

证券代码: 836379

证券简称: 星光珠宝

主办券商: 光大证券



星光珠宝

NEEQ : 836379

星光珠宝集团股份有限公司
SEON JEWELRY CO., LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018 年 1 月 28 日，公司荣获中国贸促会研究院、中国经济导报社、中企会（北京）企业家商务俱乐部联合颁发的“2017 新时代创新品牌奖”。



2018 年 4 月 10 日，在安徽省商业联合会第五届三次理事会暨商业高峰论坛上，公司荣获“2017 年度全省诚信兴商双优示范企业”称号；董事长周天杰先生被授予全省“商业诚实守信道德模范”荣誉称号。



2018 年 4 月 24 日，根据经营需要，公司名称由“星光珠宝股份有限公司”更名为“星光珠宝集团股份有限公司”，报告期内，已完成工商备案登记。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、星光珠宝	指	星光珠宝集团股份有限公司，曾用名星光珠宝股份有限公司
光耀投资	指	安徽光耀投资股份有限公司，公司股东，公司实际控制人控制的公司，现更名为安徽帝青商贸股份有限公司
光耀投资合伙	指	合肥光耀投资合伙企业（有限合伙），公司股东
安徽星光	指	安徽星光珠宝有限公司，公司全资子公司
上海星选	指	星选（上海）信息科技有限公司，公司控股公司
特力星光	指	安徽特力星光珠宝投资有限公司，公司参股公司
特力星光金尊	指	安徽特力星光金尊珠宝有限公司，公司参股公司安徽特力星光珠宝投资有限公司控制的公司
股东大会	指	星光珠宝集团股份有限公司股东大会
董事会	指	星光珠宝集团股份有限公司董事会
监事会	指	星光珠宝集团股份有限公司监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	《星光珠宝集团股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》，《董事会议事规则》，《监事会议事规则》
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

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

公司负责人周天杰、主管会计工作负责人李香粉及会计机构负责人（会计主管人员）李香粉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	星光珠宝集团股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 《2018 年半年度报告》
	2. 载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签字盖章的财务报表
	3. 报告期内在指定披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	星光珠宝集团股份有限公司
英文名称及缩写	SEON JEWELRY CO., LTD.
证券简称	星光珠宝
证券代码	836379
法定代表人	周天杰
办公地址	合肥市包河区滨湖世纪城临滨苑写字楼 B 座 36 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄舒
电话	0551-62939873
传真	0551-62939896
电子邮箱	ahxgzb@163.com
公司网址	www.seon.net.cn
联系地址及邮政编码	合肥市包河区滨湖世纪城临滨苑写字楼 B 座 36 楼 邮编: 230601
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	星光珠宝集团股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-09-02
挂牌时间	2016-03-21
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-零售业-文化、体育用品及器材专门零售-珠宝首饰零售
主要产品与服务项目	黄金珠宝首饰的连锁销售及售后服务
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	156,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周天杰
实际控制人及其一致行动人	周天杰

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913401005606966409	否
注册地址	合肥市包河区滨湖世纪城临滨苑写字	否

	楼 B 座 36 层	
注册资本（元）	156,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	是

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司股东、实际控制人周天杰先生控制的另一家公司安徽光耀投资股份有限公司，于 2018 年 7 月 20 日更名为安徽帝青商贸股份有限公司。截止 6 月 30 日，该公司持有本公司股票 3,323.2 万股，占总股本 21.30%。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	471,622,831.70	434,225,299.65	8.61%
毛利率	25.40%	21.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,482,097.46	30,038,091.08	38.1%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,281,851.69	30,010,828.50	37.56%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.88%	7.40%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.85%	7.39%	-
基本每股收益	0.27	0.21	28.57%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	865,549,646.51	799,306,879.63	11.27%
负债总计	318,826,700.10	293,522,700.98	16.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	548,156,569.72	506,674,472.26	8.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.51	3.25	7.41%
资产负债率（母公司）	36.61%	31.02%	-
资产负债率（合并）	36.84%	36.72%	-
流动比率	2.63	2.62	-
利息保障倍数	4.84	4.76	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,004,536.75	-104,015,950.09	-
应收账款周转率	9.97	7.70	-
存货周转率	0.7	1.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	8.29%	28.42%	—
营业收入增长率	8.61%	44.71%	—
净利润增长率	37.16%	21.20%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	156,000,000	156,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	—
计入负债的优先股数量	0	0	—

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是珠宝首饰零售商，以经营连锁珠宝商城为主。公司在全国拥有 16 家直营星光珠宝商城，为大型珠宝商城和个人消费者提供由公司经营的系列产品，公司通过运营新的珠宝商城开拓业务，收入来源主要是通过产品销售差价获得，并以此取得利润和现金流。

公司采取多品牌集中专卖的模式。公司通过多品牌集中，实现了专卖满足更多的消费群体，较好地补充了单一专卖店所缺乏的多品牌、多档次、多品种规格等多选择空间的不足，突显了品牌的集群效应。

公司品牌引进定位于“高端化、特色化、差异化”，实现多品牌的互补与互利。星光珠宝始终坚持“携手顶尖珠宝品牌”的品牌引进战略，时刻以受消费者挚爱的品牌为优先考量，兼顾品牌互补，同时凸显各大品牌独有特色。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期末至报告批准报出日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1. 公司财务状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 865,549,646.51 元，比期初的 799,306,879.63 元增长了 8.29%，主要系存货增加 64,382,378.02 元，应收账款增加 9,931,816.63 元，其他流动资产增加 10,067,081.07 元所致；负债总额 318,826,700.10 元，比期初的 293,522,700.98 元增加 8.62%，主要系应付账款增加 29,563,161.27 元所致；所有者权益合计 546,722,946.41 元，比本期期初的 505,784,178.65 元增加了 8.10%，主要本期实现净利润 40,938,767.76 元所致。

2. 公司经营成果

2018 年 1-6 月公司实现营业收入 471,622,831.70 元，比上年同期 434,225,299.65 元上升了 8.61%主要系新增门店及专柜，老门店销售增长所致；营业成本 351,845,868.88 元，比上年同期的 342,487,446.62 元增长了 2.73%，主要系公司销售增加导致营业成本也随之增长所致；净利润 40,938,767.76 元，比上年同期的 29,848,338.75 元增长 37.16%，主要系镶嵌、按件类黄金等高毛利的商品销售占比增加所致。

3. 现金流量情况

2018 年上半年公司经营活动产生的现金流量净额 8,004,536.75 元，比上年同期-104,015,950.09 元增加了 112,020,486.84 元，主要原因系去年新开门店和自营专柜，加大铺货量支付货款所致；投资活动产

生的现金流量净额 -1,430,124.92 元,比上年同期增加了 5,250,530.99 元,主要系去年对特力星光投资 3,802,000.00 元而今年无对外投资所致;筹资活动产生的现金流量净额-8,655,895.02 元,比上年同期少 -123,106,610.39 元,主要为上期定向增发股票收到募集资金所致。

三、 风险与价值

1、存货余额较大以及减值的风险。

截止报告期末,公司存货金额较大,占资产总额的 62.03%。这是由珠宝首饰行业特点和公司自营为主的经营模式所决定。如黄铂金、珠宝价格大幅下跌,公司则存在需要计提大额存货减值准备,从而导致公司经营业绩下滑的风险。

应对措施:公司存货余额较大是由珠宝首饰行业和公司经营模式特点决定的,公司将继续通过缜密的市场调研,利用信息系统管理等有效手段控制存货余额,保证公司存货处于合理水平。

