



金尔豪

NEEQ : 837942

深圳市金尔豪珠宝股份有限公司

Shenzhen Jinerhao Jewelry Co., Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

公司与多家知名珠宝企业建立业务合作关系，成品钻石及钻石镶嵌饰品业务继续保持成长态势。

报告期内，公司的业务范围向产业链上游延伸，有利于公司由贸易型企业向产销一体化的企业转型，从而进一步提升核心竞争力。

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	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、金尔豪、股份公司	指	深圳市金尔豪珠宝股份有限公司
金尔豪控股	指	深圳市金尔豪控股有限公司，本公司的控股股东
众创鑫	指	深圳市众创鑫投资企业(有限合伙)，本公司的员工持股平台
金尔豪（上海）	指	金尔豪（上海）钻石有限公司，本公司全资子公司
金华互联	指	深圳市金华互联科技有限公司，本公司的全资子公司
金尔豪（龙南）	指	金尔豪珠宝（龙南）有限公司，本公司全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日

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、主管会计工作负责人黄立国及会计机构负责人（会计主管人员）黄立国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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	深圳市罗湖区翠竹街道翠竹北路六层通用厂房 21 栋 2 楼
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 2. 审议通过半年度报告的董事会和监事会决议正本及公告原稿； 3. 报告期内在制定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市金尔豪珠宝股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Jinerhao Jewelry Co., Ltd./JEH
证券简称	金尔豪
证券代码	837942
法定代表人	邹小明
办公地址	深圳市罗湖区翠竹街道翠竹北路六层通用厂房 21 栋 2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄立国
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-22304560
传真	0755-25603330
电子邮箱	jehjewelry@126.com
公司网址	www.ccm520.com
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区翠竹街道翠竹北路六层通用厂房 21 栋 2 层 518020
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	深圳市罗湖区翠竹街道翠竹北路六层通用厂房 21 栋 2 层董秘 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 年 5 月 31 日
挂牌时间	2016 年 8 月 1 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-51 批发业-516 矿产品、建材及化工产品批发-5163 非金属矿及制品批发
主要产品与服务项目	成品钻石、钻石镶嵌饰品及其他饰品的批发销售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	79,063,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	深圳市金尔豪控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	邹小明、魏丽玲

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	914403005554156801	否
金融许可证机构编码	5840-01905260	否
注册地址	深圳市罗湖区翠竹街道翠竹北路 六层通用厂房 21 栋 2 层	否
注册资本（元）	79,063,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	127,501,837.25	178,501,086.19	-28.57%
毛利率	11.46%	13.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,158,991.20	14,454,874.67	-57.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,159,001.69	14,086,668.85	-56.28%
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）	4.52%	12.67%	-
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）	4.52%	12.35%	-
基本每股收益	0.08	0.18	-55.56%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	192,909,912.11	195,792,956.40	-1.47%
负债总计	53,639,243.47	62,681,278.96	-14.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	139,270,668.64	133,111,677.44	4.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.68	4.76%
资产负债率（母公司）	12.77%	19.71%	-
资产负债率（合并）	27.81%	32.01%	-
流动比率	3.76	30.94%	-
利息保障倍数	18.51	59.24	-

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	-11,448,382.91	-9,805,730.97	-16.75%
应收账款周转率	2.04	5.92	-
存货周转率	1.21	1.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.47%	20.64%	-

营业收入增长率	-28.57%	146.02%	-
净利润增长率	-57.39%	72.58%	-

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	79,063,000	79,063,000	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

本公司经营业务所处行业为非金属矿及制品批发行业（代码为 F5163），主营业务为成品钻石及钻石镶嵌饰品批发销售。

公司所掌握的关键资源主要包括：1. 公司拥有上海钻石交易所会员单位资质，上海钻石交易所是中国唯一合法进口钻石的服务平台；2. 公司与上游多家 ALROSA, DOMINION DIAMOND, RIO TINTO 或者 DeBeers 的 SIGHTHOLDER 等知名钻石组织的成员签订供应商战略合作协议，具有稳定的采购渠道；3. 公司拥有完善的销售渠道，具备可持续经营的实力。4. 公司拥有专利产权 20 件，包括钻石切割方面的发明专利 1 件，钻饰方面实用新型专利 5 件，外观专利 5 件，软件著作权 9 件。

公司的销售渠道主要是以钻石现货为媒介，成为国内各地珠宝企业的钻石及钻石饰品供应商。报告期内，公司销售渠道已经覆盖全国各地，拥有广大的客户基础。公司的收入来源主要是产品销售及配套服务费用。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 127,501,837.25 元，同比减少 28.57%；归属于挂牌公司股东的净利润 6,153,867.07 元，比上年同期减少 6,158,991.20 元，同比减少 57.39%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 6,159,001.69 元，比上年同期减少 7,927,667.16 元，同比减少 56.28%；经营活动产生的现金净流量净额为-11,448,382.91 元，比上年同期减少了 1,642,651.94 元。

报告期内，营业收入较去年同期下降 28.57%，主要原因有：公司致力于向产业链上游发展，业务从纯贸易向毛坯切割加工延伸。2017 年 12 月 28 日成立了金尔豪珠宝（龙南）有限公司，主要从事钻石毛坯的研发设计与切割加工。现工厂正处在投入建设期，设备及智能改造还在调整建设中，待正常投产提高产能后，将进一步提高金尔豪的核心竞争优势。

