	51.99	15.70
交易性金融资产	531,520,661.84	19.57			不适用
其他流动资产	58,567,589.01	2.16	881,749,988.67	31.70	-93.36
应付账款	162,467,424.42	5.98	128,875,119.73	4.63	26.07

其他说明：

存货占公司总资产的比例较大，主要由于珠宝行业产品单件价值高、款式多、周转速度较慢等特点；加上公司品牌升级后经营策略的调整，公司大力推出多款王室 IP 系列化产品匹配战略定位，新产品的备货和老产品的周转下降；以及经营不善或不符合品牌定位的加盟门店关闭数量较多，产生了一定的退货；同时，公司为降低采购成本，在市场价格较低时预购部分原材料，也往往会为年初销售旺季增加一定的备货。

交易性金融资产和其他流动资产变动较大，主要由于公司执行新金融会计准则，将委托理财产品的金额由其他流动资产调整为交易性金融资产。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

（四） 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

公司主营珠宝首饰，为上海证券交易所上市公司行业信息披露指引规定的黄金珠宝饰品行业。

黄金珠宝饰品行业经营性信息分析

1 报告期内不同销售模式相关信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

销售模式	本年度				上年度			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	客单价	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	客单价
直营	107,323.42	40,816.55	61.97	1.35	111,810.52	40,155.84	64.09	1.16
加盟	22,253.38	13,381.76	39.87	/	51,763.22	32,633.44	36.96	/
合计	129,576.80	54,198.31	58.17	1.35	163,573.74	72,789.28	55.50	1.16

注：加盟业务加盟客单价不适用。

2 报告期内不同生产模式相关信息

√适用 □不适用

生产模式	本年度		上年度	
	生产量(件)	占比 (%)	生产量(件)	占比 (%)
委托加工	246,104	93.53	251,354	87.75
外购成品	17,036	6.47	35,075	12.25
合计	263,140	100.00	286,429	100.00

3 报告期内不同采购模式相关信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

采购模式	本年度			上年度		
	采购量 (带单位)	采购金额	占比 (%)	采购量 (带单位)	采购金额	占比 (%)
现货交易	58,768 克拉	46,922.38	87.45	45,961 克拉	46,266.78	85.12
现货交易	17,036 件	6,736.35	12.55	35,075 件	8,090.69	14.88
合计	/	53,658.73	100.00	/	54,357.47	100.00

4 报告期内前十名直营、专营门店情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	门店地址	开业日期	建筑面积 (m²)	物业权属	本年度营业收入	营业收入同比变化 (%)	本年度客单价 (元)	客单价同比变化 (%)
1	苏州市观前街 246 号	2006-10-1	650	租赁	2,676.70	6.01	15,733	16.22
2	南京市中山南路 79 号	2010-1-1	73	其他	1,770.87	21.54	12,917	-1.73
3	常州市南大街 100 号	2000-1-1	435	租赁	1,538.80	-17.38	16,923	19.93
4	无锡市中山路 343 号	2011-1-29	40	其他	1,408.95	-16.16	18,409	5.54

序号	门店地址	开业日期	建筑面积 (m ²)	物业 权属	本年度 营业收入	营业收入 同比变化(%)	本年度 客单价 (元)	客单价 同比变化(%)
5	南京市洪武路 88 号	2003-12-1	311	租赁	1,378.28	3.14	16,758	31.05
6	南通市南大街 18-3 号	2013-8-18	330	租赁	1,365.84	-12.77	18,724	32.93
7	宜兴市蛟桥河步行街	2001-9-1	334	租赁	1,312.68	2.62	13,940	7.64
8	南京市中山南路 3 号	2010-1-26	37	其他	1,248.62	21.95	14,897	7.61
9	靖江市南京路 121 号	2002-2-1	375	租赁	1,210.07	0.88	14,914	2.97
10	合肥市马鞍山路 130 号	2010-12-23	169	租赁	1,188.11	-5.77	12,327	13.89

注：物业权属中的“其他”为与商场联营的店铺。

5 报告期内各地区实体门店变化情况

√适用 □不适用

门店类型	上年末数量（家）	本年度新开（家）	本年度关闭（家）	本年末数量（家）
江苏				
直营	160	10	26	144
加盟	74	7	19	62
小计	234	17	45	206
鲁皖豫				
直营	50	8	12	46
加盟	246	26	57	215
小计	296	34	69	261
沪浙闽				
直营	52	8	8	52
加盟	51	1	27	25
小计	103	9	35	77
京津冀晋				
直营	14	3	4	13
加盟	32		11	21
小计	46	3	15	34
其他				
直营	14	14	5	23
加盟	44	2	17	29
小计	58	16	22	52

门店类型	上年末数量（家）	本年度新开（家）	本年度关闭（家）	本年末数量（家）
合计	737	79	186	630

6 报告期内线上销售情况

☐适用 ☒不适用

7 报告期内各黄金珠宝饰品品种数量情况

☒适用 ☐不适用

品种	采购量 （克拉）	采购量同比 变化（%）	生产量 （件）	生产量同比 变化（%）	销售量 （件）	销售量同比 变化（%）
钻石饰品	58,768	27.86	263,140	-8.13	224,182	-25.54
合计	58,768	27.86	263,140	-8.13	224,182	-25.54

注：上述采购量为钻石饰品的裸钻采购。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司投资设立了 1 家子公司，注销了 1 家子公司。

公司名称	持股比例	注册地	主营业务	注册资本	备注
天津通灵	100%	天津市	珠宝首饰	1000 万元	新设
南通通灵	100%	南通市	珠宝首饰	50 万元	注销

（1）重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

（2）重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

交易性金融资产	金额
成本	530,500,000.00
公允价值变动	1,020,661.84
账面价值	531,520,661.84

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	持股比例	营业收入	净利润	净资产
南京通灵	100%	161,340,576.91	-1,241,945.67	1,746,133.43
南京通灵首饰	100%	135,270,675.27	38,560,875.60	74,322,472.59
浙江莱绅	100%	325,943,779.31	60,100,813.67	155,143,920.23
淮安莱绅	100%	251,426,830.84	24,333,950.92	34,333,950.92

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

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

近年来，国内经济正经历转型升级，叠加外部环境不确定性增强，宏观经济增速放缓，整体消费端压力进一步加大，市场竞争加剧，行业景气度有所下降；特别是 2020 年初新冠肺炎疫情，对珠宝首饰行业带来很大冲击，但也加速了行业数字化转型和升级，国内珠宝行业正由数量型增长转向质量效益型增长，品牌效应逐渐增强，行业集中度也将渐趋提高。根据前瞻产业研究院发布的《2020-2025 年中国珠宝行业商业模式与投资机会分析报告》，钻石镶嵌饰品正在成为我国珠宝首饰市场的主要品类，是行业未来发展的重要增长点。

长期来看，我国珠宝玉石首饰行业未来发展空间可期，一方面，当前珠宝首饰人均消费金额仍大幅落后于发达国家，仅为美国的 1/5 左右，日本的 1/3 左右，消费潜力巨大；另一方面，我国人均 GDP 突破 1 万美元，消费仍是推动中国经济增长的主要动力，随着国民经济稳步增长、居民收入水平不断提升、中产阶级数量不断增加和千禧一代的迅速崛起，以及自我犒赏等更多场景的消费呈现，将催化珠宝、奢侈品等高端消费品进入快速发展阶段。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

我们的愿景：成为世界级的优秀珠宝企业

我们的使命：赋能王室品位

我们的价值观：赋能、破局力、经营人、全力以赴、诚信

三年战略定位：使 Leysen1855 莱绅通灵成为尊贵客户体验的比利时王室品位珠宝品牌

（三） 经营计划

√适用 □不适用

新冠肺炎疫情使钻石镶嵌首饰行业受到前所未有的冲击，但也给少数企业带来了新的机遇。2020 年，公司将紧紧围绕“王室珠宝、王室品位”的战略定位，通过战略解码 GSA 驱动战略落地，不断创新运营模式和营销手段，强化客户经营和人才裂变，持续提升公司核心竞争力，促进公司稳健发展。具体而言，将重点开展以下工作：

1、 继续强化王室品牌的差异化竞争优势

继续推行 IP 化的产品系列策略，导入 IPD 集成产品开发系统，结合消费者洞察，继续拓展和开发王室元素为设计灵感的产品，通过王室套系组合、高级定制业务等，全方位、快速、准确地满足消费者需求，赋能王室品位。通过王室婚礼、王冠巡展等差异化用户互动和体验形式，以精细化“客户经营”为抓手，持续打造独特的王室品位服务体验；构建王室品位管理学院，打造王室品位管理体系及价值观输出。

持续通过明星代言、影视剧植入、内容营销、广告投放等加强品牌推广。继续以知名演员唐嫣为品牌代言人，比利时王子 Simon de Merode、青年演员魏大勋为品牌大使；以“王室传奇”、“王室礼遇”、“王室珠宝”为主题的内容营销持续发布，并在地铁、商圈以及线上平台等进行广告投放。

2、 新零售推动业务增长

将新零售列入核心业务战略，持续加速公司数字化转型。基于全域业务体系链路的打通，实现消费者全场景在线引流和裂变；以多平台布局和流量运营，聚合并构建品牌流量运营生态圈；着力门店数字化能力的打造，彻底革新线下营销模式；创建全域数据打通能力，实现对潜在客户和消费者的深度洞察，对营销进行全链路触发、追踪和转化，推动公司业务增量的达成。

3、 王室品位为基点的渠道优化与拓展

为符合公司“王室珠宝、王室品位”的战略定位，未来渠道拓展更加注重拓展质量，新起渠道将前置布局，现有渠道将继续优化。同时，升级强化和更新具有王室品位的店铺形象，持续打

造三星级门店，建设全国标杆店，强化门店经营质量。公司还将推出客户顾问新版“王室品位服装”，新服装会在“王室”辨识度，品位和关注度上进一步提升，让店员服装成为强化和吸引顾客的载体。

4、强化组织发展，不断提升管理水平

导入 BLM 业务领先模型，聚焦战略目标，滚动纠偏，不断精进，保证战略落地和正确执行。更新人才画像和人才地图，运用五力模型强化人才盘点，全面开展员工、部门 2/7/1 排序，推行赛马激励，奖优罚劣，内部竞争常态化。优化人才选拔、培养、发展体系，建立人才市场化的机制；对各级管理者的人才培养与教练能力及成果进行考核、激励，驱动内部人才造血机制的建立，在实战中发展骨干力量，与公司共同成长。同时，不断加强企业文化认知和践行考核，推动文化入脑、入行。通过生动化、可视化、游戏化、有温度的文化故事传播，评选破局创新、赋能客户、客户经营等文化践行标杆，驱动文化转化为经营成果。

5、继续深化全面预算管理，持续推进阿米巴经营模式

继续深化全面预算管理，强化预算有效落地；持续推进降本增效，不断提高资金效率；强化过程管理，提升经营分析水平和运营效率，持续打造运营核心竞争力。持续推进阿米巴经营模式，将科学的阿米巴经营模式培训、辅导、赋能给门店，发展门店合伙人，提升每一家店的经营思维和经营能力。强化供应链中台项目建设，从控制进口、加快流转、扩大出口三个方面加快库存周转，进一步提高库存管理水平。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济形势不明朗导致业绩下滑的风险

珠宝是一种非必需消费品，一般单件价值较高，其市场受消费者购买力水平及宏观经济环境的影响重大。如果未来宏观经济增速持续放缓，将可能导致消费者的购买力水平下降，从而对珠宝行业及公司的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将密切关注宏观经济形势和政策变化，不断创新运营模式和营销手段，持续提升核心竞争力。

2、新冠肺炎疫情对公司经营产生的不确定影响

新冠肺炎疫情使零售行业特别是珠宝首饰行业受到较大冲击，对公司产品销售产生了一定的负面影响。

应对措施：公司将顺应市场形势变化和调控政策导向，积极推进新零售，加强线上业务，不

断创新营销手段，持续提升运营水平。

3、行业品牌竞争风险

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

应对措施：公司将围绕品牌升级，打造区别于同行业公司的产品价值、文化内涵及产品定位，不断加强产品创新，优化产品设计，创新运营模式和营销手段，提升品牌影响力和市场竞争力。

4、加盟店管理的风险

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

应对措施：公司对加盟商筛选的首要条件就是认同公司企业文化和经营理念，服从公司相应管理。公司对加盟店的选址、店面装修、货品采购、价格政策执行、人员培训等进行规范和指导，并建立了巡查机制进行不定期的检查，以确保加盟店按照加盟协议以及公司相关管理规定开展经营。

5、原材料价格波动的风险

公司的主要产品原材料为钻石。公司的产品售价和原材料的采购成本具有相关性，原材料价格的波动将影响产品盈利能力。

应对措施：公司根据《上海钻石交易所交易规则》的规定，开展钻石采购业务。公司具有丰富的行业经验，对钻石原料价格趋势有一定的判断。同时，公司通过不断提高核心竞争优势，提升公司产品定价能力，以熨平原材料价格波动。

6、募集资金投资项目实施进度出现偏差的风险

虽然公司对募集资金投资项目进行了慎重、充分的调研和论证，但项目在实施过程中可能受到市场环境变化等因素的影响，致使公司面临项目实施进度出现一定偏差的风险。

应对措施：公司严格按照《上海证券交易所募集资金管理办法》和公司招股说明书，密切关注市场环境变化和行业发展趋势，充分调动公司各方面资源，积极稳步推进募集资金投资项目。

（五） 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司章程规定，公司当年实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有分配利润的，应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润，如无重大投资计划或重大现金支出发生，单一年度以现金分红的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司 2018 年度利润分配方案为每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），不进行以资本公积金转增股本。

报告期内，公司严格按照股东大会审议的利润分配方案执行。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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率 (%)
2019 年	0	4.00	0	136,189,536.00	146,118,208.55	93.21
2018 年	0	6.00	0	204,284,304.00	209,607,191.10	97.46
2017 年	0	2.80	4	95,332,675.20	309,207,135.57	30.83