2、市场竞争的风险。

各地购物中心的迅速增加、百货商场的升级换代,导致珠宝店铺快速增加,为我公司发展提供机遇的同时,也带来巨大竞争压力。随着竞争加剧,可能会导致营业收入下降,毛利率降低,从而影响经营业绩的增长。

应对措施:公司通过领先的珠宝销售模式,积极开拓全国市场战略布局,一方面,设立符合公司业务规模及发展需要的组织机构,储备运营管理人才;另一方面,加强市场调研,合理布局开店速度及提升开店质量;同时,借助进入资本市场机会,进一步扩大品牌影响力及资金实力,以应对更大的市场竞争。

3、短期偿债的风险。

截止 2018 年 6 月 30 日公司短期借款余额 62,190,000 元,一年内到期的长期借款 93,000,000 元,如果出现银行贷款政策变动或其它融资渠道受限等情况,公司将面临短期偿债的风险。

应对措施:公司将通过拓展融资渠道、提高存货管理水平等多种方式降低短期偿债风险,提高公司偿债能力和抗风险能力。

4、应收账款余额较大的风险。

由于销售规模扩大收入增加以及新开直营店由商场收款,公司与商场按月结算,不能当月结款;同时,当前银根趋紧,部分客户资金紧张,回款不及时,报告期内公司应收账款增长较快,期末余额为 52,255,333.03 元,较期初增长 23.47%,若不能到期收回,则存在坏账进一步增加的风险,给公司造成损失。

四、 企业社会责任

报告期内,公司持续诚信经营、依法纳税,对客户、对全体员工、对公司股东、对社会负责。公司始终把社会责任意识融入到发展实践中,积极承担社会责任;公司为全体员工办理“五险一金”,始终把员工的安全、健康、快乐工作放在首位,良好发展对当地经济繁荣和增加社会就业产生积极影响。同时,积极参与各项公益活动,帮助、救助孤寡老人及留守儿童。报告期内,参与公益活动如下:

1、2018 年 1 月,举办“捐时光,关爱空巢老人,腊八公益行”活动,向老人捐赠生活用品、年货等;

2、2018 年 5 月, 举办“微心愿”快乐六一,励志助学活动,捐赠儿童许愿的礼物;

3、2018 年 6 月，下属各门店举行“助力高考夏日‘送清凉’”活动，持续两天免费送凉饮至高考点。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (五)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	20,000,000.00	265,468.08
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
7. 房屋租赁	400,000.00	144,996.00
8. 为公司贷款提供担保或反担保	200,000,000.00	10,000,000.00

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
周天杰、姚梨花	为公司向徽商银行合肥庐阳支行贷款担保方提供担保和反担保	5,000,000.00	是	2018年2月6日	2018-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需,有利于公司持续稳定经营,促进公司发展,是合理、必要的。

上述关联交易均遵循诚实信用、公平自愿、合理公允的基本原则,依据市场价格定价、交易,不存在损害公司利益的情形,对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2015 年 10 月 20 日出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内,上述人员均未发生违反承诺的情况。

2、为减少及避免关联交易,持有星光珠宝 5%以上股份的股东周天杰、光耀投资分别出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》。报告期内,上述人员均未发生违反承诺的情况。

3、公司控股东、实际制人董事监和高级管理员均做出相关承诺,不占用或转移公司资金、资产及其他资源。

报告期内,上述人员均未发生违反承诺的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
安徽星光股权	质押	50,000,000.00	5.77%	用于质押借款
房产	抵押	6,999,912.81	0.81%	用于抵押借款
房产	抵押	98,026,491.08	11.33%	用于抵押借款
总计	-	155,026,403.89	17.91%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位: 元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-07-12	1.00	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

☒适用 ☐不适用

2018 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十一次会议、2018 年 5 月 14 日召开 2017 年年度股东大会，审议并通过了公司 2017 年年度利润分配方案，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向股权登记日在册的全体股东派发现金红利，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派送税前现金红利 15,600,000 元。公司 2017 年年度利润分配方案于 2018 年 7 月 12 日实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	103,704,996	66.48%	0	103,704,996	66.48%
	其中: 控股股东、实际控制人	10,000,000	6.41%	0	10,000,000	6.41%
	董事、监事、高管	10,000,000	6.41%	0	10,000,000	6.41%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	52,295,004	33.52%	0	52,295,004	33.52%
	其中: 控股股东、实际控制人	30,000,000	19.23%	0	30,000,000	19.23%
	董事、监事、高管	35,295,000	22.63%		35,295,000	22.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		156,000,000	-	0	156,000,000	-
普通股股东人数		72				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周天杰	40,000,000	0	40,000,000	25.64%	30,000,000	10,000,000
2	安徽光耀投资股份有限公司	33,200,000	32,000	33,232,000	21.30%	11,066,668	22,165,332
3	合肥光耀投资合伙企业(有限合伙)	7,350,000	0	7,350,000	4.71%	3,333,334	4,016,666
4	安徽同创安元股权投资合伙企业(有限合伙)	6,896,551	0	6,896,551	4.42%	0	6,896,551
5	纪秀娥	6,000,000	0	6,000,000	3.84%	2,000,000	4,000,000
合计		93,446,551	32,000	93,478,551	59.91%	46,400,002	47,078,549
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:							
周天杰是光耀投资的控股股东, 除此之外, 以上股东之间不存在关联关系。							

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

☒是 ☐否

公司第一大股东周天杰直接持有公司 4,000 万股股份, 占公司总股本的 25.64%, 为公司控股股东, 其控制的光耀投资持有公司 3,323.2 万股股份, 占公司总股本的 21.30%, 周天杰合计控制公司 46.94% 的股权, 另外, 周天杰自公司成立以来即担任公司董事长、总经理, 能够对董事会的决策和公司经营活动产生重大影响, 故周天杰为公司的实际控制人。

周天杰, 男, 1965 年 5 月 23 日出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 哲学管理博士, 现任政协阜阳市第四届委员, 安徽省黄金珠宝首饰行业商会会长。1985 年 8 月至 1995 年 9 月, 供职于阜阳市东平小学, 历任教师、副校长; 1995 年 10 月至 1999 年 10 月, 供职于阜阳市实验小学, 任副校长; 1999 年 11 月至 2010 年 8 月, 供职于安徽星光, 任总经理; 2010 年 9 月至今, 任星光珠宝董事长、总经理。2013 年 1 月, 被政协阜阳市委员会评为 2011—2012 年度“济困惠民”优秀委员。

报告期内, 公司控股股东和实际控制人未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
周天杰	董事长、总经理	男	1965-5-23	博士研究生	2016.12.29 至 2019.12.29	是
黄舒	董事、董事会秘书、 副总经理	女	1976-12-31	硕士研究生	2016.12.29 至 2019.12.29	是
薛红	董事、副总经理	女	1974-09-20	硕士研究生	2016.12.29 至 2019.12.29	是
周婧	董事	女	1988-05-04	研究生	2017.10.10 至 2019.12.29	是
陈卉	董事	女	1980-06-26	硕士研究生	2016.12.29 至 2019.12.29	是
李小晴	监事会主席	女	1980-11-15	大专	2016.12.29 至 2019.12.29	是
王秀侠	监事	女	1983-11-27	本科	2017.10.10 至 2019.12.29	是
朱娟娟	监事	女	1982-10-29	大专	2016.12.29 至 2019.12.29	是
李香粉	财务总监	女	1981-06-12	大专	2016.12.29 至 2019.12.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