三、 风险与价值

（一）行业增长放缓风险

珠宝首饰作为可选择性消费品，其对市场需求、经济前景展望和消费者偏好尤其敏感。我国是全球珠宝首饰行业增长较为明显的国家，我国的珠宝首饰市场已成为仅次于美国的世界第二大珠宝首饰市场。但由于近两年我国整体经济增速下滑，市场观望情绪有所上升，珠宝首饰消费增长亦有所放缓。若未来经济形势严峻，市场消费需求将可能有所改变，对公司经营状况带来较大不利影响。

应对措施：公司将不断壮大销售团队，加强市场开拓力度，拓展销售渠道，加强品牌建设，提升品牌影响力，扩大市场占有率。

（二）市场竞争风险

国内钻石及钻石镶嵌饰品批发行业市场集中度日益提高，市场竞争较为激烈。目前钻石及钻石镶

嵌饰品批发行业的竞争主要集中在品牌、资金、营销渠道等方面，其中又以品牌竞争为核心。公司自成立以来以品牌战略为指导，积极开拓国内市场，树立了良好的品牌形象。但是随着市场竞争的不断加剧，国外钻石批发品牌开始渗透国内市场，如果公司不能进一步推广品牌、扩充资本、拓展销售网络，将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：第一，通过传统传播、公共活动和新媒体等方式，加大对品牌的宣传力度，提升品牌形象，增强品牌影响力；第二，加大设计和研发投入，进一步通过材料、设计、工艺等创新，生产出设计新颖、款式独特、寓情于物的产品，满足消费者多元化、个性化的需求，增强产品差异化的竞争优势；第三，加强市场开拓力度，拓展销售渠道，优化产品结构，结合公司经营情况，合理管理钻石库存，及时有效的满足客户的需求。

（三）产品价格波动风险

公司主要从事成品钻石与钻石镶嵌饰品的批发销售业务，经营活动中对成品钻库存保有量存在较大需求，需要储备钻石现货用于经营周转，因此产品价格的波动对公司的盈利能力有较大的影响。当成品钻石市价上涨时，如果库存钻石采购价格较低，将对公司的盈利能力产生正面影响；当成品钻石市价下跌时，公司需要消化现有库存，如果库存的钻石采购价格较高，将对公司的盈利能力产生负面影响。

应对措施：公司将深化市场调研，密切关注钻石价格的波动情况，公司仓储部将根据销售订单情况制定合理的钻石仓储计划，并对库存钻石进行产品结构优化，以降低钻石价格波动带来的风险。

（四）下游零售商自建渠道的风险

目前，我国钻石零售市场竞争激烈，加上近年来钻石小鸟等钻石网络电商的异军突起，摊薄了传统钻石零售企业的利润，因此不少钻石零售企业为了降低采购成本，都在设法减少采购中间环节。部分大型钻石零售企业与国际成品钻石批发商达成合作直接进行采购，进而压缩了国内成品钻石批发的市场空间。

应对措施：公司在成品钻石批发方面将进一步拓展销售渠道，优化产品结构，及时有效的满足客户的需要，同时公司将加大公司自有品牌饰品的建设，扩大钻石镶嵌饰品的销售。

（五）存货安全风险

由于珠宝首饰原材料和成品价格普遍较高，且具有较强的流通性和变现性，易发生存货安全事件，因此保障存货在运输、贮存、销售等环节的安全性则尤为重要。公司通过加强内部管理和为存货投保的方式，降低货品安全风险及其对公司经营可能带来的不利影响。但仍不排除调包、抢劫、偷窃等事件发生。

应对措施：公司将通过严格落实公司的各项货品管理制度，明确责任，提高员工的责任感及警惕性。此外，公司通过投保的方式，降低货品安全风险对公司经营带来的不良影响。

（六）存货金额较大且存在跌价的风险

报告期内，公司存货金额较大，存货占比较高，截至2017年12月31日和2018年6月30日，存货金额分别为73,541,869.30元和112,433,754.08元，占资产总额的比例分别为37.56%和58.28%。公司存货金额较大，主要由公司所处珠宝首饰的行业特征和公司经营现状所决定，珠宝首饰行业的产品具有款式多样化和单位价值较高的特点，公司为满足不同客户需求，需要进行较一定的现货储备，导致存货金额较大。未来若钻石及贵金属价格持续下跌，则存货存在跌价的风险，从而可能会对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司将不断壮大销售团队，加强市场开拓力度，拓展销售渠道，加强品牌建设，提升品牌影响力，以促进公司业务收入的增长，同时根据销售订单优化管理的钻石库存，合理的控制公司

的存货余额。

（七）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人邹小明、魏丽玲通过金尔豪控股合计间接持有公司 44.01%的股权，同时实际控制人邹小明担任公司董事长，魏丽玲担任公司董事兼总经理，虽然公司通过建立现代企业管理制度和完善法人治理结构尽可能地降低股权集中带来的风险，但其在公司决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控股股东和主要决策者的地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策存在偏离中小股东最佳利益目标的风险。公司股权的集中可能会给公司、其他股东及债权人带来实际控制人不当控制的风险。