注：公司 2017 年中期实施了资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	沈东军 马峻 蔺毅泽	除沈东军、马峻在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	EDI	对于已持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王芳 Jiang Jacky 王小文 庄瓯	除王芳在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	香港欧陆之星	对于已持有的公司股份，自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	其他	沈东军 马峻 蔺毅泽	本人所持上述股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。 本人拟减持发行人股份的，本人将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。	2016-11-23 至长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	EDI	本公司所持发行人股份将在锁定期满两年内减持。股份的数量上限依减持股份的数量上限依据如下原则确定：减持的股份数量上限=（本公司对发行人进行投资的原始出资额 9625.28 万元-持有发行人股份期间累积获得的现金分红金额）/折算价格，其中折算价格为上述锁定期满当月发行人股价的平均价格；减持股份的价格不低于发行价。因发行人进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持发行人股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。	2016-11-23 至 2021-11-23	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			本公司减持发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 本公司拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，本公司承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所相关规定办理，本公司持有发行人股份 5%以下时除外。 如果本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本公司将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户，如果因本公司未履行上市承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	王芳 Jiang Jacky 王小文 庄瓯	股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人作为董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的股份公司股份。 本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。 如果本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动	2016-11-23 至 2021-11-23	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户，如果因本人未履行上市承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	沈东军 马峻 蔺毅泽	本人或本人控股或实际控制的公司不会直接或间接从事任何与通灵珠宝现有主要业务存在竞争的业务活动。 若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对通灵珠宝的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给通灵珠宝。 若公司今后从事新的业务领域，则本人或本人控股、实际控制的其他公司将不从事与通灵珠宝新的业务领域相同或相似的业务活动。 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照通灵珠宝能够接受的合理条款和条件首先提供给通灵珠宝。 本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。	长期	否	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	EDI 香港欧陆之星	鉴于本公司主要在中国境外从事与发行人相同或相似的业务，为避免在发行人业务范围内产生同业竞争，本公司承诺，非经发行人书面同意本公司及关联法人在增资协议签署之日起不得中国大陆地区从事以下业务或商业活动：自营、与他人共同经营或为他人经营与发行人相同、相似或构成实质竞争的业务（包括但不限于钻石、宝石、翡翠、黄金、铂金的零售业务）；直接或间接投资其他与发行人同类型珠宝零售企业；采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接方式从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，协助、督促或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；和任何珠宝零售企业结为战略伙伴关系或让其以“欧陆之星”“Eurostar”名义进行对外宣传；将自己所拥有的珠宝品牌或注册商标授权中国大陆地区其他企业或机构使用。	长期	否	是
与首次公开发行相关的承诺	其他	莱绅通灵	发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。 本公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 10	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提及股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，本公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。 在股东大会审议通过股份回购方案后，本公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。 本公司回购股份的资金为自有资金，回购股份价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产，回购份方式为集中竞价交易、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购案实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实该方案。 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），本公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。 若本公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，本公司将要求该新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。			

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	沈东军 马峻	发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），控股股东沈东军、马峻将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：发行人回购股票为稳定股价措施的第一顺序，如（1）回购股票将导致发行人不满足法定上市条件或回购股票议案未获得股东大会批准等导致无法实施股票回购的，且控股股东增持股票不会致使发行人将不满足法定上市条件；或（2）发行人虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，则第一顺序为本人增持公司股票。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本人将以增持发行人股份的方式稳定股价。本人将在有关股价稳定措施启动条件成就后 10 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），发行人应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在发行人披露本人增持发行人股份计划的 10 个交易日后，本人将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。本人增持发	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			行人股份的价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后 10 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件的，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不低于本人自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度本人用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后本人累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处获得股东分红，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。			
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司董事 公司高管	发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应	2016-11-23 至 2019-11-23	是	是

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			做相应调整), 公司董事及高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定, 在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施: 董事、高级管理人员增持股份为稳定股价措施的第三顺序。当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时, 如发行人、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产的, 本人将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照相关规定披露本人买入公司股份的计划。在发行人披露本人买入发行人股份计划的 10 个交易日后, 本人将按照方案开始实施买入发行人股份的计划。本人通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的, 买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后 10 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件, 本人可不再实施上述买入发行人股份计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的 (不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形), 本人将继续按照上述稳定股价预案执行, 但应遵循以下原则: (1) 单次用于购买股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的 20%, 和 (2) 单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬或津贴累计额的 50%。超过上述标准的, 有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时, 本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。 在启动股价稳定措施的前提条件满足时, 除非因法律、法规、规范性文			

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
			件等要求导致本人无法履行上述措施的，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，则本人将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬或津贴及股东分红，同时本人持有的发行人股份不得转让，直至本人按上述预案内容的相关规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。			
其他承诺	其他	沈东军	自公司首发限售股解禁之日起 12 个月内（2019 年 11 月 25 日起至 2020 年 11 月 24 日），不得以任何方式减持所持有的公司股份，包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的新增股份。	2019-11-25 至 2020-11-24	是	是
其他承诺	其他	EDI	对于已持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。 锁定期满后，Eurostar Diamonds International S.A.作为通灵珠宝的战略合作伙伴，保证将最大程度保持在通灵珠宝的持股比例，共同为公司的未来发展而努力。上述锁定期满后，按锁定期当月股价的平均价格折算，Eurostar Diamonds International S.A.可将相当于原始出资额 9625.28 万元减去其持有通灵珠宝股份期间累积获得的现金分红金额出售；扣除上述可减持股份后的剩余股份的解禁按以下方式处理：解禁股份的比例不超过实际控制人马峻、沈东军及亲属蔺毅泽减持股份数量占其各自持有股份数量的比例中最大值。	长期	否	是
其他承诺	其他	香港欧陆之星	锁定期满后，每年转让的股份不超过所持公司股份总数的百分之二十五。	长期	否	是

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司根据财政部相关通知要求，施行相应的企业会计准则；同时，为提升公司合并范围内应收款项管理水平，提高会计核算效率，对内部往来款项不再计提坏账准备。

以上两项会计政策变更有助于提高公司会计信息的质量，有利于更客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，对公司资产总额、负债总额、净利润、所有者权益等均不产生实质影响，也不存在损害公司及全体股东利益的情形，详情请见公司于 2019 年 4 月 19 日披露的《第三届董事会第十次会议决议公告》。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	742,000
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	212,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司续聘中天运会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度的财务报告和内部控制的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐ 适用 ☒ 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

九、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2019 年日常关联交易：因正常生产经营需要，公司与关联人上海欧宝丽、上海欧陆之星、维真珠宝、董事长沈东军先生、董事马峻先生等发生的日常采购、租赁等。	详情见公司于 2019 年 4 月 19 日披露的《关于 2019 年日常关联交易预计的公告》、于 2019 年 8 月 20 日披露的《关于新增 2019 年度日常关联交易预计的公告》、及相关进展公告。 关于 2019 年度实际执行情况，请见本报告财务报表附注“关联方及关联交易”部分。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

☒适用 ☐不适用

为提高公司资金使用效率，提高资金收益，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司向华泰证券购买其保本型委托理财产品，详情见公司于 2019 年 6 月 11 日披露的《关于使用闲置自有资金购买理财产品暨关联交易的公告》、2019 年 7 月 5 日披露的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》、及相关进展公告。

关于 2019 年度实际执行情况，请见本报告财务报表附注“关联方及关联交易”部分。

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用 ☒不适用

2、承包情况

☐适用 ☒不适用

3、租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行结构性存款	自有资金	5.00	1.90	0.00
券商收益凭证	自有资金	1.42	0.20	0.00
银行其他短期理财	自有资金	1.00	0.51	0.00
银行结构性存款	募集资金	3.49	2.50	0.00

其他情况 □适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
浦发银行	结构性存款	35,000	2018-1-15	2019-1-17	募集资金	银行间交易	保本型	4.42%	1,548	已收回	是	是

注：实际收益为本项委托理财整体收益。

其他情况 □适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 社会责任工作情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司在实践发展中追求企业与员工、社会的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

公司建立了较为完善的人力资源管理和激励制度，保障员工权益，关注员工身心健康；公司始终重视消费者权益的保护，倡导以客户为中心，坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质的产品与服务；公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地经济建设。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及子公司主要从事珠宝产品零售，所处行业不属于高污染行业；公司产品主要通过委托

加工方式进行生产，不存在高危险、重污染的情况；公司严格按照相关环境法律法规规范日常经营行为，未因发生环境违法行为而受到环保部门行政处罚的情形。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	255,355,380	75.00				-255,355,380	-255,355,380	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	218,296,540	64.12				-218,296,540	-218,296,540	0	0
其中：境内非国有法人持股	7,428,400	2.18				-7,428,400	-7,428,400	0	0
境内自然人持股	210,868,140	61.93				-210,868,140	-210,868,140	0	0
4、外资持股	37,058,840	10.88				-37,058,840	-37,058,840	0	0
其中：境外法人持股	37,058,840	10.88				-37,058,840	-37,058,840	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	85,118,460	25.00				255,355,380	255,355,380	340,473,840	100.00
1、人民币普通股	85,118,460	25.00				255,355,380	255,355,380	340,473,840	100.00
三、普通股股份总数	340,473,840	100.00				0	0	340,473,840	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司 2016 年首次公开发行的限售股股份锁定期届满，于 2019 年 11 月 25 日上市流通。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增 加限售 股数	年末 限售 股数	限售 原因	解除限售 日期
沈东军	104,475,000	104,475,000	0	0	IPO	2019-11-25
马峻	85,575,000	85,575,000	0	0	IPO	2019-11-25
EUROSTAR DIAMONDS TERNATIONAL S.A	24,705,940	24,705,940	0	0	IPO	2019-11-25
蔺毅泽	18,900,000	18,900,000	0	0	IPO	2019-11-25
EURO DIAMOND (HK) LIMITED	12,352,900	12,352,900	0	0	IPO	2019-11-25
南京传世美璟投资管理有限公司	7,428,400	7,428,400	0	0	IPO	2019-11-25
王芳	1,918,140	1,918,140	0	0	IPO	2019-11-25
合计	255,355,380	255,355,380	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,906
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	17,735
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户)	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 (户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
沈东军		106,085,800	31.16	0	质押	5,750,000	境内自然人
马峻		85,575,000	25.13	0	质押	28,500,000	境内自然人
EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S.A.		24,705,940	7.26	0	质押	24,000,000	境外法人
蔺毅泽		18,900,000	5.55	0	质押	6,750,000	境内自然人
EURO DIAMOND (HK) LIMITED		12,352,900	3.63	0	质押	12,352,900	境外法人
南京传世美璟投资管理有限公司		7,428,400	2.18	0	无		境内非国有法人
英大泰和人寿保险股份有限公司－传统保险产品	441,223	4,000,000	1.17	0	未知		未知
马国斌	2,873,239	2,873,239	0.84	0	未知		境内自然人
英大泰和财产保险股份有限公司－自有资金	676,248	2,800,000	0.82	0	未知		未知
招商银行股份有限公司－中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	900,080	2,485,939	0.73	0	未知		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
沈东军	106,085,800	人民币普通股	106,085,800
马峻	85,575,000	人民币普通股	85,575,000
EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S.A.	24,705,940	人民币普通股	24,705,940
蔺毅泽	18,900,000	人民币普通股	18,900,000
EURO DIAMOND (HK) LIMITED	12,352,900	人民币普通股	12,352,900
南京传世美璟投资管理有限公司	7,428,400	人民币普通股	7,428,400
英大泰和人寿保险股份有限公司－传统保险产品	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
马国斌	2,873,239	人民币普通股	2,873,239
英大泰和财产保险股份有限公司－自有资金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
招商银行股份有限公司－中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	2,485,939	人民币普通股	2,485,939
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，沈东军先生系马峻先生妹夫，马峻先生和蔺毅泽女士为夫妻关系；南京传世美璟投资有限公司系沈东军先生、马峻先生实际控制的公司；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	沈东军、马峻（蔺毅泽）
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	沈东军先生为公司董事长、总裁，马峻先生为公司董事。

注：沈东军先生无其他国家或地区居留权，马峻先生具有其他国家或地区居留权。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

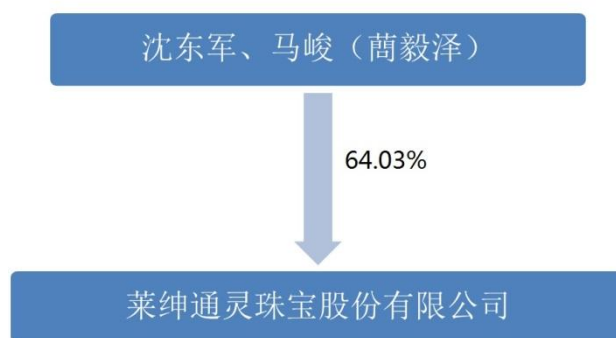
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



（二）实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	沈东军、马峻（蔺毅泽）
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	沈东军先生为公司董事长、总裁； 马峻先生为公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

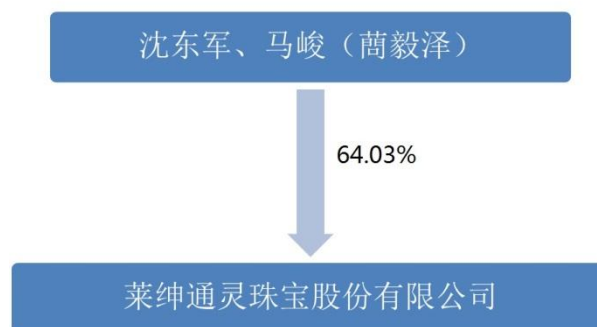
☐适用 ☒不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

六、股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股 份增减变 动量	增减 变动 原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额（万元）	是否在公司 关联方 获取报酬
沈东军	董事长、总裁	男	51	2015-1-5	2021-1-7	106,085,800	106,085,800			290.80	否
马峻	董事	男	50	2015-1-5	2021-1-7	85,575,000	85,575,000			7.20	否
蔺毅泽	董事	女	43	2015-1-5	2021-1-7	18,900,000	18,900,000			4.20	否
王峥	董事	女	39	2019-5-13	2021-1-7					0.00	是
陈传明	董事	男	63	2019-5-13	2021-1-7					0.00	否
周婷	独立董事	女	42	2015-1-5	2021-1-7					8.00	否
王怀芳	独立董事	男	47	2016-7-20	2021-1-7					8.00	否
周小虎	独立董事	男	58	2019-7-4	2021-1-7					2.00	否
刘昆	监事会主席	女	42	2015-1-5	2021-1-7					48.80	否
任卫红	监事	女	51	2018-8-21	2021-1-7					27.50	否
齐红	监事	女	43	2018-8-21	2021-1-7					42.50	否
刘祝君	财务负责人	男	45	2019-1-9	2021-1-7					96.20	否
韩虎	独立董事	男	47	2016-7-20	2019-7-4					6.00	否
Jiang Jacky	董事	男	57	2015-1-5	2019-4-19					0.00	是
赵坚	董事、常务副总裁	男	47	2018-1-8	2019-1-31					15.00	否
王庆成	副总裁	男	42	2018-6-8	2019-2-20					13.00	否
合计	/	/	/	/	/	210,560,800	210,560,800		/	569.20	/