周天杰系公司控股股东、实际控制人，与董事周婧是父女关系，除此之外，其他董监高之间及与控股股东，实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通 股股数	数量变动	期末持普通 股股数	期末普通股 持股比例	期末持有股 票期权数量
周天杰	董事长、 总经理	40,000,000	0	40,000,000	25.64%	0
合计	-	40,000,000	0	40,000,000	25.64%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	60	63
审计人员	2	2
行政管理人员	100	124
销售人员	432	454
员工总计	594	643

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	9
本科	59	59
专科	170	168
专科以下	356	406
员工总计	594	643

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、培训

公司把员工培训作为人力资源开发的途径之一。培训工作由人力资源部门负责，主要开展新员工入职培训、企业文化、管理知识、消防安全、健康以及商务礼仪、高管分享等培训，自主开发了《互联网思维》、《销售话术》（心理）、《大客户维护》等课程，组织一线销售人员培训。

2、薪酬政策

根据《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规，公司与员工依法签订劳动合同，按时支付员工薪酬并依法及时缴纳各项社会保险费，员工个人所得税依法从工资中代扣代缴。根据相关行业的市场水平，结合公司业务发展和公司总体薪酬水平，报告期内，对员工薪酬进行了普涨，同时为提高高毛利品类销售，增加公司利润，增设开单奖、分段奖等奖项设置，加大激励力度。

3、需公司承担费用的离退休职工人数 无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	二、1	17,268,981.29	19,350,464.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	二、2	52,255,333.03	42,323,516.40
预付款项	二、3	19,204,916.02	25,590,060.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	68,080,393.91	72,829,884.42
买入返售金融资产			
存货	二、5	536,928,771.39	472,546,393.37
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	二、6	30,071,085.37	20,004,004.30
流动资产合计		723,809,481.01	652,644,323.88
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	二、7	15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	二、8	3,765,463.01	4,665,999.19
投资性房地产	二、9	6,999,912.81	7,104,491.79
固定资产	二、10	107,718,520.21	109,269,062.83
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	二、11	434,082.78	467,499.90
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用	二、12	6,918,188.11	8,962,229.04
递延所得税资产	二、13	903,998.58	1,193,273.00
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		141,740,165.50	146,662,555.75
资产总计		865,549,646.51	799,306,879.63
流动负债：			
短期借款	二、14	62,190,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	二、15	97,550,902.76	67,987,741.49
预收款项	二、16	1,803.29	105,401.56
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、17	5,194,521.50	4,586,160.43
应交税费	二、18	15,807,907.60	22,163,364.76
其他应付款	二、19	1,081,564.95	1,680,032.74
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债	二、20	93,000,000.00	93,000,000.00
其他流动负债		0	0
流动负债合计		274,826,700.1	249,522,700.98
非流动负债：			
长期借款	二、21	44,000,000.00	44,000,000.00
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		44,000,000.00	44,000,000.00
负债合计		318,826,700.10	293,522,700.98
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、22	156,000,000.00	156,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	二、23	226,690,859.12	226,690,859.12
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	二、24	8,331,521.40	8,331,521.40
一般风险准备		0	0
未分配利润	二、25	157,134,189.20	115,652,091.74
归属于母公司所有者权益合计		548,156,569.72	506,674,472.26
少数股东权益		-1,433,623.31	-890,293.61
所有者权益合计		546,722,946.41	505,784,178.65
负债和所有者权益总计		865,549,646.51	799,306,879.63

法定代表人：周天杰

主管会计工作负责人：李香粉

会计机构负责人：李香粉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,054,969.38	501,102.29
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		0	0
应收票据及应收账款	十、1	328,292,427.37	255,756,066.60
预付款项		15,033,765.45	12,583,595.42
其他应收款	十、2	67,532,030.80	70,616,176.80
存货		211,737,478.45	207,734,083.97
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		3,951,927.37	6,211,947.08
流动资产合计		627,602,598.82	553,402,972.16
非流动资产：			
可供出售金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十、3	113,042,862.26	97,403,398.44
投资性房地产		6,999,912.81	7,104,491.79
固定资产		2,978,575.73	2,587,708.97

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		434,082.78	467,499.90
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,035,509.78	1,707,458.30
递延所得税资产		389,492.22	400,863.44
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		139,880,435.58	124,671,420.84
资产总计		767,483,034.4	678,074,393.00
流动负债：			
短期借款		30,000,000.00	25,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		43,801,243.94	36,897,634.09
预收款项		130,601,483.27	70,861,991.59
应付职工薪酬		1,086,769.59	1,626,349.94
应交税费		5,162,638.28	5,078,226.17
其他应付款		342,507.70	864653.44
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	70,000,000.00
其他流动负债		0	
流动负债合计		280,994,642.78	210,328,855.23
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		280,994,642.78	210,328,855.23
所有者权益：			
股本		156,000,000.00	156,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		228,430,323.78	228,430,323.78
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		8,331,521.40	8,331,521.40
一般风险准备		0	0
未分配利润		93,726,546.44	74,983,692.59
所有者权益合计		486,488,391.62	467,745,537.77
负债和所有者权益合计		767,483,034.4	678,074,393.00

法定代表人：周天杰

主管会计工作负责人：李香粉

会计机构负责人：李香粉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		471,622,831.70	434,225,299.65
其中：营业收入	二、26	471,622,831.70	434,225,299.65
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		416,414,539.22	395,850,176.54
其中：营业成本	二、26	351,845,868.88	342,487,446.62
利息支出		0	0
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、27	13,915,149.52	13,270,393.35
销售费用	二、28	26,715,254.68	18,436,557.80
管理费用	二、29	11,530,352.33	7,453,549.52
研发费用			
财务费用	二、30	11,536,018.90	11,019,792.54
资产减值损失	二、31	871,894.91	3,182,436.71
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	二、32	286,263.82	1,386,311.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,494,556.30	39,761,434.74

加：营业外收入	二、33	203,461.56	36,774.56
减：营业外支出	二、34	3,215.79	424.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,694,802.07	39,797,784.84
减：所得税费用	二、35	14,756,034.31	9,949,446.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,938,767.76	29,848,338.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1. 持续经营净利润		40,938,767.76	29,848,338.75
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益		-543,329.70	-189,752.33
2. 归属于母公司所有者的净利润		41,482,097.46	30,038,091.08
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		40,938,767.76	29,848,338.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,482,097.46	30,038,091.08
归属于少数股东的综合收益总额		-543,329.70	-189,752.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.27	0.21
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：周天杰

主管会计工作负责人：李香粉

会计机构负责人：李香粉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十、4	204,324,191.80	176,042,116.92
减：营业成本	十、4	164,135,284.27	149,086,245.42
税金及附加		313,398.98	415,578.71
销售费用		1,959,675.47	2,372,696.81
管理费用		6,096,682.16	3,972,202.29
研发费用			
财务费用		7,315,849.60	5,756,200.90
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		-45,484.90	1,171,866.21
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		286,263.82	1,377,963.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,835,050.04	14,645,289.91
加：营业外收入		60,000.48	
减：营业外支出		0	46.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,895,050.52	14,645,243.46
减：所得税费用		6,152,196.67	3,661,310.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,742,853.85	10,983,932.59
（一）持续经营净利润		18,742,853.85	10,983,932.59
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		18,742,853.85	10,983,932.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0	
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：周天杰