应对措施：股份公司成立后公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，制定了新的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，并对关联交易、对外担保等事项进行了较为明确的规定，完善了内部控制体系，提高了管理层的规范化意识，有效的防范实际控制人不当控制的风险。

（八）公司治理风险

公司自设立以来，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，但公司治理和内部控制体系仍需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的业务发展，尤其是公司业务不断扩展，人员不断增加，由此带来的变化将对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：股份公司成立后公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，公司治理将趋于规范。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了企业的社会责任。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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
邹小明、魏丽玲、黄立国	关联方为公司向建设银行深圳东乐支行的贷款提供保证担保。	9,500,000	是	2017年7月19日	2017-012
邹小明、魏丽玲、黄立国	关联方公司与深圳福田银座村镇银行的贷款提供无限连	4,500,000	是	2017年7月19日	2017-012

	带责任保证担保。				
--	----------	--	--	--	--

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：

1. 以上关联交易的目的旨在公司股东为公司向银行股申请贷款提供保证，补充流动资金，以满足公司发展的资金需求。
2. 公司与中国建设银行、深圳福田银座村镇银行有良好的合作关系，报告期后公司拟继续向中国建设银行、深圳福田银座村镇银行申请贷款并由关联方提供担保。
3. 以上担保由关联方无偿提供，有助于公司业务发展，对本公司有积极影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 关于避免同业竞争的承诺

2016年2月20日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

承诺履行情况：报告期内，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员严格遵守《避免同业竞争承诺函》，不存在违反相关承诺的事项发生。

2. 股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司挂牌前，股东承诺按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条以及《公司章程》第二十七条的要求锁定其所持有的公司股份。

承诺履行情况：截至报告期内，公司严格履行承诺，各位股东目前未以任何方式转让所持公司股份。

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	26,729,666	33.81%	29,666,666	56,396,332	71.33%
	其中：控股股东、实际控制人	16,166,666	20.50%	29,166,666	45,333,332	57.34%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	52,333,334	66.19%	0	22,666,668	28.67%
	其中：控股股东、实际控制人	51,833,334	65.60%	-29,666,666	22,666,668	28.67%
	董事、监事、高管	-	-	-29,166,666	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		79,063,000	-	0	79,063,000	-
普通股股东人数		8				

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市金尔豪控股有限公司	68,000,000	0	68,000,000	86.01%	2,266,668	65,733,332
2	深圳市众创鑫投资企业（有限合伙）	7,485,000	0	7,485,000	9.47%	0	7,485,000
3	巴娟	1,070,000	0	1,070,000	1.35%	0	1,070,000

4	刘继军	713,000	0	713,000	0.90%	0	713,000
5	董玲	713,000	0	713,000	0.90%	0	713,000
	合计	77,981,000	0	77,981,000	98.63%	2,266,668	75,714,332

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东之间无其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为深圳市金尔豪控股有限公司，该公司成立于 2015 年 7 月 30 日，法定代表人为邹小明，统一社会信用代码为 914403005554156801，注册资本为 6,800 万元，经营范围为对未上市企业进行股权投资。金尔豪控股直接持有公司 68,000,000 股，占股本总额的 86.01%。报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为邹小明和魏丽玲。

邹小明：男，中国国籍，出生于 1978 年 1 月，无境外永久居留权，中专学历。2003 年 9 月至 2007 年 10 月就职于深圳市美嘉华珠宝首饰有限公司，任销售经理；2007 年 11 月至 2010 年 3 月，就职于法国乐思珠宝（深圳）有限公司，任总经理；2010 年 5 月创立金尔豪有限，历任监事、执行董事兼总经理，现任公司董事长、法定代表人，金尔豪控股法定代表人、执行董事兼总经理，金尔豪（上海）钻石有限公司法定代表人、执行董事兼总经理。

魏丽玲：女，中国国籍，出生于 1978 年 3 月，无境外永久居留权，中专学历。2003 年 6 月至 2010 年 4 月就职于深圳市美嘉华珠宝首饰有限公司，任销售经理；2010 年 5 月创立金尔豪有限，历任执行董事兼总经理、监事，现任公司董事兼总经理，控股子公司金华互联执行董事、法定代表人，深圳市迪美空间装饰设计有限公司监事。

邹小明持有金尔豪控股 30.44% 的股权，间接持有公司 26.18% 的股份；魏丽玲系邹小明之妻，持有金尔豪控股 20.74% 的股权，间接持有公司 17.83% 的股份。邹小明与魏丽玲合计持有金尔豪控股 51.18% 的股权，间接持有公司 44.01% 的股份，能够通过投资关系对公司股东大会决议产生决定性影响。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

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
邹小明	董事长	男	1978.01.06	大专	2015年12月22日-2018年12月22日	是
魏丽玲	董事	女	1978.3.26	中专	2015年12月22日-2018年12月22日	是
黄立国	董事、财务负责人	男	1974.4.13	大专	2015年12月22日-2018年12月22日	是
常俊涛	董事	男	1964.11.11	硕士	2015年12月22日-2018年12月22日	否
夏晓东	董事、总经理	男	1981.9.15	本科	2018年5月11日-2018年12月22日	是
邹建华	监事	男	1974.07.16	大专	2018年5月11日-2018年12月22日	是
魏晓健	监事	男	1988.09.04	大专	2015年12月22日-2018年12月22日	是
蒋淑萍	监事	女	1982.04.08	大专	2018年1月22日-2018年12月22日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

