证券代码:002740　证券简称:爱迪尔　公告编号:2019-092号

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司

【2019】半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	爱迪尔	股票代码	002740
股票上市交易所	深圳证券交易所		

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙海龙	王优
办公地址	深圳市罗湖区东晓路1005号北楼二、三楼	深圳市罗湖区东晓路1005号北楼二、三楼
电话	0755-25798819	0755-25798819
电子信箱	sunhl_idea@sina.com	wangyou7254@163.com

2.主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	868,465,406.12	1,002,566,039.24	-13.37%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,547,001.17	23,346,081.43	22.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	21,700,757.24	23,203,286.76	-6.48%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-10,253,689.22	-194,504,596.02	-94.73%
基本每股收益(元/股)	0.07	0.07	0.00%
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.07	0.00%
加权平均净资产收益率	1.21%	1.56%	-0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	4,706,769,088.49	2,609,919,708.48	80.34%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,806,003,860.88	1,466,996,843.72	91.28%

3.公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	17,746	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
苏日明	境内自然人	16.24%	73,728,900	14,504,725	质押	64,860,000
李勇	境内自然人	8.38%	38,066,490	0		
狄爱玲	境内自然人	6.69%	30,366,908	3,829,500	质押	30,300,000
陈茂森	境内自然人	5.95%	27,017,893	0		
苏永明	境内自然人	5.25%	23,858,000	39,500	质押	23,850,000
龙岩市永盛发展有限公司	国有法人	3.71%	16,840,000	16,840,000		
成都市报瑞克拉珠宝设计有限公司	境内非国有法人	2.69%	12,229,128	0		
王均瑶	境内自然人	2.12%	9,623,072	0		
单金超	境内自然人	1.77%	8,049,600	8,049,600		
朱新武	境内自然人	1.77%	8,038,000	59,500	质押	8,029,999
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏日明、狄爱玲、苏永明为一致行动人,合计持有127,963,808股,占公司总股份数的28.18%;李勇、王均瑶为一致行动人,合计持有47,689,562股,占公司总股份数的10.50%;陈茂森、报瑞克拉为一致行动人,合计持有39,247,021股,占公司总股份数的8.64%。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用					

4.控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5.公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6.公司债券情况

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

否

三、经营情况讨论与分析

1.报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

珠宝相关业

报告期内,公司围绕“多品牌、大平台、国际化”的战略,逐步从单一品牌运营公司转型为平台运营公司,结合供应链服务、开放共享等思维理念,从运营模式、管理上进行升级和调整。平台化运营初期更注重架构完善和流量导入,后期将逐渐发挥出平台优势,提升主营业务盈利水平,改善经营状况。受国家金融政策影响,银行开始收紧对公司的贷款,融资难度增加,公司渠道拓展不及预期,一定程度上影响了主营业务发展。报告期内,公司营业总收入86,846.54万元,同比下降13.37%;营业利润6,867.86万元,同比增加12,237.26万元;归属于上市公司股东的净利润2,854.70万元,同比上升22.28%。截止2019年6月30日,公司总资产470,676.91万元,同比增加209,684.94万元,归属于上市公司股东的净资产281,054.45万元,同比增加134,354.76万元。

1.梳理管理体系,优化组织结构

围绕公司“多品牌、大平台、国际化”的战略发展需要以及业务规划和管理要求,公司于年初进行了调整,新的组织架构包括“四个中心+四个事业部”,在给与各事业部业务层面充分自由度的同时,各中心将从合法合规、切合实际等方面出发对其进行有效制约和监督。报告期内公司完善了内部规章制度,细化了对外担保等多项业务审批流程及审批权限,并对各重要参股公司进行了内部审计,进一步夯实内控基础。

2.优化股权结构,提升综合竞争力

公司部分股东于本报告期内完成协议转让事项,优化公司股权结构,同资背景股东永盛发展为公司第六大股东,同时公司完成注册地迁移及名称变更。随着与国有资本合作的不断深入,公司得以获取更多的资金支持,更好的金融信贷政策,有效舒缓了公司流动性资金紧张问题,有助于提升公司的行业地位,争取更多协同发展机会,提升综合竞争力。