主管会计工作负责人：李香粉

会计机构负责人：李香粉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		562,842,961.38	433,455,591.27
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		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	二、37	5,510,878.41	17,073,101.74
经营活动现金流入小计		568,353,839.79	450,528,693.01
购买商品、接受劳务支付的现金		483,769,046.95	492,945,753.27
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		18,918,382.64	14,724,927.36
支付的各项税费		42,581,249.30	37,565,992.32
支付其他与经营活动有关的现金	二、37	15,080,624.15	9,307,970.15
经营活动现金流出小计		560,349,303.04	554,544,643.1
经营活动产生的现金流量净额		8,004,536.75	-104,015,950.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		1,186,800.00	1,390,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	25,888.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		1,186,800.00	1,416,338.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,616,924.92	2,946,993.91
投资支付的现金		0	5,150,000
质押贷款净增加额		0	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		2,616,924.92	8,096,993.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,430,124.92	-6,680,655.91
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	179,920,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		55,000,000.00	40,000,000
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	219,920,000
偿还债务支付的现金		52,810,000.00	94,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,765,695.02	10,191,980.86
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	二、36	80,200.00	1,277,303.77
筹资活动现金流出小计		63,655,895.02	105,469,284.63
筹资活动产生的现金流量净额		-8,655,895.02	114,450,715.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-2,081,483.19	3,754,109.37
加: 期初现金及现金等价物余额		19,350,464.48	7,126,050.28
六、期末现金及现金等价物余额		17,268,981.29	10,880,159.65

法定代表人: 周天杰

主管会计工作负责人: 李香粉

会计机构负责人: 李香粉

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,940,634.17	110,204,949.10
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		2,546,573.93	18,807,675.06
经营活动现金流入小计		225,487,208.10	129,012,624.16
购买商品、接受劳务支付的现金		193,959,657.88	224,139,593.67
支付给职工以及为职工支付的现金		539,580.35	3,411,434.58
支付的各项税费		7,377,387.12	2,446,627.59
支付其他与经营活动有关的现金		4,605,755.47	1,866,395.87
经营活动现金流出小计		206,482,380.82	231,864,051.71
经营活动产生的现金流量净额		19,004,827.28	-102,851,427.55

二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		1,186,800.00	1,390,450.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		2,557.50	
投资活动现金流入小计		1,189,357.50	1,390,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		786,112.58	594,928.53
投资支付的现金		16,540,000.00	7,700,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		17,326,112.58	8,294,928.53
投资活动产生的现金流量净额		-16,136,755.08	-6,904,478.53
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		0	179,800,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	189,800,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,314,205.11	5,999,517.82
支付其他与筹资活动有关的现金		0	850,000.00
筹资活动现金流出小计		17,314,205.11	71,849,517.82
筹资活动产生的现金流量净额		-2,314,205.11	117,950,482.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		553,867.09	8,194,576.10
加: 期初现金及现金等价物余额		501,102.29	79,896.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,054,969.38	8,274,472.75

法定代表人: 周天杰

主管会计工作负责人: 李香粉

会计机构负责人: 李香粉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

二、 报表项目注释

星光珠宝集团股份有限公司

财务报表附注

截至 2018 年 6 月 30 日止

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

星光珠宝集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”或“星光珠宝”）是由周天杰、姚梨花、周森和张洪亮发起设立的股份有限公司，于2010年9月2日取得合肥市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本为人民币10,000.00万元，股份总数为10,000.00万股（每股面值1元）。根据2016年2月19日全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意星光珠宝股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司股票于2016年3月21日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：星光珠宝，证券代码：836379。

1、所处行业

公司属于珠宝首饰零售业。

2、公司住所：合肥市包河区滨湖世纪城临滨苑写字楼 B 座 36 层，法定代表人：周天杰。

3、公司经营范围为：黄金、铂金、白银、钯金贵金属首饰、钻石、翡翠、玉石、珍珠批发、零售；旧金银珠宝首饰品维修、收售；工艺首饰、日用百货、钟表、眼镜、照明器材、服装、针织品、鞋帽、家电销售。

4、财务报告批准报出日。

本财务报告于 2018 年 8 月 27 日经公司第三届董事会第十二次会议批准报出。

二、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	597,423.93	873,903.13
银行存款	11,558,452.99	14,061,589.79
其他货币资金	5,113,104.37	4,414,971.56
合计	17,268,981.29	19,350,464.48

期末其他货币资金主要系 POS 机刷卡的在途货币资金, 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,005,542.15	100.00	2,750,209.12	5.00	52,255,333.03
其中, 组合 1	—	—	—	—	—
组合 2	55,005,542.15	100.00	2,750,209.12	5.00	52,255,333.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	55,005,542.15	100.00	2,750,209.12	5.00	52,255,333.03

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,560,497.16	100.00	2,236,980.76	5.02	42,323,516.40
其中, 组合 1	—	—	—	—	—
组合 2	44,560,497.16	100.00	2,236,980.76	5.02	42,323,516.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	44,560,497.16	100.00	2,236,980.76	5.02	42,323,516.40

① 应收账款期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

② 组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额
----	------

	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	55,004,429.29	100.00	2,750,097.83	52,254,331.46
1-2 年	1,112.86	—	111.29	1,001.57
合计	55,005,542.15	100.00	2,750,209.12	52,255,333.03

(续上表)

账龄	期初余额			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	44,381,379.16	99.60	2,219,068.96	42,162,310.20
1-2 年	179,118.00	0.40	17,911.80	161,206.20
合 计	44,560,497.16	100.00	2,236,980.76	42,323,516.40

③ 应收账款期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期应收账款计提的坏账准备金额为 513,228.36 元。

(3) 本期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款年末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
合肥禧金福珠宝有限公司	非关联方	6,255,003.65	1 年以内	11.37	312,750.18
利辛金福珠宝有限公司	非关联方	5,397,799.89	1 年以内	9.81	269,889.99
阜阳市珍宝阁珠宝有限公司	非关联方	5,371,364.94	1 年以内	9.77	268,568.25
滁州永祥贸易有限公司	非关联方	5,002,405.78	1 年以内	9.09	250,120.29
界首市西城海珍饰品店	非关联方	4,966,065.00	1 年以内	9.03	248,303.25
合计		26,992,639.26		49.07	1,349,631.96

(5) 期末公司无转移应收账款且继续涉入的资产或负债。

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,374,727.33	85.26	22,759,872.22	88.94
1-2 年	2,830,188.69	14.74	2,830,188.69	11.06
2-3 年	—	—	—	—
合计	19,204,916.02	100.00	25,590,060.91	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	账 龄	占预付款项 年末余额的 比例 (%)
深圳市萃华珠宝首饰有限公司	非关联方	11,619,912.66	1 年以内	60.51
光大证券股份有限公司	非关联方	2,830,188.69	1-2 年	14.74
深圳城市领秀珠宝首饰有限公司	非关联方	1,059,761.09	1 年以内	5.52
谢瑞麟（广州）珠宝有限公司	非关联方	964,641.45	1 年以内	5.02
合肥市翠绿源首饰有限公司	非关联方	507,550.33	1 年以内	2.64
合计		17,541,170.89		88.43

(3) 预付款项期末余额账龄超过 1 年且金额重大的预付款项系预付光大证券股份有限公司的保荐费。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	69,058,657.72	100.00	978,263.81	1.42	68,080,393.91
其中，组合 1	61,370,000.00	88.77	—	—	61,370,000.00

组合 2	7,688,657.72	11.13	978,263.81	12.72	6,710,393.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	69,058,657.72	100.00	978,263.81	1.42	68,080,393.91