邹小明和魏丽玲为夫妻关系，两人通过金尔豪控股间接持有公司 44.01%的股权。除此之外，其他股东间不存在关联关系。

(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
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	0	0	0	0%	0

公司董事、监事、高级管理人员不直接持有公司股份。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
魏丽玲	董事、总经理	离任	董事	公司战略发展需要，辞任总经理职务
魏丽珠	董事	离任	无	个人原因
邹海滨	监事会主席	离任	无	个人原因
夏晓东	副总经理	新任	董事、总经理	原董事、总经理离任新选
邹建华	无	新任	监事会主席	原监事会主席离任新选
危宇	职工代表监事	离任	无	个人原因
蒋淑萍	无	新任	职工代表监事	原职工代表监事离任新选

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

夏晓东，男，1981年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004年8月至2012年10月任国家首饰质量监督检验中心检验室检验员；2012年11月至2014年10月任国家首饰质量监督检验中心市场部业务主任；2014年11月至2015年4月任深圳市首检珠宝检测有限公司检验部主任检验师；2015年5月至今任深圳市金尔豪珠宝股份有限公司副总经理。

邹建华，男，汉族，1974年7月16日生，中国国籍，无境外永久居留权，1996年毕业于福建省漳州农业学校，中专学历，2015年至今任职深圳市金尔豪珠宝股份有限公司行政部经理。

蒋淑萍，女，1982年4月8日出生，中国国籍，毕业于衡阳卫生学院，目前自考大专在读；2001年-2002年于渔农村房地产开发有限公司任文秘；2002年-2009年于置业国际任销售经理；2010年-2013年于俊荣房地产开发有限公司任总监助理；2015年至今于深圳市金尔豪珠宝股份有限公司任业务总监。

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
行政管理人员	15	19
财务人员	4	3
技术人员	7	4
销售人员	23	10
员工总计	49	36

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	11	8
专科	16	11
专科以下	21	16
员工总计	49	36

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. 招聘及培训计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。目前公司招聘主要是网络招聘渠道为主，现场招聘为辅，同时，为了更好的引进人才，有针对性地培养适合公司的人员，公司同样鼓励员工内部推荐及参与各大高校的校园招聘。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训等；在职员工进行业务及管理技能培训、产品宣传培训等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

2. 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金，为员工代缴代扣个人所得税。

3. 公司不存在需承担费用的离退休职工。

(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：

不适用

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	(一) 1、10	14,405,699.21	28,608,834.34
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(一) 2	42,738,653.89	82,399,344.55
预付款项	(一) 3	6,213,127.94	36,504.98
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(一) 4	1,303,096.65	1,104,257.05
买入返售金融资产		-	-
存货	(一) 5	112,433,754.08	73,541,869.30
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(一) 6	114,253,511.21	7,261,642.43
流动资产合计		188,519,682.98	192,952,452.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(一) 7	1,479,732.64	203,066.78
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	(一) 8	1,088,395.36	1,222,074.99
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(一) 9	1,822,101.13	1,415,361.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,390,229.13	2,840,503.75
资产总计		192,909,912.11	195,792,956.40
流动负债：			
短期借款	(一) 11	13,200,000	13,800,000
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		-	-
应付票据及应付账款	(一) 12	26,551,717.75	41,285,093.49
预收款项	(一) 13	9,219,903.02	273.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(一) 14	464,714.94	993,078.67
应交税费	(一) 15	738,079.86	3,578,441.43
其他应付款	(一) 16	2,964.78	51,492.58
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		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		50,177,380.35	59,708,379.17
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(一) 17	3,461,863.12	2,972,899.79
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		3,461,863.12	2,972,899.79

负债合计		53,639,243.47	62,681,278.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（一）18	79,063,000	79,063,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	（一）19	22,576,299.94	22,576,299.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（一）20	3,152,099.22	3,152,099.22
一般风险准备		-	-
未分配利润	（一）21	34,479,269.48	28,320,278.28
归属于母公司所有者权益合计		139,270,668.64	133,111,677.44
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		139,270,668.64	133,111,677.44
负债和所有者权益总计		192,909,912.11	195,792,956.40

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：黄立国

会计机构负责人：黄立国

（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		9,095,386.32	25,122,754.34
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		-	-
应收票据及应收账款	（九）1	32,670,747.72	66,242,056.33
预付款项		6,193,777.94	6,395.16
其他应收款	（九）2	15,500,666.27	10,347,586.51
存货		71,034,087.97	47,916,611.69
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		3,638,784.33	342,374.28
流动资产合计		138,133,450.55	149,977,778.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	（九）3	6,600,001.00	5,000,001.00
投资性房地产		-	-