3.借力资本,逐步建立多层端运作模式

公司通过兼并收购为建立多品牌集团化运作奠定了一定的基础,目前拥有“IDEAL”、“嘉年婚爱珠宝”、“CEMNI千年”、“克拉美”四大珠宝首饰品牌,进一步丰富了公司的品牌内涵及产品类别,覆盖不同细分市场需求。报告期内收购的千年珠宝为江苏省内专注婚戒设计与零售的区域性珠宝企业,销售渠道已经基本覆盖江苏省内绝大多数城市及中高端商场,并积极开拓山东、京津冀地区市场网络;鄂茂钻石依托自身区域优势,经过多年的经营积累,已经初步形成覆盖西南地区三、四线城市的市场网络。同时公司强化旗下各品牌独立运营,通过对各品牌运营管理充分授权,促使各品牌建立灵活、有效的营运体系,进一步强化其独立运营能力。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

(一)门店经营情况

截至报告期末公司共计拥有1033家品牌加盟店,45家自营店。其中公司负责运营的“IDEAL”品牌拥有520家加盟店,4家自营店;控股子公司大盛珠宝负责运营的“嘉年”品牌拥有123家加盟店,2家自营店;报告期内,公司兼并收购千年珠宝和鄂茂钻石,其中千年珠宝负责运营的“CEMNI千年”品牌拥有294家加盟店,37家自营店;鄂茂钻石负责运营的“克拉美”品牌拥有96家加盟店,2家自营店。

1.报告期门店情况

项目	期初门店数	期末门店数	净增减
加盟店	668	1033	365
自营店	7	45	38
门店合计	675	1078	403

2.报告期末营业收入排名前10名的直营店经营情况

单位:万元

序号	自营店名称	店面面积(m2)	门店地址	营业收入	营业利润
1	千年珠宝连云港新浦中央商场店	70.31	连云港市新浦区解放东路中央国际1楼千年珠宝专柜	1,184.72	69.54
2	千年珠宝南京新百专柜	45	南京市白下区中山南路一号新百商场一楼千年珠宝专柜	835.66	421.80
3	千年珠宝南京中央商场专柜	43	南京市中山南路79号中央商场一楼千年珠宝	762.53	374.50
4	爱迪尔龙岩万宝综合广场专卖店	83	福建省龙岩市新罗区龙岩大道388号1042号商铺爱迪尔专卖店	290.99	-11.84
5	千年珠宝连云港赣榆百货店	259.78	赣榆县青口镇华中路105-3(肯德基对面)千年珠宝	233.74	45.65
6	千年珠宝连云港赣榆金阳店	150	连云港市赣榆县青口镇华中路99号	182.69	69.24
7	千年珠宝连云港赣榆金阳(赣榆金祥店)	190	连云港赣榆区东方市场对面千年珠宝	177.37	51.41
8	千年珠宝连云港新浦东方店	120	连云港市海州区陇海步行东街105号	176.7	-0.72
9	千年珠宝连云港灌云三店	133.96	灌云县伯阳广场肯德基东侧千年珠宝	173.24	2.57
10	爱迪尔龙岩万顺城专卖店	355	福建省龙岩市新罗区西陂街道龙岩大道383号万顺城购物中心GF层06,07,09,10,13铺	169.37	-56.09

3.报告期末公司自营店共计45家,报告期内无新增自营店,撤店5家,其中“IDEAL”品牌撤店1家,“CEMNI千年”品牌撤店4家,具体情况如下:

报告期内按地区划分新增自营店门店概况

地区	门店类别	新增	撤店	净增加	期末数量
东北地区	自营店	0	0	0	0
华北地区	自营店	0	0	0	0
华东地区	自营店	40	5	35	36
华南地区	自营店	1	0	1	5
华中地区	自营店	0	0	0	2
西北地区	自营店	0	0	0	2
西南地区	自营店	2	0	2	2
合计		43	5	38	45

4.报告期末公司加盟店共计1033家,报告期内新增加盟店58家,撤店58家,其中“IDEAL”新增12家,撤店35家;“嘉年婚爱珠宝”新增11家,撤店13家;“CEMNI千年”新增34家,撤店10家;“克拉美”新增1家,撤店0家。具体情况如下:

报告期内按地区划分新增加盟店门店概况

地区	门店类别	新增	撤店	净增加	期末数量
东北地区	加盟店	25	3	22	101
华北地区	加盟店	42	3	39	133
华东地区	加盟店	177	18	159	279
华南地区	加盟店	6	5	1	20
华中地区	加盟店	32	10	22	106
西北地区	加盟店	116	5	111	160
西南地区	加盟店	25	14	11	234
合计		423	58	365	1033