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,449,481.67	100.00	619,597.25	0.84	72,829,884.42
其中，组合 1	66,958,689.57	91.16	—	—	66,958,689.57
组合 2	6,490,792.10	8.84	619,597.25	9.55	5,871,194.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	73,449,481.67	100.00	619,597.25	0.84	72,829,884.42

① 其他应收款期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1: 以支付的寄售保证金及合并范围内关联方等的应收款项划分组合而不计提坏账准备的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	期初余额
周大福珠宝金行(深圳)有限公司	寄售保证金	61,370,000.00	66,958,689.57

组合 2: 以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			
	其他应收款余额	比例(%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	3,892,039.52	50.62	194,601.99	3,697,437.53
1-2 年	3,036,618.20	39.49	303,661.82	2,732,956.38
2-3 年	560,000.00	7.28	280,000.00	280,000.00
3 年以上	200,000.00	2.60	200,000.00	-

合计	7,688,657.72	100.00	978,263.81	6,710,393.91
----	--------------	--------	------------	--------------

(续上表)

账龄	期初余额			
	其他应收款余额	比例 (%)	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	4,205,639.50	4.783	210,281.99	3,995,357.51
1-2 年	2,083,152.60	2.369	208,315.26	1,874,837.34
2-3 年	2,000.00	0.002	1,000.00	1,000.00
3 年以上	200,000.00	0.227	200,000.00	-
合计	6,490,792.10	7.382	619,597.25	5,871,194.85

③其他应收款期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期其他应收款计提的坏账准备金额为 358,666.56 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
周大福珠宝金行(深圳)有限公司-寄售保证金	寄售保证金、押金	65,404,820.00	1 年以内、1-2 年	88.87	—
深圳市粤豪珠宝有限公司	保证金	500,000.00	2 年以内	0.72	50,000.00
张旭东	保证金	425,000.00	2 年以上	0.62	42,500.00
阜阳颍泉万达广场投资有限公司	保证金	343,701.20	2 年以上	0.50	34,370.12
合计	—	66,673,521.20	—	96.29	530,352.12

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	63,435,000.00	68,883,689.57
押金	4,422,818.20	4,028,618.20

代扣代缴款	526,146.35	436,456.66
其他	674,693.16	100,717.24
合计	69,058,657.72	73,449,481.67

(6) 期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

(7) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

5、存货

(1) 存货分类

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
库存商品	536,928,771.39		536,928,771.39	474,472,810.91	1,926,417.54	472,546,393.37

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
库存商品	1,926,417.54	—	—	—	1,926,417.54	—

6、其他流动资产

(1) 分类

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣的进项税额	29,768,375.78	19,680,145.15
预交房产税	13,900.99	—
预付房租费	188,808.52	323,859.15
运营支持费	100,000.00	—
合计	30,071,085.29	20,004,004.30

(2) 其他流动资产期末较期初增长 50.33%，主要系本期待抵扣进项税增加所致。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

可供出售债务工具	—	—	—	—	—	—
可供出售权益工具	—	—	—	—	—	—
按公允价值计量	—	—	—	—	—	—
按成本计量	15,000,000.00	—	15,000,000.00	15,000,000.00	—	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	—	15,000,000.00	15,000,000.00	—	15,000,000.00

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
阜阳颍泉农村商业银行股份有限公司	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
阜阳颍泉农村商业银行股份有限公司	—	—	—	—	1.37	

(3) 报告期末未发生可供出售金融资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提可供出售金融资产减值准备。

8、长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对联营公司投资	3,765,463.01	—	3,765,463.01	4,665,999.19	—	4,665,999.19

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本年增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
安徽特力星光珠宝投资有限公司	4,665,999.19	—	—	-900,536.18	—

(续上表)

被投资单位	本年增减变动				年末余额	减值准备年末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

安徽特力星光珠宝投资有限公司	—	—	—	—	3,765,463.01	—
----------------	---	---	---	---	--------------	---

9、投资性房地产

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物
一、账面原值:	
1.期初余额	7,705,821.00
2.本期增加金额	
(1) 购置	—
(2) 固定资产转入	
(3) 企业合并增加	
3.本期减少金额	—
(1) 处置或报废	—
4.期末余额	7,705,821.00
二、累计折旧	
1.期初余额	601,329.21
2.本期增加金额	—
(1) 计提	104,578.98
(2) 固定资产转入	—
(3) 其他转入	—
3.本期减少金额	—
(1) 处置或报废	—
(2) 其他减少	—
4.期末余额	705,908.19
三、减值准备	
1.期初余额	—
2.本期增加金额	—
(1) 计提	—
3.本期减少金额	—
(1) 处置或报废	—
4.期末余额	—
四、账面价值	
1.期末余额	6,999,912.81

2.期初余额	7,104,491.79
---------------	---------------------

(2) 本期计提的投资性房地产折旧额为 104,578.98 元。

(3) 投资性房地产期末账面价值中 6,999,912.81 元的房屋建筑物已用于为公司贷款提供抵押。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	柜台设备	运输工具	通用设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	112,244,073.85	21,899,735.48	5,959,346.00	929,487.22	5,284,423.29	146,317,065.84
2.本期增加金额	—	1,554,776.24	—	—	159,283.75	1,714,059.99
(1) 购置	—	1,554,776.24	—	—	159,283.75	1,714,059.99
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—	—
3.本期减少金额		—	—	—	—	—
其中: 处置或报废	—	—	—	—	—	—
转入投资性房地产		—	—	—	—	—
4. 期末余额	112,244,073.85	23,454,511.72	5,959,346.00	929,487.22	5,443,707.04	148,031,125.83
二、累计折旧						
1.期初余额	12,694,270.31	14,860,644.31	5,355,843.89	245,845.32	3,891,399.18	37,048,003.01
2.本期增加金额	1,523,312.46	1,394,221.05	34,397.40	66,841.09	245,830.61	3,264,602.61
其中: 计提	1,523,312.46	1,394,221.05	34,397.40	66,841.09	245,830.61	3,264,602.61
3.本期减少金额		—	—	—	—	—
其中: 处置或报废	—	—	—	—	—	—
转入投资性房地产金额		—	—	—	—	—
4.期末余额	14,217,582.77	16,254,865.36	5,390,241.29	312,686.41	4,137,229.79	40,312,605.62
三、减值准备						
1.期初余额	—	—	—	—	—	—
2.本期增加金	—	—	—	—	—	—

额						
3.本期减少金额	—	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1. 期末余额	98,026,491.08	7,199,646.36	569,104.71	616,800.81	1,306,477.25	107,718,520.21
2. 期初余额	99,549,803.54	7,020,870.02	603,502.11	739,176.50	1,355,710.66	109,269,062.83

(2) 本期计提的固定资产折旧额为 3,264,602.61 元。

(3) 固定资产期末账面价值中 98,026,491.08 元的房屋建筑物已用于为公司贷款提供抵押。

(4) 期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件
一、账面原值：	
1. 期初余额	542,756.40
2.本期增加金额	—
其中：购置	—
3.本期减少金额	—
4. 期末余额	542,756.40
二、累计摊销	
1. 期初余额	75,256.50
2.本期增加金额	33,417.12
其中：计提	33,417.12
3.本期减少金额	—
4.期末余额	108,673.62
三、减值准备	
1. 期初余额	—
2.本期增加金额	—
3.本期减少金额	—
4. 期末余额	—