固定资产		90,163.99	189,209.49
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,071,020.37	1,210,944.99
开发支出		0	0
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		444,055.73	531,004.66
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,205,241.09	6,931,160.14
资产总计		146,338,691.64	156,908,938.45
流动负债：			
短期借款		13,200,000.00	13,800,000.00
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		-	-
应付票据及应付账款		3,538,097.55	14,008,214.88
预收款项		1,271,627.60	273.00
应付职工薪酬		215,457.74	980,078.67
应交税费		466,921.00	2,092,059.27
其他应付款		-	50,617.58
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		18,692,103.89	30,931,243.40
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		18,692,103.89	30,931,243.40
所有者权益：			
股本		79,063,000.00	79,063,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
资本公积		22,576,300.94	22,576,300.94
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,433,839.42	2,433,839.42
一般风险准备		-	-
未分配利润		23,573,447.39	21,904,554.69
所有者权益合计		127,646,587.75	125,977,695.05
负债和所有者权益合计		146,338,691.64	156,908,938.45

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：黄立国

会计机构负责人：黄立国

(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		127,501,837.25	178,501,086.19
其中：营业收入	(一) 22	127,501,837.25	178,501,086.19
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		119,067,173.99	159,718,861.05
其中：营业成本	(一) 22	112,895,962.47	154,795,105.89
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	(一) 23	121,373.96	340,976.63
销售费用	(一) 24	1,081,195.59	1,452,626.27
管理费用	(一) 25	4,361,888.10	3,242,226.00
研发费用		-	-
财务费用	(一) 26	747,883.89	-458,144.84
资产减值损失	(一) 27	-141,130.02	346,071.10
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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		0	0

列)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,434,663.26	18,782,225.14
加：营业外收入	（一）28	219.94	500,000
减：营业外支出	（一）29	233.93	9,058.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,434,649.27	19,273,166.23
减：所得税费用	（一）30	2,275,658.07	4,818,291.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,158,991.20	14,454,874.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		6,158,991.20	14,454,874.67
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		6,158,991.20	14,454,874.67
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,158,991.20	14,454,874.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,158,991.20	14,454,874.67
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：	（一）30		
（一）基本每股收益		0.08	0.18
（二）稀释每股收益		0.08	0.18

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：黄立国

会计机构负责人：黄立国

(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	(九) 4	46,970,813.72	147,928,852.22
减：营业成本	(九) 4	40,705,320.94	127,625,553.25
税金及附加		75,604.42	255,242.46
销售费用		1,081,195.59	1,452,626.27
管理费用		2,747,461.03	2,597,162.48
研发费用		-	-
财务费用		484,050.69	141,990.20
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-347,795.72	363,409.57
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,224,976.77	15,492,867.99
加：营业外收入		213.50	500,000.00
减：营业外支出		-	9,058.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,225,190.27	15,983,809.08
减：所得税费用		556,297.57	3,995,952.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,668,892.70	11,987,856.81
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融		-	-

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		1,668,892.70	11,987,856.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：黄立国

会计机构负责人：黄立国

(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		197,765,842.91	209,647,558.87
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		10,891,530.04	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(一) 31 (1)	861,813.91	3,593,618.11
经营活动现金流入小计		209,519,186.86	213,241,176.98
购买商品、接受劳务支付的现金		206,910,789.44	207,450,120.44
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		3,979,716.17	1,997,860.68
支付的各项税费		6,055,483.23	4,059,884.24
支付其他与经营活动有关的现金	(一) 31 (2)	4,021,580.93	9,539,042.59

经营活动现金流出小计		220,967,569.77	223,046,907.95
经营活动产生的现金流量净额		-11,448,382.91	-9,805,730.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1444118.96	1,237,852.45
投资支付的现金		-	1.00
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		1,444,118.96	1,237,853.45
投资活动产生的现金流量净额		-1,444,118.96	-1,237,853.45
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		600000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		513,114.88	156,156.00
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	(一) 31 (3)	-	-
筹资活动现金流出小计		1,113,114.88	156,156.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,113,114.88	-156,156.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-197,518.38	656,169.35
五、现金及现金等价物净增加额		-14,203,135.13	-10,543,571.07
加：期初现金及现金等价物余额		28,598,834.34	18,625,284.37
六、期末现金及现金等价物余额		14,395,699.21	8,081,713.30

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：黄立国

会计机构负责人：黄立国

(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		89,927,472.46	169,612,883.26
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		7,124.56	1,819,825.29
经营活动现金流入小计		89,934,597.02	171,432,708.55
购买商品、接受劳务支付的现金		91,158,515.33	168,012,366.49
支付给职工以及为职工支付的现金		2,569,049.32	1,941,486.35
支付的各项税费		2,554,483.19	3,111,666.53
支付其他与经营活动有关的现金		6,957,752.32	2,137,036.52
经营活动现金流出小计		103,239,800.16	175,202,555.89
经营活动产生的现金流量净额		-13,305,203.14	-3,769,847.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,050.00	1,208,255.45
投资支付的现金		1,600,000.00	1.00
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		1,609,050.00	1,208,256.45
投资活动产生的现金流量净额		-1,609,050.00	-1,208,256.45
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		513,114.88	156,156.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		1,113,114.88	156,156.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,113,114.88	-156,156.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-16,027,368.02	-5,134,259.79
加：期初现金及现金等价物余额		25,112,754.34	11,945,488.25
六、期末现金及现金等价物余额		9,085,386.32	6,811,228.46