5.关闭门店对报告期的影响

单位:万元

分类	关闭店数	报告期收入	关闭门店本本期收入	关闭门店收入占报告期收入比例
自营	5	9,726.88	135.12	1.39%
加盟	58	23,610.80	723.24	3.06%
合计	63	33,339.68	858.35	2.57%

(二)报告期存货情况

报告期末公司存货账面余额203,987.26万元,计提的存货跌价准备余额为63.06万元,存货账面价值为203,924.21万元,本期存货账面余额较期初增长97.35%。主要是兼并收购千年珠宝和鄂茂钻石产生。

1.报告期末各存货类型的分布情况

单位:万元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,612.81	0.00	41,612.81	25,649.84	0.00	25,649.84
在产品	0.00	0.00	0.00	611.57	0.00	611.57
库存商品	154,931.59	63.06	154,868.54	55,780.23	123.17	55,657.06
周转材料	684.48	0.00	684.48	168.18	0.00	168.18
委托加工物资	6,758.38	0.00	6,758.38	21,277.87	0.00	21,277.87
合计	203,987.26	63.06	203,924.21	103,487.69	123.17	103,364.52

2.原材料的分布及构成情况

单位:万元

项目	期末余额		期初余额		增减幅度%
	金额	占比	金额	占比	
黄金	19,165.10	46.06%	6,939.42	27.05%	176.18%
铂金	7.47	0.02%	24.42	0.10%	-69.42%
钻石	21,294.80	51.17%	17,970.80	70.06%	18.50%
其他	1,145.45	2.75%	715.20	2.79%	60.16%
原料合计	41,612.81	100.00%	25,649.84	100.00%	62.23%

3.库存商品的分布及构成情况

单位:万元

项目	期末余额		期初余额		增减幅度%
	金额	占比	金额	占比	
镶嵌饰品	126,808.08	81.85%	52,482.74	94.09%	141.62%
素金饰品	21,847.10	14.10%	3102.08	5.56%	604.27%
成品钻	1,325.64	0.86%	0.00	0.00%	
其他	4,950.77	3.20%	195.41	0.35%	2433.53%
库存商品合计	154,931.59	100.00%	55,780.23	100.00%	177.75%

4.委托加工物资的分布及构成情况

单位:万元

项目	期末余额		期初余额		增减幅度%
	金额	占比	金额	占比	
黄金	6,131.03	90.72%	19,394.00	91.15%	-68.39%
钻石	396.12	5.86%	909.35	4.27%	-56.55%
铂金	8.65	0.13%	4.17	0.02%	107.43%
其他	223.59	3.31%	970.35	4.56%	-76.96%
委托加工合计	6,758.38	100.00%	21,277.87	100.00%	-68.24%

2.涉及财务报告的相关事项

(1)与上一会计期间财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。

(2)在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况

(3)与上一会计期间财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司名称	影响合并范围变化情况	变化原因
江苏千年珠宝有限公司	增加	报告期兼并收购取得
成都鄂茂钻石有限公司	增加	报告期兼并收购取得
深圳市爱迪尔珠宝运营管理有限公司	增加	报告期新设
济南爱迪尔珠宝首饰有限公司	减少	上期注销
沈阳爱航珠宝首饰有限公司	减少	上期注销
武汉市灵感珠宝首饰有限公司	减少	上期注销

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息,不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况,已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目,不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、公司存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的,应在专项报告分别说明。

本报告期内,本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附表:1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司董事会

2019年8月22日

附表1:

非公开发行募集资金使用情况对照表

编制单位:福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司　2019半年度　单位:人民币万元

募集资金总额				39,902.50		本年度投入募集资金总额					1,803.15		
变更用途的募集资金总额						累计投入募集资金总额					2,033.91		
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
互联网+珠宝开放平台	不适用	39,902.50	39,902.50	39,902.50	1,803.15	2,033.91	-37,868.59	5.10%	否	0.00	否	否	
合计		39,902.50	39,902.50	39,902.50	1,803.15	2,033.91	-37,868.59	5.10%					
未达到计划进度原因	围绕互联网+珠宝开放平台搭建至今,公司累计投入金额2,050.51万元,已完成爱迪尔珠宝终端ERP2.0系统、爱迪尔官网网站等多个项目的搭建。为搭建公司开放平台和运营管理平台,公司本期投入10.60万元,用于爱迪尔终端导购系统、爱迪尔螺钻供应链平台系统、爱迪尔智慧门店零售系统等系统的开发,因项目开发周期长,现仍处于项目开发阶段。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化												
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于2019年6月24日召开了第四届董事会第二十五次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金,总额不超过人民币38,000.00万元(含本数),使用期限自董事会审议批准之日起不超过12个月,使用期限届满之前,公司将及时把资金归还至募集资金专项账户。截止本报告期,累计使用闲置募集资金暂时补充流动资金合计额为38,000.00万元。												
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司承诺按计划投入募集资金项目,截至2019年6月30日,公司尚未使用的募集资金192.36万元(不含补充流动资金38,000.00万元),存放于公司募集资金专用账户。												
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金192.36万元(不含补充流动资金38,000.00万元)存放于公司募集资金专用账户,用于互联网+平台募投项目,将按照计划逐步投入剩余的募集资金,除此之外不用作其他用途。												
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用												