四、账面价值	
1. 期末余额	434,082.78
2. 期初余额	467,499.90

(2) 期末无形资产没有发生减值的情形, 故未计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

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	8,150,464.33	214,270.28	1,852,429.21	—	6,512,305.40
房租	811,764.71	—	405,882.00	—	405,882.71
合计	8,962,229.04	214,270.28	2,258,311.21	—	6,918,188.11

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备	3,596,555.35	903,998.58	2,846,674.38	711,668.61
存货跌价	—	—	1,926,417.54	481,604.39
合计	3,596,555.35	903,998.58	4,773,091.92	1,193,273.00

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	21,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保理借款	14,190,000.00	5,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	—
合 计	62,190,000.00	60,000,000.00

(2) 期末保证借款系周天杰、姚梨花、合肥市源泉融资担保有限公司为本公司提供担保取得。安徽光耀投资股份有限公司、姚梨花、周天杰提供反担保。

(3) 期末质押借款系公司周天杰、安徽光耀投资股份有限公司流动股权质押。

(4) 期末抵押借款系周天杰、姚梨花、安徽创新融资担保有限公司为本公司提供担保取得。合肥天和珠宝有限公司、姚梨花、周天杰、周森、李瑞、安徽光耀投资股份有限公司、安徽庆丰实业有限公司、合肥骏格商贸有限公司、及公司以账面价值为 6,999,912.81 元的房产为抵押物提供反担保。

(5) 期末保理借款系以公司未来营业收入向正奇国际商业保理有限公司借款，分阶段偿还本金及利息。

(6) 期末信用借款系以公司银行信用等级评级借款，纯信用贷款。

(7) 本期公司无逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据及应付账款

(1) 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	93762479.98	65,169,211.63
设备款	17,598.00	1,567,499.97
租赁费	2,960,581.69	739,031.70
装修款	246,210.00	213,371.25
其他	564,033.09	298,626.94
合计	97,550,902.76	67,987,741.49

(2) 应付账款期末比期初增长 43.48%，主要系存货增加，期末款未付所致。

(3) 应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款。

16、预收款项

(1) 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,803.29	105,401.56

(2) 预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	4,574,264.55	17,388,679.90	16,783,198.27	5,179,746.18

二、设定提存计划	11,895.88	2,138,063.81	2,135,184.37	14,775.32
合计	4,586,160.43	19,526,743.71	18,918,382.64	5,194,521.50

(3) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,561,903.49	15,589,987.91	14,988,547.88	5,163,343.52
职工福利费	-	445,990.56	445,990.56	-
社会保险费	6,344.52	914,275.32	915,355.91	5,263.93
其中: 医疗保险费	5,664.71	828,945.06	829,866.06	4,743.71
工伤保险费	113.33	43,068.65	43,027.92	154.06
生育保险费	566.48	42,261.61	42,461.93	366.16
住房公积金	3,302.00	431,600.45	427,110.45	7,792.00
工会经费及职教费	2,714.54	6,825.66	6,193.47	3,346.73
合计	4,574,264.55	17,388,679.90	16,783,198.27	5,179,746.18

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险	11,329.40	2,083,154.63	2,085,094.53	9,389.50
失业保险	566.48	54,909.18	50,089.84	5,385.82
合计	11,895.88	2,138,063.81	2,135,184.37	14,775.32

(4) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

18、应交税费

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	13,110,669.87	16,524,667.77
增值税	708,933.76	2,815,283.68
消费税	1,402,660.38	1,955,249.96
城建税	191,719.63	360,696.57
地方教育费附加	85,302.70	87,168.11
教育费附加	52,232.18	159,443.37
其他	256,389.08	260,855.30
合计	15,807,907.60	22,163,364.76

(2) 期末应交税费较年初减少 28.68%，主要系去年应交企业所得税今年汇算清缴已缴清所

致。

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
定金	296,677.00	773,713.00
押金	124,232.01	—
代收代付联营商款项	26,679.33	216,097.00
往来款	—	130,110.40
银行贷款利息	505125.81	450751.58
其他	128,850.80	109,360.76
合计	1,081,564.95	1,680,032.74

(2) 其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

(3) 其他应付款期末较期初减少了 35.62%，主要系定金、代收代付联营商款项减少所致。

20、一年内到期的非流动负债

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	93,000,000.00	93,000,000.00

21、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	44,000,000.00	44,000,000.00

(2) 期末质押借款系公司以子公司安徽星光珠宝有限公司 5,000.00 万元股权为质押物取得。截止 2018 年 06 月 30 日借款余额为 7,000.00 万元，其中一年内到期的金额为 7,000.00 万元。

(3) 期末抵押借款系公司以账面价值为 98,026,491.08 元的房产为抵押物取得。截止 2018 年 06 月 30 日借款余额为 5,900.00 万元，其中一年内到期的金额为 1,500.00 万元。

(4) 期末保证借款系张洪亮、李霞、淮北市同创融资担保集团有限公司为公司提供担

保取得。安徽唯艺珠宝有限责任公司提供反担保。截止 2018 年 06 月 30 日借款余额为 800.00 万元，其中一年内到期的金额为 800.00 万元。

22、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	156,000,000.00	—	—	156,000,000.00

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	226,690,859.12	—	—	226,690,859.12

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,331,521.40	—	—	8,331,521.40

25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前期初未分配利润	115,652,091.74	67,592,670.11
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	—	—
调整后期初未分配利润	115,652,091.74	67,592,670.11
加：归属于母公司所有者的净利润	41,482,097.47	56,074,508.20
减：提取法定盈余公积	—	8,015,086.57
转作股本的普通股股利	—	—
应付普通股股利	—	—
其他减少	—	—
期末未分配利润	157,134,189.20	115,652,091.74

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	470,715,134.89	351,144,938.13	431,995,537.52	342,395,947.70
其他业务	907,696.81	700,930.75	2,229,762.13	91,498.92

合计	471,622,831.70	351,845,868.88	434,225,299.65	342,487,446.62
----	----------------	----------------	----------------	----------------

27、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	10,987,941.79	10,208,308.66
城市维护建设税	1,350,305.31	1,450,126.41
教育费附加	584,886.13	1,072,245.94
地方水利建设基金	359,384.62	304,567.31
房产税、印花税、其他税费	632,631.67	235,145.03
合计	13,915,149.52	13,270,393.35

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	11,366,212.86	7,485,395.03
折旧费	3,142,987.54	3,071,701.15
租赁费及水电费	6,269,546.39	4,054,797.71
装修费	1,216,516.69	2,113,330.23
其他	4,719,991.20	1,711,333.68
合计	26,715,254.68	18,436,557.80

本期销售费用较上期增加了 44.90%，主要系薪酬、房租及水电、其他项目增加所致。

(1) 薪酬项目的增加主要系工资上涨、自营品牌增加致人员增加和社保基数增加所致。

(2) 房租及水电项目的增加主要系新增门店及正常老店房租递增所致

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	8,160,530.85	5,666,566.37
中介服务费	384,515.72	303,753.52
折旧费	121,615.07	196,514.05
租赁费及水电费	568,010.47	395,465.08
无形资产摊销	33,417.12	4,600.00
其他	2,262,263.10	886,650.50
合计	11,530,352.33	7,453,549.52

(1) 本期管理费用较上期增加了 54.96%，主要系管理人员人数增加、薪酬上涨、社保

基数增加所致。

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,820,069.25	9,944,023.36
减：利息收入	4,922.79	80,324.89
利息净支出	10,815,146.46	9,863,698.47
担保费	80,200.00	427,303.77
银行手续费	640,672.44	728,790.30
合计	11,536,018.90	11,019,792.54