姓名	主要工作经历
沈东军	股份公司第一届、第二届、第三届董事会董事长，兼任传世美璟执行董事，1999 年至今任公司总裁。
马峻	历任公司董事长、执行董事，股份公司第一届、第二届、第三届董事会董事。
蔺毅泽	股份公司第一届、第二届、第三届董事会董事。
王峥	历任维真珠宝（上海）有限公司董事兼总经理、董事长兼总经理，兼任中国珠宝首饰行业协会理事、上海宝玉石行业协会副会长，2019 年 5 月至今兼任公司第三届董事会董事。
陈传明	曾任职于中国社会科学院世界经济与政治研究所，现任南京大学商学院教授，兼任中国企业管理研究会副会长、江苏省科技创新协会副会长，2019 年 5 月至今兼任公司第三届董事会董事。
周婷	历任商务部中国国际电子商务中心项目经理、对外经济贸易大学奢侈品研究中心任执行主任、北京丰采文化传媒有限公司执行董事，现任要客实业（上海）有限公司执行董事，公司第二届、第三届董事会独立董事。
王怀芳	历任申银万国证券研究所研究员、天同证券研究所基础部经理、上海融昌资产管理有限公司研究所所长、上海六禾投资管理公司董事副总经理，现任上海国家会计学院副教授，上海林沂投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，公司第二届、第三届董事会独立董事。
周小虎	2004 年至今任教于南京理工大学，现任南京理工大学经济管理学院教授、江苏省人才发展战略研究院科教人才研究中心主任，兼任中国企业管理研究会副理事长、常务理事和中国企业管理研究会品牌管理专业委员会副会长，2019 年 7 月至今兼任公司第三届董事会独立董事。
刘昆	历任《京华时报》、《财经时报》、中国人力资源开发网记者、公司人才价值中心企业文化传播部负责人，现任公司飞轮生态部负责人，公司第一届、第二届、第三届监事会职工监事、2018 年 8 月至今任第三届监事会主席。
任卫红	历任中石化第二建设公司、苏宁电器集团人力资源主管，现任公司飞轮生态部招聘负责人，2018 年 8 月至今任公司第三届监事会监事。
齐红	曾任山东黄金鑫意首饰有限公司设计师，现任公司产品开发部负责人，2018 年 8 月至今任公司第三届监事会监事。
刘祝君	历任上海迅嘉通讯公司财务总经理、北京迪信通商贸集团审计主任、国美电器有限公司财务总监、北京中钢网股份有限公司财务总监兼董事会秘书、福建柒牌集团有限公司财务总监，2019 年 1 月至今任公司财务负责人。
韩虎	曾任叶茂中策划北京公司客户总监、北京虎跃营销咨询有限公司总经理，公司第二届、第三届董事会独立董事。

姓名	主要工作经历
Jiang Jacky	历任上海欧宝丽实业有限公司董事兼总经理、欧陆之星钻石（上海）有限公司副董事长兼总经理、EURO DIAMOND (HK) LIMITED 执行董事，股份公司第一届、第二届、第三届董事会董事。
赵坚	历任箭牌糖果（中国）有限公司历任全国销售经理、华北区经理、省区经理、城市经理、销售主任，青岛啤酒股份有限公司全国重点客户总监、深圳富安娜家居用品股份有限公司助理总裁兼营销公司总经理、江苏堂皇集团有限公司运营副总裁；2016 年 2 月至 2019 年 1 月历任公司总裁助理兼全国直营事业群总经理、运营副总裁、常务副总裁、第三届董事会董事。
王庆成	历任广州南方会计师事务所审计经理、金光纸业（中国）投资有限公司审计主管及东南亚事业区财务总监、蒙牛集团高级审计经理、传化集团有限公司审计法务部总经理、金鹰国际商贸集团及金鹰国际房产集团审计总监、南京金鹰国际汽车销售服务集团有限公司总经理、掌门集团总裁助理；2017 年 11 月至 2019 年 2 月历任公司风险控制中心总经理、总裁助理、副总裁。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
沈东军	传世美璟	执行董事	2011-12-14	
Jiang Jacky	香港欧陆之星	执行董事	2011-12-25	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二)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
沈东军	乐朗有限	执行董事	2010 年 9 月
沈东军	乐朗法国贸易	总裁	2011 年 2 月
沈东军	SAS LAULAN FRENCH WINE	合伙人	2012 年 2 月
沈东军	南京嘉东信息科技有限公司	执行董事	2014 年 4 月
沈东军	钻石影业有限公	执行董事	2016 年 4 月
沈东军	霍尔果斯钻石影业有限公	执行董事	2016 年 12 月
沈东军	海宁东军投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 5 月
马峻	南京海阅显示技术有限公司	监事	2009 年 9 月
马峻	南京步莱登企业管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2018 年 5 月
马峻	江苏步莱登智能科技有限公司	执行董事、总经理	2018 年 9 月
马峻	江苏钰添源商贸有限公司	执行董事、总经理	2018 年 9 月
王峥	维真珠宝	董事长、总经理	2017 年 1 月
陈传明	华泰证券股份有限公司	独立董事	2016 年 3 月
陈传明	协鑫集成科技股份有限公司	独立董事	2016 年 3 月
陈传明	南京钢铁股份有限公司	独立董事	2016 年 5 月
周婷	北京丰彩文化传媒有限公司	执行董事	2014 年 6 月
王怀芳	上海林沂投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016 年 3 月
王怀芳	用友汽车信息科技（上海）股份有限公司	独立董事	2015 年 6 月
王怀芳	上海璞泰来新能源科技股份有限公司	独立董事	2016 年 1 月
Jiang Jacky	上海欧陆之星	董事、总经理	2002 年 2 月
Jiang Jacky	Austar Investment&Development Pty Ltd	董事	2010 年 3 月
Jiang Jacky	Dealer Global Limited	董事	2011 年 12 月
Jiang Jacky	Gaptain Wealth Holdings Limited	董事	2011 年 7 月
Jiang Jacky	Rich Max Group Holdings Limited	董事	2011 年 9 月
Jiang Jacky	香港欧陆之星	董事	
Jiang Jacky	Euro Jewelry Limtied	董事	2013 年 3 月
Jiang Jacky	广州欧陆珠宝饰品有限公司	董事	
Jiang Jacky	深圳嘉丽珠宝饰品有限公司	总经理	2012 年 11 月
Jiang Jacky	奥烨建筑工程（上海）有限公司	董事长	2016 年 10 月
在其他单位任职情况的说明		无	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定；高级管理人员的报酬由董事会审议决定；董事、监事的报酬经董事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	体现岗位与职责相结合、工作绩效与奖惩挂钩，根据按劳分配、效率优先、兼顾公平的原则确定报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪资标准按其在本公司实际任职情况，根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评，参照本公司薪资制度确定；公司独立董事、不兼任公司高级管理人员的非独立董事，每年根据董事会薪酬与考核委员会审议研究确定，并报董事会和股东大会进行审议。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	569.20 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘祝君	财务负责人	聘任	工作变动
赵坚	董事、常务副总裁	离任	工作变动
王庆成	副总裁	离任	工作变动
Jiang Jacky	董事	离任	工作变动
王峥	董事	选举	工作变动
陈传明	董事	选举	工作变动
韩虎	独立董事	离任	工作变动
周小虎	独立董事	选举	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,156
主要子公司在职员工的数量	24
在职员工的数量合计	2,180
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	28
销售人员	1,683
技术人员	38
财务人员	49
行政人员	382
合计	2,180
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	311
专科及以下	1,850
合计	2,180

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬分配体系坚持以价值贡献为导向，制订了较为完善的《员工薪酬激励系统》，在客观评价员工业绩、价值、贡献的基础上，实现个人薪酬与岗位价值相匹配，通过薪酬和绩效管理、创新相结合，提高员工工作热情，奖励先进，鞭策后进。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

定期组织公司及战区层级的战略共识营、文化共识营以及 CEO 线上直播公开课，通过体验式、互动式、共创式的培训形式实现上下一致、左右对齐，提升员工对战略、文化、管理的理解和认同，提升思维能力和知识素养。

针对各层级梯队人员规划培训计划，通过自主学习、在实践中学习和授课学习等多种方式提升思维和能力。内部培训与外部培训结合，给骨干专业和管理梯队员工提供外部培训的机会。课程培训与现场教练结合，强化在实战中演练、带教、萃取和分享。线下培训与线上培训结合，充分利用线上平台和工具，可随时随地分享推广，降低成本、提高培训效率和频次，放大培训效果。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据有关法律法规和规章制度以及公司实际执行情况，修订了《监事会议事规则》和《对外担保管理制度》制度，进一步完善监事会议事规则、规范对外担保等重大事项，持续提升公司治理水平，切实保护投资者的合法权益。

公司目前治理结构合理，运作正常，基本制度健全，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面均保持独立，关联交易的决策程序、定价依据和信息披露均符合法律法规要求，不存在控股股东和实际控制人占用上市公司的资金，不存在为控股股东及实际控制人提供担保的情形，各项承诺均在切实履行。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-5-13	www.sse.com.cn	2019-5-14
2019 年第一次临时股东大会	2019-7-4	www.sse.com.cn	2019-7-5
2018 年第二次临时股东大会	2019-9-5	www.sse.com.cn	2019-9-6

股东大会情况说明

□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
沈东军	否	7	7	2			否	2
马峻	否	7	7	6			否	3
蔺毅泽	否	7	7	6			否	3
王峥	否	4	4	2			否	2
陈传明	否	4	4	3			否	1

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
周婷	是	7	7	6			否	3
王怀芳	是	7	7	5			否	3
周小虎	是	3	3	0			否	0
姜杰	否	2	2	2			否	0
韩虎	是	4	3	3		1	否	0
赵坚	否	1	1	0			否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司高级管理人员的薪资由基本薪酬和绩效奖金构成，基本薪酬参考市场同类薪酬标准，结合考虑职务价值、责任态度、专业能力等因素确定，基本薪酬按月发放；绩效奖金结合年度绩效考核结果等确定。薪资水平与其岗位贡献、承担责任、风险和公司整体经营业绩挂钩。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

详情请见随本年度报告一并披露的《2019 年内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中天运[2020]审字第 90437 号

莱绅通灵珠宝股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了莱绅通灵珠宝股份有限公司（以下简称莱绅通灵）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，公允反映了莱绅通灵 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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，我们独立于莱绅通灵，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

（1）事项描述

莱绅通灵主要销售钻石、翡翠等珠宝饰品。2019 年度，莱绅通灵主营业务收入为 1,318,964,127.96 元，较上年下降 20.70%。鉴于营业收入是莱绅通灵的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注五、36，莱绅通灵收入确认会计政策为在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

莱绅通灵实施会员积分政策，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的会员积分作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的

收入与会员积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除会员积分公允价值的部分后确认为收入，会员积分的公允价值确认为递延收益。会员积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。在顾客兑换会员积分或失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

莱绅通灵主要销售钻石、翡翠等珠宝饰品，其销售模式分为直营、专厅和加盟等三种模式。

①直营系莱绅通灵通过购置或租赁的直营店进行的零售，在商品已交付予顾客并收取货款时确认销售收入。②专厅系莱绅通灵通过百货商场店设立的专厅进行的零售，莱绅通灵根据与百货商场签订的协议，由百货商场在产品交付予顾客时向顾客收取全部款项，莱绅通灵按百货商场收取的全部款项扣除百货商场应得分成后的余额确认销售收入。③加盟系在商品已交付予客户且客户已签收确认为销售收入。

（2）审计应对

① 了解莱绅通灵具体业务的收入确认会计政策及收入确认时点，确认是否符合企业会计准则的规定并保持前后各期一致；

② 获取销售台账，复核加计，并与总账数和明细账合计数核对，与报表数核对；

③ 对营业收入进行分析：按产品类别对营业收入、毛利率等进行比较分析；对本期和上期毛利率进行比较分析；检查增值税纳税申报表，与报表收入进行比较；

④ 抽取部分样本实施内部控制测试，以识别莱绅通灵内部控制对收入真实性的风险防范水平；

⑤ 莱绅通灵收入主要分为直营、专厅和加盟三种销售模式：我们对直营模式的查验执行了销售细节测试，审计人员抽取零售凭证，将发票号、POS 单、订金单与信息系统清单中的金税发票号、POS 收款金额、预收定金金额进行核对。将信息系统清单的结算金额与账面收入进行核对。我们对专厅模式的查验执行了专厅销售细节测试，审计人员将商场结算单与信息系统清单进行核对，并将信息系统清单中的结算金额与财务账面收入进行核对。我们对加盟模式的查验执行了加盟销售细节测试，对凭证，发票，出库单及签收单等进行了核对。

⑥ 实施销售截止测试，抽查报告期各期期初和期末若干笔销售订单、出库单、客户回执单与记账凭证核对，并将记账凭证日期与所附的客户签收记录相核对，查看其是否处于同一会计期间，以确认营业收入的完整性。

2、存货盘点

（1）事项描述

如合并财务报表附注七、9 所列示，截至 2019 年 12 月 31 日，莱绅通灵存货的账面价值合计 16.73 亿元。鉴于存货是莱绅通灵的关键业务数据之一，因此我们将存货盘点确定为关键审计事项。

按照公司盘点文件的规定每月制定盘点计划，对各门店和总部进行不定期抽盘。盘点计划由盘点主管和外联负责人每周下发至盘点人员本周的盘点任务，盘点人员拿到任务后严格执行保密计划，自行到达目的地进行抽盘。

存货实地盘点主要由两部分组成：门店存货盘点和总部存货盘点。具体过程如下：

① 门店盘点：盘点人员对每件商品进行扫码（每件商品都有唯一的条形码），扫码结束后，信息系统比对门店商品清单与盘点清单，若存在盘点差异则查询差异原因，差异原因得到确认并取得相应证据后，由门店负责人、盘点人员在门店商品盘点表上签字确认。

② 总部仓库盘点：莱绅通灵总部仓库商品按不同库位整齐的摆放在不同的保险箱中，盘点开始时由仓库保管人员依次将商品搬运至盘点区域由盘点人员开始盘点，盘点人员对每件商品（每件商品都对对应唯一的条形码）逐件进行扫码；对没有条形码的金料、裸钻用专门的称重工具来称重，称重的结果录入信息系统。盘点结束后，信息系统会自动比对商品清单与盘点清单，若存在盘点差异则查询差异原因，差异原因得到确认并取得相应证据后，由总部仓库负责人、仓库保管员、盘点人员在商品盘点汇总表上签字确认。