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：黄立国

会计机构负责人：黄立国

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 报表项目注释（未经审计）

（以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元）

(一)合并会计报表项目附注

1、 货币资金

项目	2018.6.30	2017.12.31
现金	33,504.99	9,430.89
银行存款	14,239,755.83	28,467,199.09
其他货币资金	132,438.39	132,204.36
合计	14,405,699.21	28,608,834.34
其中：存放在境外的款项总额		

注 1：所有权受限制的货币资金详见附注（七）10。

2、应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2018.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合	45,160,595.47	100.00	2,421,941.58	5.36	42,738,653.89
无风险组合					
组合小计	45,160,595.47	100.00	2,421,941.58	5.36	42,738,653.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	45,160,595.47	100.00	2,421,941.58	5.36	42,738,653.89

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合	84,962,416.15	100.00	2,563,071.60	3.02	82,399,344.55
无风险组合					
组合小计	84,962,416.15	100.00	2,563,071.60	3.02	82,399,344.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	84,962,416.15	100.00	2,563,071.60	3.02	82,399,344.55

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款

账龄结构	2018.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年以内)	30,060,859.92	901,825.80	3.00
1-2 年 (含 2 年以内)	14,896,891.01	1,489,689.10	10.00
2-3 年 (含 3 年以内)	202,844.54	30,426.68	15.00

账龄结构	2018.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	45,160,595.47	2,421,941.58	5.36

账龄结构	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年以内)	84,759,571.61	2,542,787.15	3.00
1-2年(含2年以内)	202,844.54	20,284.45	10.00
合计	84,962,416.15	2,563,071.60	3.02

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期未计提坏账准备；本期无收回坏账准备，转回坏账准备金额 141,130.02 元。

(3) 本报告期内实际核销的应收账款情况：

本报告期内无实际核销的应收账款。

(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	金额	占应收账款余额的比例(%)	计提的坏账准备余额
深圳市大盘珠宝首饰有限责任公司	10,264,081.82	22.73	691,069.65
隶源基首饰(深圳)股份有限公司	9,407,314.58	20.83	387,719.66
深圳市龙利福首饰有限公司	3,463,917.00	7.67	209,481.15
钻明钻石股份有限公司	3,274,541.50	7.25	98,236.25
深圳市金至尊珠宝首饰有限公司	2,656,893.17	5.88	265,689.32
合计	29,066,748.07	64.36	1,652,196.03

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年以内)	6,213,127.94	100.00	36,504.98	100.00

账龄结构	2018.6.30		2017.12.31	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1-2年(含2年以内)				
合计	6,213,127.94	100.00	36,504.98	100.00

(2) 预付款项期末金额前五名单位情况:

单位名称	金额	占预付款项余额的比例(%)
上海嘉钻贸易有限公司	6,144,880.00	98.90
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	40,000.00	0.65
广州喜利钻石首饰有限公司	11,250.00	0.18
中国石化销售公司深圳分公司	8,897.94	0.14
张学明	8,100.00	0.13
合计	6,213,127.94	100.00

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	1,303,096.65	100.00			1,303,096.65
组合小计	1,303,096.65	100.00			1,303,096.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,303,096.65	100.00			1,303,096.65

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	1,104,257.05	100.00			1,104,257.05
组合小计	1,104,257.05	100.00			1,104,257.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,104,257.05	100.00			1,104,257.05

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	2018.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	1,303,096.65		
合计	1,303,096.65		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况：

本报告期无实际核销的其他应收款金额。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
社保及公积金组合	26,631.92	18,759.50
保证金、押金及其他组合	1,276,464.73	1,085,497.55
应收利息		
应收股利		
合计	1,303,096.65	1,104,257.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	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
深圳市中金创展融资担保股份有限公司保证金	保证金	950,000.00	1-2 年	72.90	
深圳市酷爱珠宝有限公司	押金	210,000.00	1 年以内	16.12	
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	押金	45,164.73	1-2 年	3.47	
陈胜佳-龙南县旺佳五金制品厂	押金	40,000.00	1 年以内	3.07	
周六福珠宝有限公司	保证金	30,000.00	1-2 年	2.30	
合计		1,275,164.73		97.86	

(6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

5、存货

(1) 存货分类：

项目	2018.6.30			2017.12.31		
	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				2,821,617.18		2,821,617.18
库存商品	98,846,717.90		98,846,717.90	70,720,252.12		70,720,252.12
周转材料	132,262.62		132,262.62			
在产品	13,454,773.56		13,454,773.56			
合计	112,433,754.08		112,433,754.08	73,541,869.30		73,541,869.30

6、其他流动资产

项目	2018.6.30	2017.12.31
待认证进项税额	3,638,784.33	342,374.28
待抵扣进项税额	7,786,566.88	6,919,268.15
合计	11,425,351.21	7,261,642.43