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	871,894.92	3,181,442.22
存货跌价准备	—	995.49
合计	871,894.92	3,182,436.71

32、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-900,536.18	-12,486.67
成本法核算的长期股权投资收益	—	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,186,800.00	1,398,798.30
处置持有至到期投资取得的投资收益	—	—
合计	286,263.82	1,386,311.63

投资收益本期较上期下降较大，主要系权益法核算的长期股权投资收益减少较大所致。

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	201,000.00	—	201,000.00
其他	2,461.56	36,774.56	2,461.56
合计	203,461.56	36,774.56	203,461.56

(1) 营业外收入期末较期初增长 453.27%，主要系报告期内与企业日常活动无关的政府补助增加所

致。

34、营业外支出

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
公益性捐赠	2,999.40	—	2,999.40
其他	216.39	424.46	216.39
合计	3,215.79	424.46	3,215.79

35、所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,474,744.40	10,745,055.27
递延所得税费用	281,289.89	-795,609.18
合计	14,756,034.30	9,949,446.09

(1)、所得税费用较上期增加了 48.31%，主要系本年利润增加，应交企业所得税增加所致。

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	203,461.56	36,774.56
利息收入	4,922.79	80,324.89
公司间的往来款	5,302,494.06	16,956,002.29
合计	5,510,878.41	17,073,101.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,572,586.17	1,385,046.06
销售费用	10,592,945.59	4,186,809.01
银行手续费	640,672.44	728,790.30
往来款	1,274,419.95	3,007,324.78
其他	—	—
合计	15,080,624.15	9,307,970.15

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
为发行证券、债券而支付的审计、咨询费	—	850,000.00
财务担保费	80,200.00	427,303.77
合计	80,200.00	1,277,303.77

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	40938767.78	29,848,338.75
加：资产减值准备	-1,054,522.93	3,182,436.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,369,181.59	3,444,214.18
无形资产摊销	33,417.12	4,600.00
长期待摊费用摊销	2,258,311.21	2,301,847.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号添列）	—	-25,888.00
固定资产报废损失（收益以“-”号添列）	—	—
公允价值变动损失（收益以“-”号添列）	—	—
财务费用（收益以“-”号添列）	10,895,346.46	10,371,327.13
投资损失（收益以“-”号添列）	-286,263.82	-1,390,450.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号添列）	289,274.42	-795,609.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号添列）	—	—
存货的减少（增加以“-”号添列）	-62,455,960.48	-104,951,706.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号添列）	-33,612,743.77	-30,895,879.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号添列）	47,624,806.38	-15,109,180.57
其他*		—
经营活动产生的现金流量净额	7,999,613.96	-104,015,950.09
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
资本公积转增股本		—
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	17,268,981.29	10,880,159.65

减：现金的期初余额	19,350,464.48	7,126,050.28
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	-2,081,483.19	3,754,109.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
现金	17,268,981.29	19,350,464.48
其中：库存现金	597,423.93	873,903.13
可随时用于支付的银行存款	11,558,452.99	14,061,589.79
可随时用于支付的其他货币资金	5,113,104.37	4,414,971.56
现金等价物	—	—
期末现金及现金等价物余额	17,268,981.29	19,350,464.48

38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面原值	受限原因
固定资产-房屋及建筑物	98,026,491.08	抵押借款
投资性房地产-房屋及建筑物	6,999,912.81	抵押借款
长期股权投资	-	质押借款

注*1：公司将子公司安徽星光 5,000.00 万元股权用于质押借款。

三、在其他主体中的权益

1、企业集团构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	法定代表人	持股比例 (%)		取得方式
					直接	间接	
安徽星光珠宝有限公司	安徽	合肥	批发零售	周天杰	100.00	—	同一控制下企业合并
合肥星光珠宝销售有限责任公司	安徽	合肥	批发零售	薛红	100.00	—	设立
滁州星光珠宝有限公司	安徽	滁州	批发零售	李萍	100.00	—	同一控制下企业合并
阜阳星光珠宝有限公司	安徽	阜阳	批发零售	王美华	100.00	—	同一控制下企业合并
六安星光珠宝有限公司	安徽	六安	批发零售	薛红	100.00	—	设立
蚌埠星光珠宝有限责任公司	安徽	蚌埠	批发零售	薛红	100.00	—	设立

宿州星光珠宝有限公司	安徽	宿州	批发零售	薛红	100.00	—	同一控制下企业合并
淮北市星光珠宝有限公司	安徽	淮北	批发零售	李小晴	100.00	—	非同一控制下企业合并
颍上星光珠宝销售有限责任公司	安徽	颍上	批发零售	冉萍	100.00	—	非同一控制下企业合并
星选（上海）信息科技有限公司	上海	上海	电子商务	周婧	51.00	—	设立
星光珠宝（湖北）有限公司	湖北	武汉	批发零售	李小晴	100.00	—	设立
钻至尊珠宝有限公司	上海	上海	批发零售	周婧	100.00	—	设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽特力星光珠宝投资有限公司	安徽	合肥	批发零售	49.00	—	权益法

四、与金融工具相关的风险

1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2、信用风险信息

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、交易对手、地理区域和行业进行管理。

3、流动性风险信息

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

4、市场风险信息

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

(1) 价格风险

本公司黄铂金批发零售业务对黄金市场价格非常敏感。本公司的收入及成本将随黄铂金价格的增减变动而发生波动。公司与货品供应商、货品联营商签订长期协议、保持密切合作关系，一定程度上降低了黄金市场的价格风险。

(2) 利率风险

本公司利率风险主要在于付息负债带来的现金流量变动风险。付息负债主要为借款。管理层通过判断市场上资金供求平衡关系适时进行融资活动，一定程度上控制利率风险。

五、公允价值的披露

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的以公允价值计量的资产和负债。

六、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1、本公司的最终控制方情况

最终控制方	关联关系	类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
周天杰	实际控制人	自然人	46.94	46.94

周天杰直接持有本公司 25.64%的股份；通过安徽光耀投资股份有限公司间接持有公司 21.30%的股份。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营或联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注六、在其他主体中的权益。

4、本公司其他关联方情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	安徽光耀投资股份有限公司	持有本公司 21.30%股份的股东
2	合肥光耀投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 4.71%股份的股东
3	姚梨花	实际控制人周天杰的配偶
4	周婧	公司董事、实际控制人周天杰的女儿
5	周森	公司原董事、持有本公司 2.88%的股份
7	安徽特力星光珠宝投资有限公司	联营企业，本公司持有被投资单位49.00%的股份
8	安徽特力星光金尊珠宝有限公司	被投资公司安徽特力星光珠宝投资有限公司的子公司

5、关联交易情况

（1）销售商品、提供劳务情况：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽特力星光珠宝投资有限公司及其子公司	珠宝首饰	265,468.08	28,191.45

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

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
姚梨花	房屋	144,996.00	149,996.00
合计	—	144,996.00	149,996.00

（3）关联方担保

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司作为被担保方

担保方	反担保方	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
周天杰、姚梨花、合肥市源泉融资担保有限公司	周天杰、姚梨花连带个人担保；安徽星光珠宝有限公司、安徽光耀投资股份有限公司连带公司担保	5,000,000.00	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年	否
周天杰、姚梨花、安徽	安徽光耀投资股份有限	10,000,000.00	主合同约定的债务	否