（2）审计应对

我们在莱绅通灵实地盘点工作中履行了存货监盘程序，具体程序如下：

① 存货盘点开始前，我们获取了莱绅通灵的盘点计划，在此基础上我们结合莱绅通灵存货的特点、存货管理制度、监盘经验，编制存货监盘计划，对存货监盘时间、人员、注意事项进行布置安排。

② 存货盘点中，我们主要执行的监盘程序是观察和检查。现场盘点开始前，观察商品是否摆放整齐。盘点过程中，我们观察盘点人员对商品逐件进行扫码；对没有条形码的金料、裸钻用专门的称重工具来称重，称重的结果录入信息系统。同时对已盘点的商品进行抽样检查，将商品的条码编号、数量与信息系统商品记录条进行了核对。

③ 存货盘点结束后，我们复核了盘点汇总表，根据盘点日与资产负债表日存货的情况进行存货账实核对，若存在差异则查询差异原因，差异原因得到确认并取得相应证据后，撰写存货监盘报告。

四、其他信息

莱绅通灵管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 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

莱绅通灵管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估莱绅通灵的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算莱绅通灵、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督莱绅通灵的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对莱绅通灵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莱绅通灵不能持续经营。

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

（6）就莱绅通灵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（如适用）。

在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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈晓龙
（项目合伙人）

中国注册会计师：毕坤

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 莱绅通灵珠宝股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		90,395,596.40	70,722,698.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		531,520,661.84	
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		98,742,988.12	115,039,457.41
应收款项融资			
预付款项		44,692,207.50	43,181,285.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		17,731,290.51	19,165,791.48
其中: 应收利息			3,053,063.88
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,673,029,027.83	1,446,002,617.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,567,589.01	881,749,988.67
流动资产合计		2,514,679,361.21	2,575,861,839.09
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,757,028.22	2,068,691.41
固定资产		63,293,498.75	70,949,641.84
在建工程			689,267.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,364,064.70	23,614,954.05

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
开发支出			
商誉		28,427,136.45	28,427,136.45
长期待摊费用		36,272,401.21	40,525,906.61
递延所得税资产		39,714,377.39	27,786,687.15
其他非流动资产		10,081,474.44	11,343,594.38
非流动资产合计		201,909,981.16	205,405,879.13
资产总计		2,716,589,342.37	2,781,267,718.22
流动负债：			
短期借款			630,260.37
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		162,467,424.42	128,875,119.73
预收款项		45,413,026.09	25,797,890.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		29,050,985.94	24,014,905.55
应交税费		12,478,306.69	43,850,969.84
其他应付款		117,053,442.95	152,663,547.6
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		505,688.95	
其他流动负债			
流动负债合计		366,968,875.04	375,832,693.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		250,013.00	758,776.78
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		7,242,901.30	4,068,633.28
递延所得税负债		658,370.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,151,285.15	4,827,410.06

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
负债合计		375,120,160.19	380,660,103.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		340,473,840.00	340,473,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,092,350,097.58	1,093,624,761.78
减：库存股			
其他综合收益		114,679.04	12,216.96
专项储备			
盈余公积		125,659,463.46	114,887,891.29
一般风险准备			
未分配利润		782,568,949.43	851,506,617.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,341,167,029.51	2,400,505,327.08
少数股东权益		302,152.67	102,287.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,341,469,182.18	2,400,607,614.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,716,589,342.37	2,781,267,718.22

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：刘祝君

会计机构负责人：程修亮

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：莱绅通灵珠宝股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		82,973,441.24	61,074,304.71
交易性金融资产		531,520,661.84	
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		143,815,272.31	332,214,247.84
应收款项融资			
预付款项		28,567,964.85	26,361,699.68
其他应收款		48,556,686.63	46,152,858.46
其中：应收利息			3,053,063.88
应收股利			
存货		1,696,547,797.00	1,445,260,472.52
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,747,518.13	853,272,383.42
流动资产合计		2,558,729,342.00	2,764,335,966.63
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,960,725.79	29,360,725.79
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,757,028.22	2,068,691.41
固定资产		60,978,377.25	67,276,362.95
在建工程			689,267.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,025,643.93	23,102,165.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,750,803.80	27,648,963.12
递延所得税资产		20,916,208.70	24,702,333.11
其他非流动资产		10,081,474.44	11,343,594.38
非流动资产合计		183,470,262.13	186,192,103.66
资产总计		2,742,199,604.13	2,950,528,070.29
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		166,265,741.38	183,715,772.98
预收款项		306,035,439.46	365,957,637.40
应付职工薪酬		22,721,301.79	19,608,802.59
应交税费		3,054,740.22	16,656,545.52
其他应付款		112,050,371.71	138,506,694.64
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		610,127,594.56	724,445,453.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
递延收益		7,242,901.30	4,068,633.28
递延所得税负债		658,370.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,901,272.15	4,068,633.28
负债合计		618,028,866.71	728,514,086.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		340,473,840.00	340,473,840.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,091,527,749.84	1,092,802,414.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		125,342,524.67	114,570,952.50
未分配利润		566,826,622.91	674,166,777.34
所有者权益（或股东权益）合计		2,124,170,737.42	2,222,013,983.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,742,199,604.13	2,950,528,070.29

法定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：刘祝君 会计机构负责人：程修亮

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,318,964,127.96	1,663,265,250.53
其中：营业收入		1,318,964,127.96	1,663,265,250.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,169,245,501.16	1,436,199,754.99
其中：营业成本		550,532,068.15	740,237,232.8
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		37,927,740.12	48,351,443.86
销售费用		445,415,183.80	483,508,604.17
管理费用		132,796,701.06	158,627,689.03
研发费用		57,039.70	1,888,807.56
财务费用		2,516,768.33	3,585,977.57
其中：利息费用		198,509.54	416,799.26

项目	附注	2019 年度	2018 年度
利息收入		1,286,486.57	1,317,648.13
加：其他收益		188,063.68	12,974.68
投资收益（损失以“－”号填列）		29,623,783.96	34,110,942.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,020,661.84	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-3,755,543.99	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			3,184,217.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-215,193.79	-1,042,690.46
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		176,580,398.50	263,330,940.05
加：营业外收入		31,516,762.97	22,003,912.78
减：营业外支出		1,621,758.67	1,270,253.4
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		206,475,402.80	284,064,599.43
减：所得税费用		60,157,667.51	74,997,772.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		146,317,735.29	209,066,827.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		146,317,735.29	209,066,827.41
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		146,118,208.55	209,607,191.10
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		199,526.74	-540,363.69
六、其他综合收益的税后净额		102,800.15	-105,113.83
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		102,462.08	-97,723.98
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		102,462.08	-97,723.98
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		102,462.08	-97,723.98
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		338.07	-7,389.85
七、综合收益总额		146,420,535.44	208,961,713.58

项目	附注	2019 年度	2018 年度
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		146,220,670.63	209,509,467.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		199,864.81	-547,753.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.43	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.43	0.61

定代表人：沈东军 主管会计工作负责人：刘祝君 会计机构负责人：程修亮

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,145,814,908.16	1,372,371,751.73
减：营业成本		583,007,350.97	734,264,696.06
税金及附加		21,290,548.53	29,601,306.33
销售费用		324,109,274.55	356,386,154.74
管理费用		112,008,296.88	141,170,159.05
研发费用			
财务费用		-259,408.80	2,313,278.43
其中：利息费用			
利息收入		1,260,368.89	1,275,514.09
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		27,325,277.46	34,110,942.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,020,661.84	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		11,402,028.32	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-2,332,567.05
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-184,652.90	-983,771.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		145,222,160.75	139,430,761.23
加：营业外收入		1,760,576.12	2,313,860.64
减：营业外支出		302,385.01	1,162,864.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		146,680,351.86	140,581,757.29
减：所得税费用		38,964,630.12	37,590,538.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		107,715,721.74	102,991,219.16
(一) 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		107,715,721.74	102,991,219.16
(二) 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

项目	附注	2019 年度	2018 年度
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		107,715,721.74	102,991,219.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：刘祝君

会计机构负责人：程修亮

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		1,514,520,853.81	2,113,336,909.93
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		467,042.90	12,974.68
收到其他与经营活动有关的现金		33,431,493.27	36,111,446.50
经营活动现金流入小计		1,548,419,389.98	2,149,461,331.11
购买商品、接受劳务支付的现金		870,241,914.15	1,090,687,284.07
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		252,463,619.57	297,252,160.22
支付的各项税费		211,563,266.87	290,990,998.39
支付其他与经营活动有关的现金		285,016,800.77	302,062,777.52

项目	附注	2019年度	2018年度
经营活动现金流出小计		1,619,285,601.36	1,980,993,220.2
经营活动产生的现金流量净额		-70,866,211.38	168,468,110.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,534,260,000.00	4,628,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,378,341.34	37,242,076.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		603,735.29	2,514,504.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,565,242,076.63	4,667,756,580.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,936,918.57	46,463,697.34
投资支付的现金		3,230,759,999.00	4,728,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,267,696,917.57	4,774,463,697.34
投资活动产生的现金流量净额		297,545,159.06	-106,707,116.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,947,047.90
收到其他与筹资活动有关的现金			37,510,000.00
筹资活动现金流入小计			41,457,047.90
偿还债务支付的现金		630,260.37	39,433,673.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,482,813.54	95,790,219.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		205,113,073.91	135,223,892.86
筹资活动产生的现金流量净额		-205,113,073.91	-93,766,844.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,892,975.71	-4,094,753.42
五、现金及现金等价物净增加额		19,672,898.06	-36,100,603.92
加：期初现金及现金等价物余额		70,722,698.34	106,823,302.26
六、期末现金及现金等价物余额		90,395,596.40	70,722,698.34

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：刘祝君

会计机构负责人：程修亮

母公司现金流量表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		1,423,640,010.73	1,684,070,418.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,938,589.97	3,378,791.17
经营活动现金流入小计		1,427,578,600.70	1,687,449,209.62
购买商品、接受劳务支付的现金		988,065,566.64	890,430,189.19

项目	附注	2019年度	2018年度
支付给职工及为职工支付的现金		202,006,253.12	242,333,745.83
支付的各项税费		104,860,068.63	176,691,221.06
支付其他与经营活动有关的现金		196,137,416.34	206,758,377.52
经营活动现金流出小计		1,491,069,304.73	1,516,213,533.6
经营活动产生的现金流量净额		-63,490,704.03	171,235,676.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,534,260,000.00	4,628,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,378,341.34	37,242,076.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		359,841.35	2,394,044.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,564,998,182.69	4,667,636,120.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,896,052.90	32,413,356.94
投资支付的现金		3,242,359,999.00	4,738,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,275,256,051.9	4,770,413,356.94
投资活动产生的现金流量净额		289,742,130.79	-102,777,236.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			37,510,000.00
筹资活动现金流入小计			37,510,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,284,304.00	95,332,675.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		204,284,304.00	95,332,675.20
筹资活动产生的现金流量净额		-204,284,304.00	-57,822,675.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-67,986.23	-2,333,989.33
五、现金及现金等价物净增加额		21,899,136.53	8,301,775.33
加：期初现金及现金等价物余额		61,074,304.71	52,772,529.38
六、期末现金及现金等价物余额		82,973,441.24	61,074,304.71

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：刘祝君

会计机构负责人：程修亮

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	340,473,840.00				1,093,624,761.78		12,216.96		114,887,891.29		851,506,617.05		2,400,505,327.08	102,287.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	340,473,840.00				1,093,624,761.78		12,216.96		114,887,891.29		851,506,617.05		2,400,505,327.08	102,287.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,274,664.20		102,462.08		10,771,572.17		-68,937,667.62		-59,338,297.57	199,864.81
（一）综合收益总额							102,462.08				146,118,208.55		146,220,670.63	199,864.81
（二）所有者投入和减少资本					-1,274,664.20								-1,274,664.20	
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额					-1,274,664.20								-1,274,664.20	
4．其他														
（三）利润分配									10,771,572.17		-215,055,876.17		-204,284,304.00	
1．提取盈余公积									10,771,572.17		-10,771,572.17			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-204,284,304.00		-204,284,304.00	
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	340,473,840.00				1,092,350,097.58		114,679.04		125,659,463.46		782,568,949.43		2,341,167,029.51	302,152.67

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计	
一、上年期末余额	340,473,840.00				1,092,749,571.60		109,940.94		104,588,769.37		747,531,223.07		2,285,453,344.98	650,041.40
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	340,473,840.00				1,092,749,571.60		109,940.94		104,588,769.37		747,531,223.07		2,285,453,344.98	650,041.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					875,190.18		-97,723.98		10,299,121.92		103,975,393.98		115,051,982.10	-547,753.54
（一）综合收益总额							-97,723.98				209,607,191.10		209,509,467.12	-547,753.54
（二）所有者投入和减少资本					875,190.18								875,190.18	
1．所有者投入的普通股														
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					875,190.18								875,190.18	
4．其他														
（三）利润分配									10,299,121.92		-105,631,797.12		-95,332,675.20	
1．提取盈余公积									10,299,121.92		-10,299,121.92			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-95,332,675.20		-95,332,675.20	
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	340,473,840.00				1,093,624,761.78		12,216.96		114,887,891.29		851,506,617.05		2,400,505,327.08	102,287.86

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：刘祝君

会计机构负责人：程修亮

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	340,473,840.00				1,092,802,414.04				114,570,952.50	674,166,777.34	2,222,013,983.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,473,840.00				1,092,802,414.04				114,570,952.50	674,166,777.34	2,222,013,983.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,274,664.20				10,771,572.17	-107,340,154.43	-97,843,246.46
（一）综合收益总额										107,715,721.74	107,715,721.74
（二）所有者投入和减少资本					-1,274,664.20						-1,274,664.20
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-1,274,664.20						-1,274,664.20
4．其他											
（三）利润分配									10,771,572.17	-215,055,876.17	-204,284,304.00
1．提取盈余公积									10,771,572.17	-10,771,572.17	
2．对所有者（或股东）的分配										-204,284,304.00	-204,284,304.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	340,473,840.00				1,091,527,749.84				125,342,524.67	566,826,622.91	2,124,170,737.42