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	办公设备及其他	运输设备	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初金额	184,868.34	737,874.53		922,742.87
2. 本期增加金额	40,519.00		1,395,699.96	1,436,218.96
(1) 购置	40,519.00		1,395,699.96	1,436,218.96
(2) 在建工程转入				
(3) 其他转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	225,387.34	737,874.53	1,395,699.96	2,358,961.83
二、累计折旧				
1. 期初金额	74,124.29	645,551.80		719,676.09
2. 本期增加金额	19,096.54	92,322.73	48,133.83	159,553.10
(1) 计提	19,096.54	92,322.73	48,133.83	159,553.10
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	93,220.83	737,874.53	48,133.83	879,229.19
三、减值准备				
1. 期初金额				
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	132,166.51		1,347,566.13	1,479,732.64
2. 期初金额	110,744.05	92,322.73		203,066.78

- (2) 截止至 2018 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产。
- (3) 截止至 2018 年 6 月 30 日，无融资租赁租入的固定资产。
- (4) 截止至 2018 年 6 月 30 日，无通过经营租赁租出固定资产。
- (5) 截止至 2018 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

- (1) 无形资产情况：

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,411,845.85	1,411,845.85
2. 本期增加金额	7,900.00	7,900.00
(1) 外购	7,900.00	7,900.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,419,745.85	1,419,745.85
二、累计摊销		
1. 年初余额	189,770.86	189,770.86
2. 本期增加金额	141,579.63	141,579.63
(1) 摊销	141,579.63	141,579.63
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	331,350.49	331,350.49
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末余额	1,088,395.36	1,088,395.36
2. 年初余额	1,222,074.99	1,222,074.99

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产：

项目	2018.6.30		2017.12.31	
	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	2,421,941.58	605,485.40	2,563,071.60	640,767.90
内部交易未实现利润	898,620.79	224,655.20	64,819.51	16,204.88
长期待摊费用摊销年限差异	60,657.00	15,164.25	60,657.00	15,164.25
进口增值税即征即退	3,461,863.12	865,465.78	2,972,899.79	743,224.95
可弥补亏损	1,113,305.00	111,330.50		
合计	7,956,387.49	1,822,101.13	5,661,447.90	1,415,361.98

10、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
其他货币资金	10,000.00	上海黄金交易所基础保证金

项目	期末账面余额	受限原因
合计	10,000.00	

11、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2018.6.30	2017.12.31
保证借款	13,200,000.00	13,800,000.00
合计	13,200,000.00	13,800,000.00

注 1：2017 年 8 月 11 日，公司与中国建设银行深圳东乐支行签订了合同编号：借成 201705534（田背）的《人民流动资金借款合同》，合同约定借款金额为人民币 950.00 万元，借款期限为一年，贷款发放后的第四个月开始每月归还本金人民币 10 万元，剩余本息到期一次性还清。本合同由深圳市中金创展融资担保股份有限公司、邹小明、魏丽玲、黄立国提供连带责任保证。保证期间自保证合同生效之日起至本借款合同项下债务履行期限届满之日后两年止。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司在中国建设银行深圳东乐支行的借款余额为人民币 870.00 万元。

注 2：2017 年 7 月 14 日，公司与深圳福田银座村镇银行股份有限公司签订了合同编号：银座银（保借）字（9011157827）的《保证借款合同》，合同约定借款金额人民币 450.00 万元，借款期限为壹年。本合同项下借款由邹小明、黄立国、魏丽玲、黄炜明提供连带责任保证，保证期间自展期协议约定的债务履行期限届满之日起两年。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司在深圳福田银座村镇银行股份有限公司的借款余额为人民币 450.00 万元。

(2) 本期不存在已逾期未偿还的短期借款。

12、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2018.6.30	2017.12.31
1 年以内	15,408,591.11	41,285,093.49
1-2 年	11,143,126.64	
合计	26,551,717.75	41,285,093.49

(2) 应付账款金额前五名单位情况

项目	金额	占应付账款余额比例(%)
P.K Impex	7,486,235.88	28.20
Kiran Gems Pvt.LTD	7,108,298.60	26.77
Diarough (HongKong) Ltd	2,956,437.48	11.13
戴瑞富（上海）钻石有限公司	2,513,477.48	9.47

项目	金额	占应付账款余额比例(%)
Sky Creator Limited	2,268,311.48	8.54
合计	22,332,760.92	84.11

13、预收款项

(1) 预收款项明细情况：

项目	2018.6.30	2017.12.31
1年以内	9,219,903.02	273.00
合计	9,219,903.02	273.00

(2) 预收款项金额前五名单位情况

项目	金额	占预收款项余额比例(%)
深圳市连卡佛珠宝有限公司	7,948,274.96	86.21
深圳市宝灵珠宝股份有限公司	654,561.26	7.10
上海金石盟钻石有限公司	614,039.00	6.66
深圳市沃尔弗斯珠宝实业股份有限公司	3,027.34	0.03
沈阳林大生珠宝首饰有限公司	0.46	
合计	9,219,903.02	100.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
一、短期薪酬	993,078.67	3,174,976.95	3,703,340.68	464,714.94
二、离职后福利—设定提存计划		276,375.49	276,375.49	
合计	993,078.67	3,451,352.44	3,979,716.17	464,714.94

(2) 短期薪酬列示：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	993,078.67	2,826,135.21	3,354,498.94	464,714.94
2、职工福利费		157,862.89	157,862.89	
3、社会保险费		110,200.85	110,200.85	
其中：医疗保险费		91,915.18	91,915.18	
工伤保险费		9,181.62	9,181.62	
生育保险费		9,104.05	9,104.05	
4、住房公积金		80,778.00	80,778.00	
合计	993,078.67	3,174,976.95	3,703,340.68	464,714.94