附表2:

变更募集资金投资项目情况表

编制单位:福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司　2019半年度　单位:人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无									
合计									
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									

注:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司董事会

2019年8月22日

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司第四届董事会第二十七次会议决议公告

股票代码:002740　股票简称:爱迪尔　公告编号:2019-086号

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第二十七次会议通知于2019年8月12日以电话及书面方式送达公司全体董事,全体董事均确认公司已将召开本次会议的安排及相关议案依照《福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)规定的时间和方式预留进行通知。会议于2019年8月22日在公司二楼会议室以现场和通讯表决结合的方式召开,会议应出席董事9人,实际出席董事9人。本次会议由董事长苏日明先生主持,公司全体监事和非董事高级管理人员列席了会议。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

本次会议以书面记名投票的方式表决通过了如下议案:

一、审议通过《2019年半年度报告全文及其摘要的议案》

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

公司独立董事对公司对外担保、控股股东及其他关联方占用公司资金情况发表了独立意见,具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019年半年度报告》。

《2019年半年度报告摘要》、《募集资金使用情况对照表》、《募集资金使用情况专项报告》、《关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的公告》、《独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》。

二、审议通过《公司2019半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

独立董事对本议案发表了明确同意的独立意见,具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》。

三、审议通过《关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的议案》

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

关联董事苏日明、狄爱玲回避表决。

同意对公司与持股5%以上股东狄爱玲女士之间发生的借款暨关联交易事项补充履行审批程序。

公司独立董事对本议案出具了事前认可意见,并在董事会对该议案形成决议后,发表了同意的独立意见。

具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的公告》、《独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》。

四、审议通过《关于确认控股子公司向其股东借款的议案》

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

同意对公司控股子公司深圳市大盘珠宝首饰责任有限公司与其股东苏灼茂先生之间发生的借款事项补充履行审批程序。

具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于确认控股子公司向其股东借款的公告》。

五、审议通过《关于会计政策变更的议案》

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本次会计政策变更是根据财政部发布的《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)、《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会【2019】8号)及《企业会计准则第12号——债务重组》(财会【2019】9号)进行的调整,符合相关法律、法规的有关规定。本次会计政策变更仅影响财务报表的列报项目,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务报表产生重大影响。

独立董事对本议案发表了明确同意的独立意见,具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于会计政策变更的公告》、《独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见》。

六、备查文件

1.经与会董事签字的第四届董事会第二十七次会议决议

2.独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的事前认可意见

特此公告!

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司董事会

2019年8月22日

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司第四届监事会第七次会议公告

股票代码:002740　股票简称:爱迪尔　公告编号:2019-087号

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第七次会议通知于2019年8月12日以电话及书面方式送达公司全体监事,全体监事均确认公司已将召开本次会议的安排及相关议案依照《福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)规定的时间和方式提前进行通知。会议于2019年8月22日在公司二楼会议室以现场方式召开,会议应出席监事3人,实际出席监事3人,本次会议由监事会主席苏江洪先生主持。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

会议审议并通过了如下议案:

一、审议通过《公司2019半年度报告全文及其摘要的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

经审核,监事会成员一致认为董事会编制和审核福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司《2019年半年度报告及其摘要》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019年半年度报告》、《2019年半年度报告摘要》。

二、审议通过《公司2019半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

监事会对公司募集资金存放和使用情况进行了核查,监事会成员一致认为该专项报告与公司募集资金存放与实际使用情况相符。

具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司2019半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

三、审议通过《关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

同意对公司与持股5%以上股东狄爱玲女士之间发生的借款暨关联交易事项补充履行审批程序。

具体内容请参见2019年8月23日公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的公告》。

四、审议通过《关于会计政策变更的议案》

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的《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)、《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会【2019】8号)及《企业会计准则第12号——债务重组》(财会【2019】9号)准则。