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,473,840.00				1,091,927,223.86				104,271,830.58	676,807,355.3	2,213,480,249.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,473,840.00				1,091,927,223.86				104,271,830.58	676,807,355.3	2,213,480,249.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					875,190.18				10,299,121.92	-2,640,577.96	8,533,734.14
（一）综合收益总额										102,991,219.16	102,991,219.16
（二）所有者投入和减少资本					875,190.18						875,190.18
1. 所有者投入的普通股											
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					875,190.18						875,190.18
4. 其他											
（三）利润分配									10,299,121.92	-105,631,797.12	-95,332,675.20
1. 提取盈余公积									10,299,121.92	-10,299,121.92	
2. 对所有者（或股东）的分配										-95,332,675.20	-95,332,675.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	340,473,840.00				1,092,802,414.04				114,570,952.5	674,166,777.34	2,222,013,983.88

法定代表人：沈东军

主管会计工作负责人：刘祝君

会计机构负责人：程修亮

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

单位：人民币元

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

2011 年 12 月，根据公司股东大会决议，公司整体变更为股份有限公司，经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡审字（2011）1026 号审计报告审定，原江苏通灵翠钻有限公司截至 2011 年 9 月 30 日止的净资产为 454,866,467.36 元，各股东按原持股比例享有的净资产按 3.03:1 的比例

折合股本 150,000,000.00 元，其余 304,866,467.36 元计入资本公积。公司本次变更的注册资本已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）110 号验资报告验证。变更后公司的股权结构为：

单位：人民币元

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

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

单位：人民币元

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

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

单位：人民币元

股东名称	出资额	出资比例
沈东军	74,625,000.00	40.91%
马峻	61,125,000.00	33.51%
蔺毅泽	13,500,000.00	7.40%
王芳	1,370,100.00	0.75%

Eurostar Diamonds International S.A.	17,647,100.00	9.68%
欧陆之星控股（香港）有限公司	8,823,500.00	4.84%
南京传世美璟投资管理有限公司	5,306,000.00	2.91%
合计	182,396,700.00	100.00%

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

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

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

2、公司行业性质和业务范围

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

3、公司注册地及实际经营地、企业法人营业执照注册号

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

4、财务报表批准

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 23 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年 12 月 31 日纳入合并范围子公司共 23 户，本期合并报表范围比上年度增加 2 户，减少 1 户，具体详见“本附注八、合并范围的变动”。

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、36“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、10“金融工具”及 12“应收账款”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

（1）同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

(2) 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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

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

2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价

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

（3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

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

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

3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影

响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

9. 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

（2）外币财务报表折算

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注（20）-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

（1）金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（23）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金

额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

B 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

(5) 金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

-本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且本公司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；

-该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

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

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(7) 金融工具减值

1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

①对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

②除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（8）金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（9）金融负债和权益工具的区分及相关处理

1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内的POS款	0
1年以内其他款项	5
1至2年	20
2至3年	50
3至4年	100
4至5年	100
5年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失

15. 存货

√适用 □不适用

（1）本公司存货包括原材料、委托加工物资、库存商品、低值易耗品等。

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

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

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

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(1) 初始投资成本确定

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

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决

权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

（1）固定资产确认条件

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、运输设备、专用设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

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

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

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

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

的期间不包括在内。

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

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

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

25. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支

付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

29. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

34. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待

期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

36. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）销售商品收入

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

公司实施会员积分政策，顾客前次消费额产生的积分，可以在下次消费时抵用。授予顾客的会员积分作为销售交易的一部分。销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与会员积分的公允价值之间进行分配，取得的货款或应收货款扣除会员积分公允价值的部分后确认为收入，会员积分的公允价值确认为递延收益。会员积分确认的递延收益以授予顾客的积分为基准，并根据公司已公布的积分使用方法和积分的预期兑付率后，按公允价值确认。

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

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

37. 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

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

2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

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

租出资产

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

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

期负债列示。

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

租出资产

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表		详见其他说明 (1)
根据财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期保值》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)	公司第三届董事会第十次会议	详见其他说明 (2)

其他说明:

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	115,039,457.41	应收票据	—
		应收账款	115,039,457.41
应付票据及应付账款	128,875,119.73	应付票据	—
		应付账款	128,875,119.73

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
为了提升公司合并范围内应收款项管理水平,提高会计核算效率,拟对内部往来款项不再计提坏账准备。	本次变更经三届十次董事会审议通过。	2019年1月1日	本次变更不影响合并报表数据,只影响母公司报表数据。

其他说明:无

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	70,722,698.34	70,722,698.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	837,053,064.88	837,053,064.88
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	115,039,457.41	115,039,457.41	
应收款项融资			
预付款项	43,181,285.91	43,181,285.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,165,791.48	16,112,727.60	-3,053,063.88
其中: 应收利息	3,053,063.88		-3,053,063.88
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,446,002,617.28	1,446,002,617.28	

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	881,749,988.67	47,749,987.67	-834,000,001.00
流动资产合计	2,575,861,839.09	2,575,861,839.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,068,691.41	2,068,691.41	
固定资产	70,949,641.84	70,949,641.84	
在建工程	689,267.24	689,267.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,614,954.05	23,614,954.05	
开发支出			
商誉	28,427,136.45	28,427,136.45	
长期待摊费用	40,525,906.61	40,525,906.61	
递延所得税资产	27,786,687.15	27,786,687.15	
其他非流动资产	11,343,594.38	11,343,594.38	
非流动资产合计	205,405,879.13	205,405,879.13	
资产总计	2,781,267,718.22	2,781,267,718.22	
流动负债：			
短期借款	630,260.37	630,260.37	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	128,875,119.73	128,875,119.73	
预收款项	25,797,890.13	25,797,890.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,014,905.55	24,014,905.55	
应交税费	43,850,969.84	43,850,969.84	
其他应付款	152,663,547.6	152,663,547.6	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	375,832,693.22	375,832,693.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	758,776.78	758,776.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,068,633.28	4,068,633.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,827,410.06	4,827,410.06	
负债合计	380,660,103.28	380,660,103.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	340,473,840.00	340,473,840.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,093,624,761.78	1,093,624,761.78	
减：库存股			
其他综合收益	12,216.96	12,216.96	
专项储备			
盈余公积	114,887,891.29	114,887,891.29	
一般风险准备			
未分配利润	851,506,617.05	851,506,617.05	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,400,505,327.08	2,400,505,327.08	
少数股东权益	102,287.86	102,287.86	
所有者权益（或股东权益）合计	2,400,607,614.94	2,400,607,614.94	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,781,267,718.22	2,781,267,718.22	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	61,074,304.71	61,074,304.71	
交易性金融资产	不适用	837,053,064.88	837,053,064.88

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	332,214,247.84	332,214,247.84	
应收款项融资			
预付款项	26,361,699.68	26,361,699.68	
其他应收款	46,152,858.46	43,099,794.58	-3,053,063.88
其中：应收利息	3,053,063.88		-3,053,063.88
应收股利			
存货	1,445,260,472.52	1,445,260,472.52	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	853,272,383.42	19,272,382.42	-834,000,001.00
流动资产合计	2,764,335,966.63	2,764,335,966.63	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	29,360,725.79	29,360,725.79	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,068,691.41	2,068,691.41	
固定资产	67,276,362.95	67,276,362.95	
在建工程	689,267.24	689,267.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,102,165.66	23,102,165.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	27,648,963.12	27,648,963.12	
递延所得税资产	24,702,333.11	24,702,333.11	
其他非流动资产	11,343,594.38	11,343,594.38	
非流动资产合计	186,192,103.66	186,192,103.66	
资产总计	2,950,528,070.29	2,950,528,070.29	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	183,715,772.98	183,715,772.98	
预收款项	365,957,637.4	365,957,637.4	
应付职工薪酬	19,608,802.59	19,608,802.59	
应交税费	16,656,545.52	16,656,545.52	

其他应付款	138,506,694.64	138,506,694.64	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	724,445,453.13	724,445,453.13	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,068,633.28	4,068,633.28	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,068,633.28	4,068,633.28	
负债合计	728,514,086.41	728,514,086.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	340,473,840.00	340,473,840.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,092,802,414.04	1,092,802,414.04	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	114,570,952.50	114,570,952.50	
未分配利润	674,166,777.34	674,166,777.34	
所有者权益（或股东权益）合计	2,222,013,983.88	2,222,013,983.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,950,528,070.29	2,950,528,070.29	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐适用 ☒不适用

42. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额	16%、13%、6%、5%
消费税	应税消费品的销售额	5%
城市维护建设税	应缴增值税、消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、33.99%[注 1]
教育附加	应缴增值税、消费税税额	5%

注 1: 公司子公司香港通灵投资有限公司利得税适用 16.5%, 公司子公司 Joaillerie Leysen Freres SA 所得税适用 33.99%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
香港通灵投资有限公司	16.50
Joaillerie Leysen Freres SA	33.99
公司及其他子公司	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	784,827.23	1,110,009.99
银行存款	89,218,923.39	69,308,058.73
其他货币资金	391,845.78	304,629.62
合计	90,395,596.40	70,722,698.34
其中: 存放在境外的款项总额	3,893,689.02	3,845,192.05

其他说明: 无

其他货币资金分类情况

项目	期末余额	期初余额
电商账户	391,845.78	304,629.62
合计	391,845.78	304,629.62

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	531,520,661.84	837,053,064.88
其中：		
理财产品	531,520,661.84	837,053,064.88
合计	531,520,661.84	837,053,064.88

注：期初余额与上年期末余额差异详见附注五、41-（3）。

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收 pos 款	8,933,134.19
1 年以内	95,588,776.66
1 年以内小计	104,521,910.85
1 至 2 年	247,247.40
2 至 3 年	297,206.62
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,103,392.28
5 年以上	
合计	106,169,757.15

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,897,905.80	2.73	2,539,003.10	87.62	358,902.70	1,103,392.28	0.91	1,103,392.28	100.00	
按组合计提坏账准备	103,271,851.35	97.27	4,887,765.93	4.73	98,384,085.42	120,578,493.98	99.09	5,539,036.57	4.59	115,039,457.41
合计	106,169,757.15	100.00	7,426,769.03	7.00	98,742,988.12	121,681,886.26	100.00	6,642,428.85	5.46	115,039,457.41

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
连云港九龙大世界商贸有限公司	1,103,392.28	1,103,392.28	100.00	对方单位资金周转困难
苏州万亚商业管理发展有限公司	1,043,959.97	835,167.98	80.00	对方单位发生重大财务困难，预计难以收回全部货款

淮北市星光珠宝有限公司	750,553.55	600,442.84	80.00	对方单位发生重大财务困难，预计难以收回全部货款
合计	2,897,905.80	2,539,003.10	87.62	--

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收 pos 款	8,933,134.19	-	-
1 年以内	93,794,263.14	4,689,713.14	5.00
1 至 2 年	247,247.40	49,449.48	20.00
2 至 3 年	297,206.62	148,603.31	50.00
3 至 4 年	-	-	100.00
4 至 5 年	-	-	100.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	103,271,851.35	4,887,765.93	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,103,392.28	1,435,610.82				2,539,003.10
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,539,036.57	-629,704.03		21,566.61		4,887,765.93
合计	6,642,428.85	805,906.79		21,566.61		7,426,769.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	21,566.61

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京中央商场集团联合营销有限公司(南京中央商场专厅)	货款	10,779,774.32	一年以内	10.15	538,988.72
南京新街口百货商店股份有限公司(南京新百专厅)	货款	4,204,278.69	一年以内	3.96	210,213.93
南京中央商场集团联合营销有限公司(淮安中央新亚专厅)	货款	3,177,435.09	一年以内	2.99	158,871.75
泰州金鹰商贸有限公司(泰州金鹰专厅)	货款	2,858,839.66	一年以内	2.69	142,941.98
浙江天猫技术有限公司(天猫商城)	货款	2,372,877.57	一年以内	2.23	118,643.88
合计		23,393,205.33	-	22.03	1,169,660.26

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,657,052.16	95.45	41,727,647.40	96.64
1 至 2 年	1,824,248.49	4.07	1,288,151.70	2.98
2 至 3 年	78,635.48	0.18	151,645.71	0.35
3 年以上	132,271.37	0.30	13,841.10	0.03
合计	44,692,207.50	100.00	43,181,285.91	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 9,248,966.60 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 20.69%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,731,290.51	16,112,727.60
合计	17,731,290.51	16,112,727.60

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,520,611.15
1 年以内小计	11,520,611.15
1 至 2 年	5,586,146.62
2 至 3 年	4,635,585.27
3 年以上	
3 至 4 年	2,577,998.18
4 至 5 年	664,824.74
5 年以上	4,639,581.69
合计	29,624,747.65

(2). 按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	26,549,397.54	24,370,386.59
备用金	2,112,301.72	121,228.92
其他	963,048.39	564,932.03
合计	29,624,747.65	25,056,547.54

(3). 坏账准备计提情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,943,819.94			8,943,819.94
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,949,637.20			2,949,637.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	11,893,457.14			11,893,457.14

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,943,819.94	2,949,637.20				11,893,457.14
合计	8,943,819.94	2,949,637.20				11,893,457.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京国锐房地产开发有限公司	保证金及押金	1,112,764.41	3 年以内	3.76	430,727.40
廖丽红	保证金及押金	1,070,910.00	3 至 4 年	3.61	1,070,910.00
宜兴长桥河步行街管理公司	保证金及押金	975,776.40	5 年以上	3.29	975,776.40
上海淮海商业（集团）有限公司	保证金及押金	850,000.00	5 年以上	2.87	850,000.00
西安赛格商业运营管理有限公司	保证金及押金	787,200.00	3 年以内	2.66	44,850.00
合计		4,796,650.81		16.19	3,372,263.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	201,018,717.85	-	201,018,717.85	213,942,629.49	-	213,942,629.49
库存商品	1,417,004,810.28	-	1,417,004,810.28	1,183,000,931.33	-	1,183,000,931.33
委托加工物资	55,005,499.70	-	55,005,499.70	49,059,056.46	-	49,059,056.46
合计	1,673,029,027.83	-	1,673,029,027.83	1,446,002,617.28	-	1,446,002,617.28

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税	55,168,343.43	36,883,958.92
预交所得税	3,399,245.58	10,866,028.75
合计	58,567,589.01	47,749,987.67

其他说明：期初余额与上年期末余额差异详见附注五、41-（3）。

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

15、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

16、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

☐适用 ☒不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,402,463.62			6,402,463.62
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,402,463.62			6,402,463.62
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,333,772.21			4,333,772.21
2.本期增加金额	311,663.19			311,663.19
(1) 计提或摊销	311,663.19			311,663.19
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,645,435.40			4,645,435.40
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,757,028.22			1,757,028.22
2.期初账面价值	2,068,691.41			2,068,691.41