创新融资担保有限公司	公司、合肥光耀投资合伙企业（有限合伙）、合肥天和珠宝有限公司、安徽庆丰实业有限公司、合肥骏格商贸有限公司、姚梨花、周天杰、周森、李瑞、公司账面价值为6,999,912.81元的房产		人履行债务期限届满之日起两年	
周天杰、姚梨花、安徽光耀投资股份有限公司	-	15,000,000.00	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起两年	否
合计	—	30,000,000.00	—	—

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	周婧		84,060.39

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 27 日止，本公司无需要披露的其他重要资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、营收票据及应收账款

（1）按照应收账款的种类列示

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	329,497,509.36	100.00	1,205,081.99	0.36	328,292,427.37
其中, 组合 1	305,395,869.52	92.69	—	—	305,395,869.52
组合 2	24,101,639.84	7.31	1,205,081.99	5.00	22,896,557.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	329,497,509.36	100.00	1,205,081.99	0.36	328,292,427.37

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	257,092,466.30	100.00	1,336,399.70	0.52	255,756,066.60
其中，组合 1	230,364,472.30	89.60	—	—	230,364,472.30
组合 2	26,727,994.00	10.40	1,336,399.70	5.00	25,391,594.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	257,092,466.30	100.00	1,336,399.70	0.52	255,756,066.60

①应收账款期末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 以支付的寄售保证金及合并范围内关联方等的应收款项划分组合而不计提坏账准备的应收账款, 为合并范围内公司间的内部销售形成的应收款。

组合 2: 以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			
	应收账款余额	比例(%)	坏账准备	应收账款净额

1 年以内	24,101,639.84	100.00	1,205,081.99	22,896,557.85
1-2 年	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	24,101,639.84	100.00	1,205,081.99	22,896,557.85

(续上表)

账龄	期初余额			
	应收账款余额	比例 (%)	坏账准备	应收账款净额
1 年以内	26,727,994.00	100.00	1,336,399.70	25,391,594.30
1-2 年	—	—	—	—
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	26,727,994.00	100.00	1,336,399.70	25,391,594.30

③应收账款期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期应收账款计提的坏账准备金额为 -131,317.71 元。

(3) 本期无核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款年末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽星光珠宝有限公司	子公司	281,835,519.14	1 年以内	86.71	—
合肥星光珠宝销售有限责任公司	子公司	20,485,517.67	1 年以内	6.26	—
合肥禧金福珠宝有限公司	非关联方	4,452,835.21	1 年以内	1.36	222,641.76
滁州永祥贸易有限公司	非关联方	3,299,906.34	1 年以内	1.01	164,995.32
百大集团黄山百大商厦有限公司	非关联方	2,711,832.64	1 年以内	0.83	135,591.63
合计	—	312,785,611.00	—	96.17	523,228.71

(5) 应收账款期末较期初增长 28.36%，主要系应收货款增加所致。

2、其他应收款

(1) 按照其他应收款的种类别列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,884,917.68	100	430,886.88	0.63	67,454,030.80
其中, 组合 1	62,930,000.00	92.7			62,930,000.00
组合 2	4,954,917.68	7.3	430,886.88	8.7	4,524,030.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	67,884,917.68		430,886.88	0.63	67,454,030.80

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,883,230.87	100.00	267,054.07	0.38	70,616,176.80
其中, 组合 1	66,958,689.57	98.30	—	—	66,958,689.57
组合 2	3,924,541.30	1.70	267,054.07	6.8	3,657,487.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	70,883,230.87	100.00	267,054.07	0.38	70,616,176.80

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合 1：以支付的寄售保证金及合并范围内关联方等的应收款项划分组合而不计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	款项性质	期末余额	期初余额
周大福珠宝金行（深圳）有限公司	寄售保证金	61,370,000.00	66,958,689.57
星选（上海）信息科技有限公司	借款	1,560,000.00	—
合计	—	62,930,000.00	66,958,689.57

组合 2：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			
	其他应收款余额	比例（%）	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	2,852,097.68	57.56	142,604.88	2,709,492.80
1-2 年	2,102,820.00	42.44	210,282.00	1,892,538.00
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	4,954,917.68	100.00	352,886.88	4,602,030.80

（续上表）

账龄	期初余额			
	其他应收款余额	比例（%）	坏账准备	其他应收款净额
1 年以内	25,323,023.18	35.72	125,400.07	25,197,623.11
1-2 年	45,560,207.69	64.28	141,654.00	45,418,553.69
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	70,883,230.87	100.00	267,054.07	70,616,176.80

③其他应收款期末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的款项。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期其他应收款计提的坏账准备金额为 85,832.81 元。

（3）本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）期末公司无转移其他应收款且继续涉入的资产或负债。

（5）期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	期末余额			期初余额		
	账面成本	减值准备	账面净值	账面成本	减值准备	账面净值
对子公司投资	109,277,399.25	—	109,277,399.25	92,737,399.25	—	92,737,399.25
对联营公司投资	3,765,463.01	—	3,765,463.01	4,665,999.19	—	4,665,999.19
合计	113,042,862.26	—	113,042,862.26	97,403,398.44	—	97,403,398.44

(2) 投资明细如下

①对子公司投资

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
安徽星光珠宝有限公司	49,995,085.53	—	—	49,995,085.53	—	—
六安星光珠宝有限公司	500,000.00	—	—	500,000.00	—	—
宿州星光珠宝有限公司	2,031,273.68	—	—	2,031,273.68	—	—
滁州星光珠宝有限公司	2,001,400.00	—	—	2,001,400.00	—	—
蚌埠星光珠宝有限责任公司	200,000.00	—	—	200,000.00	—	—
合肥星光珠宝销售有限责任公司	1,075,000.00	—	—	1,075,000.00	—	—
颍上星光珠宝销售有限责任公司	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
阜阳星光珠宝有限公司	12,234,640.04	—	—	12,234,640.04	—	—
安徽淮北市星达珠宝有限公司	1,150,000.00	—	—	1,150,000.00	—	—
星选（上海）信息科技有限公司	2,550,000.00	—	—	2,550,000.00	—	—
钻至尊珠宝有限公司	20,000,000.00	16,540,000.00	—	36,540,000.00	—	—
（星选）上海信息科技有限公司	2,550,000.00	—	—	2,550,000.00	—	—
合计	92,737,399.25	16,540,000.00	—	109,277,399.25	—	—

②对联营公司的投资

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
安徽特力星光珠宝投资有限公司	4,665,999.19	—	900,536.18	3,765,463.01	—	—

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(4) 期末长期股权投资未发生减值的情形，故未计提长期投资减值准备。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	204,031,256.38	164,005,855.27	173,835,116.57	148,994,746.50
其他业务收入	292,935.42	129,429.00	2,207,000.35	91,498.92
合计	204,324,191.80	164,135,284.27	176,042,116.92	149,086,245.42

十一、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		25,888.00
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	—
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）	201,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
股份支付费用	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-754.23	10,462.10
其他符合非经营性损益定义的损益项目*	—	—
小计	200,245.77	36,350.1
减：所得税影响额	50,061.44	9,087.52
少数股东权益影响额	—	—

合计	150,184.33	27,262.58
----	------------	-----------

2、净资产收益率及每股收益

期 间	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
本期	归属于公司普通股股东的净利润	7.88	0.27	—
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.85	0.26	—

公司名称：星光珠宝集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2018 年 8 月 27 日

日期：2018 年 8 月 27 日

日期：2018 年 8 月 27 日