三、变更前采用的会计政策

本次变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(四)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行财政部发布的《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)、《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》(财会【2019】8号)、《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》(财会【2019】9号)相关规定编制财务报表,其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的内容

(一)新财务报表格式

公司根据2019年4月30日发布《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)对2019年度中期财务报表格式进行了修订,公司执行上述规定的主要影响如下:

1.资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目;将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目;新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

2.利润表

新增“信用减值损失”项目,并将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为计算营业利润的加项,损失以“-”列示,同时将位置放至“公允价值变动收益”之后。

3.现金流量表

明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4.所有者权益变动表

明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(二)非货币性资产交换

1、非货币性资产示例中删除“存货”,其适用于第14号收入准则;货币性资产定义中将收取固定或可确定金额的“资产”改为“权利”;

2、增加规范非货币性资产交换的确认时点,即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认,换出资产应在满足资产终止确认条件时终止确认;

3、将非货币性资产交换的计量原则与新收入准则协调一致。

(三)债务重组

1、将原“债权人让步行为”改为将“原有债务重新达成协议的交易行为”;

2、重组方式中债务转为“资本”改为债务转为“权益工具”;

3、将重组债权和债务的会计处理规定索引至新金融工具准则,从而与新金融工具准则协调一致,同时删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定;

4、将以非现金资产偿债情况下资产处置损益的计算方法与新收入准则协调一致。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更仅影响财务报表的列报项目,不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务报表产生重大影响。

四、董事会审议本次会计政策变更的情况及合理性说明

公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,公司董事会认为:本次会计政策变更是根据财政部发布的《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)、《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会【2019】8号)及《企业会计准则第12号——债务重组》(财会【2019】9号)进行的调整,符合相关法律、法规的有关规定,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况及经营成果,不影响公司所有者权益和净利润,不会对公司财务报表产生重大影响。

五、独立董事关于会计政策变更的意见

公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更,符合法律法规规定,使公司的会计政策符合财政部、证监会和深圳证券交易所等相关规定,能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及全体股东权益的情形,同意本次会计政策变更。

六、监事会关于会计政策变更的意见

本次会计政策变更是公司根据财政部相关文件要求进行的合理变更,执行新的会计准则能够使得公司更加准确地反映公司财务状况,且符合《企业会计准则》及相关规定,全体监事会成员一致同意本次会计政策变更。

七、备查文件

1、第四届董事会第二十七次会议决议

2、第四届监事会第七次会议决议

3、独立董事关于第四届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见

特此公告!

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司董事会

2019年8月22日

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的公告

股票代码:002740　股票简称:爱迪尔　公告编号:2019-089号

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年8月22日召开第四届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于确认公司向持股5%以上股东借款暨关联交易的议案》,对公司与持股5%以上股东狄爱玲女士之间发生的借款暨关联交易事项补充履行审批程序。

本次审议的关联交易额度在董事会审批权限范围内,无需提交股东大会审议批准。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情况。

一、关联交易概述

为支持公司的生产经营、提高融资效率和降低财务费用,公司董事,持股5%以上股东、实际控制人之一狄爱玲女士于2019年4月1日与公司签署了《借款合同》,狄爱玲女士自愿向公司提供总额度不超过人民币1,000万元的无息借款,借款额度有效期12个月。

二、关联方基本情况

截至本公告日,狄爱玲女士担任公司董事,为公司持股5%以上股东、实际控制人之一,狄爱玲女士及其一致行动人苏日明先生、苏永明先生、苏清雅女士合计持有公司股票131,150,050股,占公司总股本的28.88%。

三、借款合同的主要内容

序号	借款方	与公司关联关系	贷款方	借款额度(万元)	利率	担保情况	借款合同内容
1	福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司	公司董事,持有公司5%以上股份、实际控制人之一	狄爱玲	3,000	0%	无	1.借款用途:生产经营; 2.借款期限:12个月; 3.还款:贷款方按合同约定时间将借款金额出借给借款方,借款方按照合同的约定支付本息,借款期间经双方协商同意,借款方可提前还款; 4.签署日期:2019年4月1日

四、交易目的和对上市公司的影响

本次交易为公司关联方自愿为公司提供无息借款,有助于支持公司生产经营、提高融资效率和降低财务费用。本次借款无其他任何额外费用,亦无需公司或控股子公司向狄灼茂先生或其指定第三方提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。本次交易不存在损害公司及其他中小股东利益的情况,