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	63,293,498.75	70,949,641.84
固定资产清理		
合计	63,293,498.75	70,949,641.84

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	111,994,368.80	10,386,687.07	1,800,703.97	26,600,981.75	150,782,741.59
2.本期增加金额		1,940,674.09		1,072,279.41	3,012,953.50
(1) 购置		1,940,674.09		1,072,279.41	3,012,953.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,786,100.13		1,010,301.61	2,796,401.74
(1) 处置或报废		1,786,100.13		1,010,301.61	2,796,401.74
4.期末余额	111,994,368.80	10,541,261.03	1,800,703.97	26,662,959.55	150,999,293.35
二、累计折旧					
1.期初余额	54,524,114.59	5,242,582.43	898,447.88	19,167,954.85	79,833,099.75
2.本期增加金额	5,282,968.93	2,538,979.45	150,943.69	1,884,338.37	9,857,230.44
(1) 计提	5,282,968.93	2,538,979.45	150,943.69	1,884,338.37	9,857,230.44
3.本期减少金额		1,236,829.92		747,705.67	1,984,535.59
(1) 处置或报废		1,236,829.92		747,705.67	1,984,535.59
4.期末余额	59,807,083.52	6,544,731.96	1,049,391.57	20,304,587.55	87,705,794.60
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1.期末账面价值	52,187,285.28	3,996,529.07	751,312.40	6,358,372.00	63,293,498.75
2.期初账面价值	57,470,254.21	5,144,104.64	902,256.09	7,433,026.90	70,949,641.84

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

21、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		689,267.24
工程物资		-
合计		689,267.24

其他说明：

☐适用 ☒不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莱绅通灵 1855 商品部监控安装维护项目				689,267.24	-	689,267.24
合计				689,267.24	-	689,267.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,370,471.95			34,427,355.35	1,005,714.18	48,803,541.48
2.本期增加金额				5,057,685.97		5,057,685.97
(1)购置				5,057,685.97		5,057,685.97
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	13,370,471.95			39,485,041.32	1,005,714.18	53,861,227.45
二、累计摊销						
1.期初余额	2,810,831.51			22,298,882.36	78,873.56	25,188,587.43

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
2.本期增加金额	279,109.44			5,928,894.46	100,571.42	6,308,575.32
(1) 计提	279,109.44			5,928,894.46	100,571.42	6,308,575.32
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	3,089,940.95			28,227,776.82	179,444.98	31,497,162.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,280,531.00			11,257,264.50	826,269.20	22,364,064.70
2.期初账面价值	10,559,640.44			12,128,472.99	926,840.62	23,614,954.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

26、开发支出

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

由于对于 Leysen 珠宝公司的收购主要是战略目的，且收购完成公司品牌全面升级，包括公司

名称变更、产品品牌的全面升级，因此将收购 Leysen 珠宝公司产生的商誉资产组认定为使用 Leysen 品牌的所涉及的莱绅通灵珠宝股份有限公司合并口径的存货及经营性长期资产。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司全资子公司香港通灵投资有限公司于布鲁塞尔当地时间 2017 年 4 月 12 日午间，根据协议的约定，完成收购 Joaillerie Leysen Freres SA 的交割手续。公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。在商誉减值测试中，将本公司整个作为统一的资产组，计算资产组未来现金流量的现值与包含商誉的莱绅通灵股份的账面价值进行比较，资产组预计未来现金流量的现值采用收益法，未来现金流量的现值大于包含商誉的公司账面价值，未发现需商誉减值准备的情况。减值测试所使用主要参数如下：

项目	预测期收入平均增长率	预测期平均销售毛利率	预测期平均销售利润率	稳定期永续增长率	折现率	税前折现率	预测期
预测值	8.60%	59.04%	13.02%	0.0%	13.86%	18.67%	5 年

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	40,525,906.61	25,434,323.40	29,687,828.80		36,272,401.21
合计	40,525,906.61	25,434,323.40	29,687,828.80		36,272,401.21

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	-	-	15,478,489.35	3,865,402.22
内部交易未实现利润	70,137,106.72	17,534,276.68	17,698,168.63	4,424,542.16
可抵扣亏损				

信用减值损失	19,294,814.54	4,823,703.64	-	-
以后年度可弥补亏损	18,509,967.89	4,513,103.36	23,331,645.55	5,723,223.39
递延收益	7,242,901.30	1,810,725.33	4,068,633.28	1,017,158.32
预提费用	44,130,273.51	11,032,568.38	51,025,444.22	12,756,361.06
合计	159,315,063.96	39,714,377.39	111,602,381.03	27,786,687.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除的影响	1,612,821.55	403,205.39	-	-
交易性金融资产公允价值变动损益	1,020,661.84	255,165.46		
合计	2,633,483.39	658,370.85		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	21,165,012.90	2,844,019.43
坏账准备	25,411.63	107,759.44
合计	21,190,424.53	2,951,778.87

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	-	833,895.08	
2023 年	1,793,878.71	2,010,124.35	
2024 年	19,371,134.19	-	
合计	21,165,012.90	2,844,019.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购买长期资产款项	1,882,559.44	3,144,679.38
其他	8,198,915.00	8,198,915.00
合计	10,081,474.44	11,343,594.38

其他说明：

注：2016 年 1 月，公司与海宁东开之星影视投资有限公司联合投资摄制“翡翠恋人”电视剧，公司支付 8,198,915.00 元作为“翡翠恋人”电视剧项目投资款，截止 2019 年 12 月 31 日在中国尚未播放。相关费用已在以前年度计提。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		630,260.37
合计		630,260.37

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	161,874,028.20	128,454,921.62
应付款中的应付长期资产款	593,396.22	420,198.11
合计	162,467,424.42	128,875,119.73

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	45,413,026.09	25,797,890.13
合计	45,413,026.09	25,797,890.13

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,992,720.05	238,584,379.59	233,526,114.00	29,050,985.64
二、离职后福利-设定提存计划	22,185.50	15,986,423.03	16,008,608.23	0.30
三、辞退福利		3,756,503.01	3,756,503.01	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,014,905.55	258,327,305.63	253,291,225.24	29,050,985.94

(2). 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,745,723.92	212,700,311.69	206,724,149.30	27,721,886.31

二、职工福利费	207,974.09	5,943,724.10	5,893,821.23	257,876.96
三、社会保险费	16,131.70	8,894,125.81	8,910,257.51	-
其中：医疗保险费	14,005.20	7,865,402.04	7,879,407.24	-
工伤保险费	1,144.67	359,331.43	360,476.10	-
生育保险费	981.83	669,392.34	670,374.17	-
四、住房公积金	17,309.00	9,187,980.99	9,205,289.99	
五、工会经费和职工教育经费	2,005,581.34	1,858,237.00	2,792,595.97	1,071,222.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,992,720.05	238,584,379.59	233,526,114.00	29,050,985.64

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,432.24	15,479,735.06	15,501,167.30	-
2、失业保险费	753.26	506,687.97	507,440.93	0.30
3、企业年金缴费				
合计	22,185.50	15,986,423.03	16,008,608.23	0.30

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,927,442.54	19,230,257.94
消费税	2,076,931.73	2,174,901.89
营业税		
企业所得税	4,760,131.99	18,960,673.48
个人所得税	611,351.94	568,632.42
城市维护建设税	423,692.47	1,432,377.90
教育费附加	301,661.01	1,100,960.82
地方基金等	4,317.08	99.00
印花税	46,707.04	51,534.47
房产税	300,740.79	306,264.62
土地使用税	25,330.10	25,267.30
合计	12,478,306.69	43,850,969.84

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	117,053,442.95	152,663,547.60
合计	117,053,442.95	152,663,547.60

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	36,151,971.37	32,489,840.20
装修工程费用	26,884,405.52	28,837,322.43
应付广告费、业务宣传费	32,856,642.41	30,398,451.27
应付商场费用	3,423,296.30	5,446,666.64
应付房租	1,285,444.52	4,219,625.18
代收加盟商装修工程款	11,919,134.17	30,689,158.82
其他	4,532,548.66	20,582,483.06
合计	117,053,442.95	152,663,547.60

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	505,688.95	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	505,688.95	

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	250,013.00	758,776.78
合计	250,013.00	758,776.78

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、 租赁负债

☐适用 ☒不适用

46、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

47、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

48、 预计负债

☐适用 ☒不适用

49、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
会员积分	4,068,633.28	4,745,210.03	1,570,942.01	7,242,901.30	
合计	4,068,633.28	4,745,210.03	1,570,942.01	7,242,901.30	/

涉及政府补助的项目：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

50、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

51、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

53、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,080,457,666.30			1,080,457,666.30
其他资本公积	13,167,095.48	88,590.91	1,363,255.11	11,892,431.28
合计	1,093,624,761.78	88,590.91	1,363,255.11	1,092,350,097.58

注 1：资本公积本期增加是员工股权激励增加 88,590.91 元所致。

注 2：资本公积本期减少是由于第一个行权期的业绩考核条件未达标，第一个行权期对应的股票激励计划作废，公司将第一个行权期累计确认的股权激励金额 1,363,255.11 元冲回所致。

54、库存股

☐适用 ☒不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	12,216.96	102,800.15	-	-		102,462.08	338.07	114,679.04
外币财务报表折算差额	12,216.96	102,800.15	-	-		102,462.08	338.07	114,679.04
其他综合收益合计	12,216.96	102,800.15	-	-		102,462.08	338.07	114,679.04

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

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	114,887,891.29	10,771,572.17		125,659,463.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	114,887,891.29	10,771,572.17		125,659,463.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	851,506,617.05	747,531,223.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	851,506,617.05	747,531,223.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,118,208.55	209,607,191.10
减：提取法定盈余公积	10,771,572.17	10,299,121.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	204,284,304.00	95,332,675.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	782,568,949.43	851,506,617.05

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,295,768,041.32	541,983,131.50	1,635,737,431.66	727,892,838.05
其他业务	23,196,086.64	8,548,936.65	27,527,818.87	12,344,394.75
合计	1,318,964,127.96	550,532,068.15	1,663,265,250.53	740,237,232.80

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	23,762,962.88	24,715,363.29
营业税		
城市维护建设税	6,732,482.73	11,672,132.95
教育费附加	4,929,199.71	8,851,826.53
资源税		
房产税	1,202,963.16	1,242,124.94
土地使用税	101,383.20	101,320.40
车船使用税		

印花税	414,558.57	765,081.83
各项基金	784,189.87	1,003,593.92
合计	37,927,740.12	48,351,443.86

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	176,554,760.94	168,457,229.78
租赁费	114,168,229.40	119,855,023.75
业务宣传及促销费	55,337,040.27	78,748,998.20
无形资产及长期待摊费用	25,631,774.43	29,761,272.08
商场费用	28,892,162.58	30,470,769.62
广告费	22,606,876.13	22,516,450.53
办公费	2,896,096.62	5,958,239.42
折旧费	2,272,724.01	2,518,086.31
差旅及交通费	3,836,414.06	6,859,556.40
业务招待费	695,098.73	2,125,023.96
通讯费	754,233.53	928,481.08
水电费	3,083,912.05	3,408,484.12
咨询服务费	2,389,974.43	3,152,450.49
修理费	4,266,263.98	3,452,288.34
其他	2,029,622.64	5,296,250.09
合计	445,415,183.80	483,508,604.17

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	81,715,504.99	101,998,967.94
通讯费	642,465.05	825,306.02
办公费	1,975,227.73	1,947,316.62
折旧费	7,584,506.43	6,944,870.84
差旅及交通费	6,538,438.65	8,489,015.49
业务招待费	3,314,284.00	7,210,572.89
水电费	1,194,309.64	1,253,421.46
咨询服务费	11,956,149.60	5,757,802.32
租赁费	4,814,350.70	4,364,698.93
无形资产及长期待摊费用	10,055,450.92	8,271,648.70
其他	3,006,013.35	11,564,067.82

项目	本期发生额	上期发生额
合计	132,796,701.06	158,627,689.03

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	57,039.70	1,413,831.34
折旧		406,486.01
其他		68,490.21
合计	57,039.70	1,888,807.56

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	198,509.54	416,799.26
减：利息收入	-1,286,486.57	-1,317,648.13
POS 手续费	1,472,033.55	1,563,779.45
汇兑损益	1,981,009.73	2,436,406.53
现金折扣	-194,238.14	-160,429.52
其他手续费	345,940.22	647,069.98
合计	2,516,768.33	3,585,977.57

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税费返还	188,063.68	12,974.68
合计	188,063.68	12,974.68

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	27,325,277.46	34,110,942.96
处置子公司产生的投资收益	2,298,506.50	
合计	29,623,783.96	34,110,942.96

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,020,661.84	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	1,020,661.84	

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
坏账损失	-3,755,543.99	
合计	-3,755,543.99	

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,184,217.33
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		3,184,217.33

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得或损失合计	-215,193.79	-1,042,690.46
其中：固定资产处置利得或损失		
合计	-215,193.79	-1,042,690.46

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常经营活动无关的政府补助	30,519,161.62	20,116,098.01	30,519,161.62
其他	997,601.35	1,887,814.77	997,601.35
合计	31,516,762.97	22,003,912.78	31,516,762.97

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
南京市社会保险局给予的稳岗补贴收入	107,276.78	134,379.01	与收益相关
企业发展扶持资金	29,362,484.84	19,253,719.00	与收益相关
资本市场融资补贴和奖励	1,018,400.00	650,000.00	与收益相关
宁波海曙区江夏街道财政补贴款	31,000.00	78,000.00	与收益相关
合计	30,519,161.62	20,116,098.01	

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		28,301.89	
赔偿支出	1,532,598.62	1,037,996.55	1,532,598.62
其他	89,160.05	203,954.96	89,160.05
合计	1,621,758.67	1,270,253.40	1,621,758.67

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	71,426,986.90	72,633,185.80
递延所得税费用	-11,269,319.39	2,364,586.22
合计	60,157,667.51	74,997,772.02

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	206,475,402.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,618,850.70
子公司适用不同税率的影响	95,050.97
调整以前期间所得税的影响	529,768.21
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	248,173.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,694,536.56
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,971,287.37
所得税费用	60,157,667.51

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,286,486.57	1,317,648.13
政府补助	30,701,180.62	20,116,098.01
房租收入	1,377,371.56	1,329,198.81
其他	66,454.52	13,348,501.55
合计	33,431,493.27	36,111,446.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	120,603,755.41	125,757,174.46
广告费、业务宣传及促销费	99,162,948.11	96,844,454.12
通讯费	1,392,951.85	1,753,787.10
办公费	3,720,793.54	7,900,551.99
水电费	4,276,807.77	4,661,905.58
差旅、交通费、运输费	10,349,238.72	18,018,526.46
业务招待费	4,002,547.63	9,335,504.85
修理费	5,552,331.29	4,031,934.83
手续费支出	345,940.22	647,069.98
其他	35,609,486.23	33,111,868.15
合计	285,016,800.77	302,062,777.52

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押（借款保证金收回）		37,510,000.00
合计		37,510,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	146,317,735.29	209,066,827.41
加：资产减值准备	3,733,977.38	-4,112,456.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,168,893.63	10,178,179.18
使用权资产摊销		
无形资产摊销	6,308,575.32	5,915,701.64
长期待摊费用摊销	29,687,828.80	32,117,219.14
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）	215,193.79	1,042,690.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,020,661.84	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,179,519.27	2,853,205.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,623,783.96	-34,110,942.96
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-11,927,690.24	2,364,586.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	658,370.85	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-227,026,410.55	23,017,622.88
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,461,613.95	45,140,096.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,198,519.03	-125,879,808.86
其他	-1,274,664.20	875,190.18
经营活动产生的现金流量净额	-70,866,211.38	168,468,110.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	90,395,596.40	70,722,698.34
减：现金的期初余额	70,722,698.34	106,823,302.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	19,672,898.06	-36,100,603.92

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,395,596.40	70,722,698.34
其中：库存现金	784,827.23	1,110,009.99
可随时用于支付的银行存款	89,218,923.39	69,308,058.73
可随时用于支付的其他货币资金	391,845.78	304,629.62
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	90,395,596.40	70,722,698.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	4,591,188.03
其中：美元			
欧元	586,965.84	7.8155	4,587,431.49
港币	4,193.50	0.8958	3,756.54
应收账款	-	-	508,232.98
其中：美元			
欧元	65,028.85	7.8155	508,232.98
长期借款	-	-	250,013.00
其中：美元			
欧元	31,989.38	7.8155	250,013.00
其他应收款	-	-	156,310.00
其中：欧元	20,000.00	7.8155	156,310.00
应付账款	-	-	2,768,191.33
其中：欧元	354,192.48	7.8155	2,768,191.33
其他应付款	-	-	4,725,010.82
其中：欧元	604,569.23	7.8155	4,725,010.82

(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

81、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	30,519,161.62	营业外收入	30,519,161.62
与日常活动相关的政府补助	188,063.68	其他收益	188,063.68
合计	30,707,225.30		30,707,225.30

(2). 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

83、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2018 年 12 月，子公司淮安莱绅通灵珠宝有限公司新设成立，2019 年纳入合并范围。

(2) 2019 年 9 月，子公司南京通灵珠宝有限公司投资新设了天津通灵珠宝有限公司。

(3) Maxri S.C.R.L 本期协议清算解散，不再纳入合并范围。

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒ 适用 ☐ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京通灵珠宝有限公司	南京	南京	销售	100.00	-	同一控制下企业合并
苏州通灵珠宝有限公司	苏州	苏州	销售	100.00	-	投资设立
常州通灵珠宝有限公司	常州	常州	销售	100.00	-	投资设立
合肥通灵珠宝有限公司	合肥	合肥	销售	100.00	-	投资设立
太仓通灵珠宝有限公司	太仓	太仓	销售	100.00	-	投资设立
张家港通灵珠宝有限公司	张家港	张家港	销售	100.00	-	投资设立
淮安通灵珠宝有限公司	淮安	淮安	销售	100.00	-	投资设立
南通通灵珠宝有限公司	南通	南通	销售	100.00	-	投资设立
南京通灵首饰有限公司	南京	南京	销售	100.00	-	投资设立
上海通灵珠宝有限公司	上海	上海	销售	100.00	-	投资设立
香港通灵投资有限公司	香港	香港	投资	100.00	-	投资设立
克拉恋人珠宝有限公司	北京	北京	销售	100.00	-	投资设立
亚洲电影电视推进促进会	香港	香港	服务	-	100.00	投资设立
广西莱绅通灵商务服务有限公司	南宁	南宁	服务、销售	100.00	-	投资设立
南宁莱绅通灵珠宝有限公司	南宁	南宁	销售	-	100.00	投资设立
桂林莱绅通灵珠宝有限公司	桂林	桂林	销售	-	100.00	投资设立
张家港通灵首饰有限公司	张家港	张家港	销售	100.00	-	投资设立
蓝色火焰珠宝科技有限责任公司	南京	南京	生产、销售	100.00		投资设立
浙江莱绅通灵珠宝有限公司	舟山市	舟山市	销售	100.00		投资设立
莱绅珠宝有限公司	南京	南京	销售	100.00	-	投资设立
淮安莱绅通灵珠宝有限公司	淮安	淮安	销售	100.00	-	投资设立
天津通灵珠宝有限公司	天津	天津	销售		100.00	投资设立
Joallerie Leysen Freres SA	比利时	比利时	销售	-	81.00	非同一控制下企业合并

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

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生

的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

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

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

(3) 其他价格风险：无

2、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				
(一) 交易性金融资产			531,520,661.84	531,520,661.84
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			531,520,661.84	531,520,661.84
(1) 债务工具投资			531,520,661.84	531,520,661.84
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			531,520,661.84	531,520,661.84
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐适用 ☒不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司情况详见附注九、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐朗葡萄酒有限公司	同受实际控制人控制的公司
钻石影业有限公司	同受实际控制人控制的公司
Eurostar Diamonds International S.A.	持有公司 7.26%股权的股东
欧陆之星钻石（上海）有限公司	原公司董事 Jiang Jacky 的担任董事的公司
上海欧宝丽实业有限公司	原公司董事 Jiang Jacky 的母亲担任董事长和参股的公司
南京传世美璟投资管理有限公司	同受实际控制人控制的公司
维真珠宝（上海）有限公司	公司董事王峥担任董事长、总经理和参股的公司
马峭	实际控制人沈东军的妻子

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海欧宝丽实业有限公司	采购商品	63,979,669.53	69,332,249.79
乐朗葡萄酒有限公司	采购商品	6,262,643.22	5,350,855.77
维真珠宝（上海）有限公司	采购商品	3,657,447.99	-
钻石影业有限公司	接受劳务	2,660,377.36	2,032,075.47

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
乐朗葡萄酒有限公司	房屋	50,000.00	50,000.00
南京传世美璟投资管理有限公司	房屋	24,000.00	24,000.00

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
马峻、沈东军、马峭、蔺毅泽	房屋	1,452,000.00	1,452,000.00
马峻、沈东军、马峭、蔺毅泽	房屋	480,000.00	480,000.00
马峻、沈东军、马峭、蔺毅泽	房屋	2,310,000.00	2,310,000.00
马峻、沈东军	房屋	1,350,000.00	1,350,000.00
马峻、沈东军、马峭、蔺毅泽	房屋	1,360,000.00	1,360,000.00
马峻、沈东军	房屋	5,090,000.00	5,090,000.00
马峻、沈东军	房屋	995,000.00	3,980,000.00
马峻、沈东军	房屋	600,000.00	600,000.00
马峻、蔺毅泽	房屋	1,130,000.00	1,130,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	569.20	814.58

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	乐朗葡萄酒有限公司	878,378.97			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欧陆之星钻石（上海）有限公司	23,494,471.98	23,494,471.98
应付账款	上海欧宝丽实业有限公司	3,528,065.47	8,604,835.43
应付账款	维真珠宝（上海）有限公司	83,796.70	-
其他应付款	乐朗葡萄酒有限公司	-	203,600.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	504,000

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予日为 2017 年 7 月 24 日的激励对象取得的限制性股票期权在授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日起可行权 30%；自授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日起可行权 30%；自授予日起 60 个月后的首个交易日起至首次授予日起 72 个月内的最后一个交易日当日起可行权 40%。 授予日为 2018 年 6 月 8 日的激励对象取得的限制性股票期权在授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日起可行权 50%；自授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日起可行权 50%。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

注：根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2017 年股票期权激励计划（草案）》的有关规定及公司 2016 年年度股东大会的授权，公司 2017 年股票期权的首次授予条件已经成就，公司 2017 年 7 月 24 日为授予日，向符合条件的 42 名激励对象授予股票期权 243 万份。2018 年 6 月 8 日，公司 2017 年股票期权预留权益的授予条件已经成就，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了，同意对 4 名激励对象进行授予，授予日为 2018 年 6 月 8 日，授予数量为 84 万份。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据二叉树模型计算期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定，扣除 2020 年无法解锁的 18.9 万股后预计可行权权益工具数量的最佳估计为 44.1 万股。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	本期公司净利润增长率比 2016 年度无法达到 100% 的增长率，无法达到限制性股票规定的解锁条件，预计尚未解锁的 18.9 万股无法解锁，故对原确认的股份支付费用进行重新计算。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,282,351.63
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-1,274,664.20

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☐适用 ☒不适用**3、销售退回**☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☒适用 ☐不适用**1、关于公司持股 5%以上股东股份被司法冻结的事项**

2020 年 3 月 27 日，根据上海证券交易所转发的《中国结算上海分公司股权司法冻结及司法划转通知》（2020 司冻 0327-01 号）和《江苏省南京市中级人民法院协助执行通知书》（2020 苏 01 财保 15 号），持有公司 5%以上股份的股东 EUROSTAR DIAMONDS INTERNATIONAL S.A 持有公司 7.26%的无限售流通股 24,705,940 股股份被司法冻结。

2、股利分配方案

截止 2019 年 12 月 31 日，公司期末可供分配利润为 782,568,949.43 元。为更好回报股东，与股东共享公司发展成果，结合 2019 年度经营情况及现金流状况和未来业务发展需求，公司 2019 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总股本 340,473,840 股，以此计算合计拟派发现金红利 136,189,536.00 元（含税），占本年度归属于母公司所有者的净利润的比例为 93.21%。

3、终止股票期权激励计划

2020 年 4 月 23 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于终止 2017 年股票期权激励计划的议案》。受宏观经济波动影响，市场环境发生较大变化，公司业绩高速增长面临较大压力，2019 年未能达成激励计划设定的第一期公司业绩考核指标；且受新冠肺炎疫情等影响，市场需求有所下降，公司预计达成激励计划设定的第二期和第三期公司业绩考核指标难度较大；同时考虑到当前资本市场环境及公司股价波动的影响，继续实施本次激励计划难以达到预期的激励效果，公司董事会审慎决定终止激励计划。根据《企业会计准则》的相关规定，公司本次终止激励计划，不会对公司经营业绩和财务状况产生重大影响。

截止财务报告日，除上述事项外公司无其他需披露的重要资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

1、关于股东股权质押的情况

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司股东沈东军将其持有的本公司股权 575 万股进行了质押；本公司股东马峻将其持有的本公司股权 2,850 万股进行了质押；本公司股东蔺毅泽将其持有的本公司股权 675 万股进行了质押；Eurostar Diamonds International S.A. 将其持有的本公司股权 2,400 万股进行了质押。

2、分部信息

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

截止资产负债表日，除上述事项外，公司不存在其他需要披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
应收 pos 款	5,184,210.48
1 年以内	144,362,069.74
1 年以内小计	149,546,280.22
1 至 2 年	247,247.40
2 至 3 年	297,206.62
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,103,392.28
5 年以上	
合计	151,194,126.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,897,905.80	1.92	2,539,003.10	87.62	358,902.70	1,103,392.28	0.31	1,103,392.28	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	148,296,220.72	98.08	4,839,851.11	3.26	143,456,369.61	349,483,099.84	99.69	17,268,852.00	4.94	332,214,247.84
其中：										
合并范围内关联方组合	49,731,589.92	32.89	-	-	49,731,589.92					
信用风险特征组合	98,564,630.80	65.19	4,839,851.11	4.91	93,724,779.69					
合计	151,194,126.52	100.00	7,378,854.21	4.88	143,815,272.31	350,586,492.12	100.00	18,372,244.28	5.24	332,214,247.84

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
连云港九龙大世界商贸有限公司	1,103,392.28	1,103,392.28	100.00	对方单位资金周转困难
苏州万亚商业管理发展有限公司	1,043,959.97	835,167.98	80.00	对方单位发生重大财务困难，预计难以收回全部货款
淮北市星光珠宝有限公司	750,553.55	600,442.84	80.00	对方单位发生重大财务困难，预计难以收回全部货款
合计	2,897,905.80	2,539,003.10	87.62	--

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收 pos 款	5,184,210.48	-	-
1 年以内	92,835,966.30	4,641,798.32	5.00
1 至 2 年	247,247.40	49,449.48	20.00

2 至 3 年	297,206.62	148,603.31	50.00
3 至 4 年	-	-	100.00
4 至 5 年	-	-	100.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	98,564,630.80	4,839,851.11	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	1,103,392.28	1,435,610.82				2,539,003.10
按组合计提预期信用损失的应收账款	17,268,852.00	-12,407,434.28		21,566.61		4,839,851.11
合计	18,372,244.28	-10,971,823.46		21,566.61		7,378,854.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	21,566.61

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京通灵珠宝有限公司	货款	27,716,162.71	一年以内	18.33	
苏州通灵珠宝有限公司	货款	14,399,738.16	一年以内	9.52	
南京中央商场集团联合营销有限公司(南京中央商场专厅)	货款	10,779,774.32	一年以内	7.13	538,988.72

南京新街口百货商店股份有限公司(南京新百专厅)	货款	4,204,278.69	一年以内	2.78	210,213.93
淮安通灵珠宝有限公司	货款	3,394,616.15	一年以内	2.25	
合计		60,494,570.03	一年以内	40.01	749,202.65

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,556,686.63	43,099,794.58
合计	48,556,686.63	43,099,794.58

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,962,149.38
1 年以内小计	10,962,149.38
1 至 2 年	37,365,622.00
2 至 3 年	2,246,192.63
3 至 4 年	1,115,067.74
4 至 5 年	494,545.96
5 年以上	4,421,260.69
合计	56,604,838.40

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	15,695,859.89	13,073,541.54
备用金	1,974,435.78	1,671,566.48
与子公司往来款	37,989,234.05	36,377,901.79
其他	945,308.68	455,141.40
合计	56,604,838.40	51,578,151.21

(3). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	8,478,356.63			8,478,356.63
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一、转回第一阶段				
本期计提	-430,204.86			-430,204.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	8,048,151.77			8,048,151.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	8,478,356.63	-430,204.86				8,048,151.77
合计	8,478,356.63	-430,204.86				8,048,151.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香港通灵投资有限公司	关联往来	36,434,094.05	2 年以内	64.37	-
JOAILLERIE LEYSEN FRERES SA	关联往来	1,555,140.00	1 至 2 年	2.75	-
北京国锐房地产开发有限公司	保证金及押金	1,112,764.41	3 年以内	1.97	430,727.40
宜兴长桥河步行街管理公司	保证金及押金	975,776.40	5 年以上	1.72	975,776.40
上海淮海商业（集团）有限公司	保证金及押金	850,000.00	5 年以上	1.50	850,000.00
合计		40,927,774.86		72.31	2,256,503.80

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,825,379.79	16,864,654.00	40,960,725.79	46,225,379.79	16,864,654.00	29,360,725.79
合计	57,825,379.79	16,864,654.00	40,960,725.79	46,225,379.79	16,864,654.00	29,360,725.79

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州通灵珠宝有限公司	2,964,654.00	-	-	2,964,654.00		
常州通灵珠宝有限公司	2,731,171.00	-	-	2,731,171.00		
合肥通灵珠宝有限公司	12,900,000.00	-	-	12,900,000.00		
太仓通灵珠宝有限公司	1,413,531.00	-	-	1,413,531.00		
张家港通灵珠宝有限公司	835,230.00	-	-	835,230.00		
淮安通灵珠宝有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
南通通灵珠宝有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00		
南京通灵珠宝有限公司	8,080,793.79	-	-	8,080,793.79		
南京通灵首饰有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
上海通灵珠宝有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00		
广西莱绅通灵商务服务有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		
香港通灵投资有限公司	-	-	-	-		
克拉恋人珠宝有限公司	-	1,600,000.00	-	1,600,000.00		
莱绅珠宝有限公司	-	-	-	-		

张家港通灵首饰有限公司	-	-	-	-		
蓝色火焰珠宝科技有限责任公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		
浙江莱绅通灵珠宝有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00		
淮安莱绅通灵珠宝有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00		
合计	46,225,379.79	11,600,000.00	-	57,825,379.79		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,124,005,659.25	572,916,335.41	1,345,705,212.64	719,670,373.75
其他业务	21,809,248.91	10,091,015.56	26,666,539.09	14,594,322.31
合计	1,145,814,908.16	583,007,350.97	1,372,371,751.73	734,264,696.06

其他说明：无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	27,325,277.46	34,110,942.96
合计	27,325,277.46	34,110,942.96

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-215,193.79
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）	30,707,225.30

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,345,939.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-624,157.32
所得税影响额	-14,553,453.39
少数股东权益影响额	
合计	43,660,360.10

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.21	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.35	0.30	0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
备查文件目录	载有法定代表人签章的年度报告文件。

董事长：沈东军

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 23 日

修订信息

☐适用 ☒不适用

成就员工，用王室品位撬动市场

沈东军先生致投资人的公开信

尊敬的各位股东大家好！

2019 年是极具挑战的一年，国内外经济形势严峻，外部环境复杂多变，市场竞争加剧。但是与此同时，我也欣喜地看到，公司品牌升级后的经营红利逐步显现。2019 年公司客单价、毛利率不断攀升，产品质量和渠道得到明显提升，特别是员工和管理者整体素质大幅度提高，企业凝聚力不断增强，已经初步建立起一支与公司战略相匹配的团队。

围绕公司使命、愿景的企业文化与组织建设

过去的一年，莱绅通灵继续狠抓企业文化建设，把企业文化考核列入和业绩同等重要。公司提炼出“使命力、破局力、人才裂变力、模型力、行动力”员工五个核心素质（简称五力模型），并且以月度为单位，请员工自评，以季度为单位，上级对每名员工进行五力人才盘点，强制排序，连续不达标者，予以淘汰处理。同时，公司根据终端客户顾问提炼出“自驱力、同理心、王室品位价值力、全渠道（新零售）客户裂变力、学习复盘/责任感”。

公司将“经营人”纳入企业价值观

经营人，对外是经营客户。当今客户稀缺，媒体碎片化时代，每个品牌获客成本都很高，我们认为每个客人都是一个待开垦的“富矿”，他们周围都有一批和他们类似的顾客，能够做好客户裂变，就可以不断挖掘出新客人。

经营人，对内是“成就员工，裂变人才”。莱绅通灵拥有市场稀缺的“王室品牌”和“王室品位产品”，缺的是能经营好它的员工。公司把“成就员工，裂变人才”纳入公司企业文化，从根本上改变了企业和员工的关系，帮助员工成长成为每位管理者的重要责任。公司虽然对员工要求和考核更加严格，但是因为出发点是基于“成就员工、人才裂变”，绝大部分员工不仅理解，而且更愿意拥抱这样的企业文化。

为了调动专卖店员工的积极性，公司继续在专卖店推行阿米巴经营模式。阿米巴经营的本质是员工自主经营，多劳多得，为公司多挣钱，员工多获得。莱绅通灵的王室品位定位，在市场拥有稀缺性和竞争性，阿米巴的运营模式，可以深度调动员工积极性，给他们经营带来巨大动力。

导入战略管理 BLM 和产品开发 IPD 模型

BLM (Business Leadership Model)，业务领先模型。这套模型是一套比较科学、可行的战略制定、战略解码、战略执行的方法。BLM 模型源自哈佛大学，被 IBM 发扬光大后，然后在华为实现了成功的应用。

为引入 BLM 战略管理模型，我带领高管团队外出集体学习，请外部专家在公司管理者中进行了多场战略共识和企业文化共识研讨会，让“赋能王室品位”公司使命和“成为世界级优秀的珠宝企业”愿景成为员工共识。BLM 领先战略管理模型导入，让员工聚焦公司战略目标，滚动纠偏，不断精进。为了保证 BLM 的落地和正确执行，由相关部门专门负责其主要绩效与项目目标绑定，让项目能彻底落实。

过去我们的绩效管理，一般只由上级对下级制定绩效，到一定时候来考核，过程简单粗暴。按 BLM 绩效管理原则，公司未来会把绩效管理拆分成：共识、KPI 制定、分解、辅导、监督检查、考核、激励七个步骤。公司在战略执行上力争做到“上下一致，左右对齐”，上下一致既让战略分解到策略，再由策略分解到行为，让公司战略指导所有员工行为，员工所有行为推动公司战略达成。公司客户顾问的五个素质中有“王室品位价值力”考核，就是让公司的品牌战略到终端员工都保持一致。

IPD (Interested Product Development) 集成产品开发系统，是基于市场的产品开发管理。IPD 强调产品创新一定是基于市场需求和竞争分析的创新。为此，IPD 把正确定义产品概念、市场需求作为流程的第一步，开始就把事情做正确。推动跨部门、跨系统的协同。采用跨部门的产品开发团队 (PDT: Product Development Team)，通过有效的沟通、协调以及决策，达到尽量准、尽量快的将产品推向市场。

强化王室品位体验

“赋能王室品位”，既是公司使命，也是公司品牌定位。在过去一年，公司不断强化王室品位客户体验战略，关闭了一批与品牌定位不符的门店，在没有提高造价的前提下，升级了门店形象，强化了品牌辨识度和王室品位形象。

去年比利时王子赛蒙和我在比利时首都布鲁塞尔市政厅共同发布了王室 IP“女王”系列钻石首饰，首饰上市销售势头良好，有望成为公司继“鸢尾王后”后的又一公司超级单品。

公司在不久还会推出客户顾问新版“王室品位服装”，新服装会在“王室”辨识度，品位和关注度上进一步提升，让店员服装成为强化和吸引顾客的载体。

建立优胜劣汰的生物型组织

过去一段时间公司的业绩下滑，除了市场问题外，更多的是莱绅通灵品牌战略升级后，管理者素质、企业文化不能和升级后的品牌定位匹配带来的。经过两年多的管理人员调整，新组建的团队逐步适应升级后的品牌战略、品牌定位。在这两年里，我为管理团队做各种培训上百场，给员工写管理文章二十多万字。新冠肺炎疫情发生后，我每月为公司员工做线上视频培训两次，让公司文化和战略思想落实到每位员工。并且带领高管团队集体外出培训学习，引进外部顾问进入公司诊断，把世界先进管理技术植入管理各个层面。

马云说，有的人相信了所以看见，有的人看见了才相信。虽然过去一年公司整体业绩下降，但是还是有部分专卖店和加盟商取得了比上一年增长一倍的业绩。公司组织相关团队，对这些门店进行了经验萃取，结果发现，凡是取得优异业绩的门店都是能够把“王室品位”战略不折不扣落实到位的。为了让更多的人能“看见”，公司从去年四季度在直营店里选出二十五家专卖店组建“直营标杆店”，在加盟商里选择多家专卖店组建“加盟商标杆店”，这些店分布在公司各个市场，在公司挑选最优异的运营管理团队，经营这些标杆店。让这些“相信”的团队率先破局，让其他“看见才相信”的其他店团队，对标学习这些“标杆”，形成追逐赛。

为了提升公司内部活力，公司全面开展员工、部门 2/7/1 排序，奖优罚劣，直至末位淘汰。公司几乎所有培训、绩效考核，都进行 2/7/1 排序考核。通过排序考核，公司淘汰一批不合格员工，引进更多具有竞争力、认同公司文化和战略的新员工，内部也在实战中发展了一批骨干力量，和公司一起成长。2/7/1 排序，员工之间、部门之间相互 PK 已经成为常态，有条件的要 PK，没有条件的创造条件也要 PK，竞争已经是公司企业文化。公司通过竞争借假修真，借事修人，培养锻炼优秀员工，清理不合格员工。

过去公司采购首饰原料和其它相关商品是事后核价，因为市场供应商相对固定，很难核出什么结果。现在通过两个采购小组去分别采购，在保证质量的前提下，低价者得。通过转变管理模式，不仅杜绝了采购腐败隐患，供应商还纷纷主动降价争取公司业务。公司王室形象新版专卖店，在过去老版本基础上制作质量有了很大提高，价格没有上涨，甚至还有降低。

新零售和数字化

公司从去年开始组建新零售团队，新零售团队主要成员工作经验覆盖传统零售和电商销售，公司新零售已经逐步搭建起线上线下合力的组织架构和机制。在国内疫情严重期间，新零售团队发挥了积极作用，为公司销售带来了新动力。

公司把新零售列为重要战略目标之一，除了组建专业团队之外，对每个门店的客户顾问都有新零售知识培训和业绩考核。相信在 2020 年，新零售会成为公司新的竞争力。

公司始终重视数字化转型，率先和阿里云、阿里钉钉建立深度合作伙伴关系，阿里云和钉钉办公系统已经在公司全面运用。2019 年公司还开发使用了财务报销系统，让公司报销达到国内领先水平，节省大量人力资源。公司和供应链行业顶级软件公司共同开发的莱绅通灵供应链中台，今年四月底即将上线。该系统的运用，会是莱绅通灵数字化转型的重要里程碑，对公司商品的进、销、存，提升周转率等各方面都会有重大改观，对支持新零售业务也有质的飞跃。

疫情对行业是不幸，对少数企业或许是机遇

“莱绅”品牌已经走过了 165 年历程，历时六代传人，为欧洲王室服务有百年历史。作为莱绅通灵企业创始人，公司收购这样的比利时“国宝级”品牌，我始终着眼的是品牌如何再走 165 年？

企业的成功公式是：成功=战略×组织能力

莱绅通灵品牌定位于国际顶级珠宝品牌和国内中高端品牌之间的蓝海地带，品牌定位是“王室品位”。公司的战略是正确的，从公司部分直营店和加盟店去年的业绩也可以得到佐证，公司的客单价、毛利率持续提升也可以说明。

公司在过去销售额和利润持续下降，最重要的原因是品牌升级后，高管团队能力和新品牌之间的能力和文化不匹配。品牌升级还带来原来部分老客户的丢失，新客户的逐渐认可。

随着这两年公司刮骨疗伤，更替各级不匹配管理人员，持续的文化和管理模式变革，目前公司的组织能力已经有了根本性的改观。公司虽然 2019 年度业绩比上年有所下降，但是第四季度，已经实现比上年度同期的提升。另外直营店的销售比以往下降趋缓，甚至停止下降。

公司的品牌战略升级，给企业做了“大手术”，是为高速行驶的汽车换了个更高级的发动机，这一切都是基于企业未来的发展思考。

品牌如果不升级，品牌将和一大批国内和香港中低端品牌搅合在一起，一时业绩或许不会下降太大，但因为没有品牌区隔，难以塑造核心竞争力，会慢慢死去。品牌战略升级后，莱绅通灵形成和主要竞争对手的明显品牌差异，拥有竞争对手不具备的为客户赋能能力，为公司长期健康发展打下基础。

一月底突如其来的全球疫情给行业带来重大打击，莱绅通灵也深受其害，2020年一季度我们的业务受到一定影响，这种影响或许还会持续一段时间。不过作为企业创始人，我在危中看到更多的是机会。第一，疫情给大部分的中小珠宝品牌打击更大，有不少品牌很难过冬，疫情成为市场净化器。第二，目前中国市场，香港几家珠宝品牌还控制着大部分镶嵌钻石首饰份额，随着香港经济未来不确定性增强，一些港资珠宝品牌可能会面临更大的挑战和困难。第三，莱绅通灵将在疫情期间持续变革，修炼内功。企业在经济不稳定时期变革，外部诱惑少，员工更愿意接受变革，更愿意主动提升自己的能力。

今年一季度虽然疫情肆虐，国内零售，特别是奢侈品行业受到史无前例的重创。但莱绅通灵在失去春节、情人节两个全年最大销售高峰，百分之九十多的店关闭的情况下，不仅没有亏损，还获得千万元的利润。同时，三月份销售额已经恢复到接近去年同期70%。

如果把莱绅通灵比做一辆旧汽车，品牌战略升级加上企业文化和管理模式的深度变革，这辆汽车虽然看起来还有点旧，但是发动机和主要配件已经换成最先进的了，发动机已经点燃，就期待上赛道了。

巴菲特说，在别人贪婪的时候恐惧，在别人恐惧的时候贪婪。疫情对珠宝行业是不幸的，但对少数锐意进取的企业或许是重大机遇。

此致

敬礼！

莱绅通灵董事长、总裁：沈东军

2020年4月