(3) 设定提存计划列示：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
1、基本养老保险费		267,114.19	267,114.19	
2、失业保险费		9,261.30	9,261.30	
合计		276,375.49	276,375.49	

(4) 辞退福利：

本报告期内，本集团无因解除劳动关系所提供辞退福利。

15、应交税费

税费项目	2018.6.30	2017.12.31
增值税	101,170.68	470,003.65
企业所得税	624,650.95	3,034,288.47
城市维护建设税	6,767.59	33,053.29
教育费附加	3,035.12	14,165.70
地方教育费附加	2,023.41	9,443.79
消费税		2,186.20
个人所得税	432.11	161.11
印花税		15,139.22
合计	738,079.86	3,578,441.43

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.6.30	2017.12.31
往来款	1,515.78	10,626.50
短息借款应付利息		31510.88
其他	1,449.00	9,355.20
合计	2,964.78	19,981.70

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
收到的政府补助形成的递延收益	2,972,899.79	10,891,530.04	10,402,566.71	3,461,863.12
合计	2,972,899.79	10,891,530.04	10,402,566.71	3,461,863.12

(2) 收到的政府补助形成的递延收益

项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期摊销金额	本期其他变动	2018.6.30
收到的政府补助形成的递延收益	2,972,899.79	10,891,530.04	10,402,566.71		3,461,863.12
合计	2,972,899.79	10,891,530.04	10,402,566.71		3,461,863.12

18、股本

股东	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
深圳金尔豪控股有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00
深圳市众创鑫投资企业（有限合伙）	7,485,000.00			7,485,000.00
巴娟	1,070,000.00			1,070,000.00
师银环	713,000.00			713,000.00
刘继军	713,000.00			713,000.00
刘峰民	370,000.00			370,000.00
薛临生	356,000.00			356,000.00
梁国超	356,000.00			356,000.00
合计	79,063,000.00			79,063,000.00

19、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
资本溢价（股本溢价）	22,576,299.94			22,576,299.94
合计	22,576,299.94			22,576,299.94

20、盈余公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30
法定盈余公积	3,152,099.22			3,152,099.22
合计	3,152,099.22			3,152,099.22

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	28,320,278.28	
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
加：同一控制下企业合并		

项目	金 额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	28,320,278.28	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	6,158,991.20	
减：提取法定盈余公积		
减：应付普通股股利		
同一控制下企业合并前实现的净利润		
期末未分配利润	34,479,269.48	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,501,837.25	112,895,962.47	178,501,086.19	154,795,105.89
合计	127,501,837.25	112,895,962.47	178,501,086.19	154,795,105.89

(2) 主营业务收入和成本按产品类别列示：

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
钻石	112,981,732.84	99,375,351.55	141,796,470.16	124,009,571.13
钻石镶嵌	14,520,104.41	12,413,051.45	32,814,393.92	27,230,402.53
黄金			3,890,222.11	3,555,132.23
加工费		1,107,559.47		
合计	127,501,837.25	112,895,962.47	178,501,086.19	154,795,105.89

23、税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	28,255.36	117,627.70
教育费附加	12,340.52	50,411.85
地方教育附加	8,227.00	33,607.91
印花税	71,351.08	139,329.17
车船使用税	1,200.00	
合计	121,373.96	340,976.63

24、销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资薪酬	938,481.35	1,067,928.29

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
折旧	3,838.62	3,838.62
招待费	27,293.14	24,209.00
广告费		22,813.00
其他费用	111,582.48	333,837.36
合计	1,081,195.59	1,452,626.27

25、管理费用

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
工资薪酬	1,379,734.50	884,411.08
办公费	43,399.96	
保险	6,049.06	22,245.07
租赁费	1,320,439.28	1,320,439.28
水电管理费	142,881.39	86,957.70
折旧及摊销	249,160.28	140,683.78
中介费用	110,708.74	222,446.23
交易手续费	301,796.42	
其他	807,718.47	565,042.86
合计	4,361,888.10	3,242,226.00

26、财务费用

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
利息支出	481,604.00	147,576.00
减：利息收入	9,504.19	16,718.71
汇兑损益	197,518.38	-656,169.35
银行手续费	78,265.70	67,167.22
合计	747,883.89	-458,144.84

27、资产减值损失

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
坏账损失	-141,130.02	346,071.10
合计	-141,130.02	346,071.10

28、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月	计入当期非经常性损益的金额
捐赠利得			

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		500,000.00	
其他	219.94		219.94
合计	219.94	500,000.00	219.94

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
企业改制及新三板挂牌补贴		500,000.00
其他	219.94	
合计	219.94	500,000.00

29、营业外支出

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月	计入当期非经常性损益的金额
资产重组损失			
捐赠支出			
罚款支出			
税收滞纳金	233.93	9,058.91	233.93
合计	233.93	9,058.91	233.93

30、所得税费用

(1) 所得税费用表：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,682,397.22	5,406,883.74
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-406,739.15	-588,592.18
所得税费用	2,275,658.07	4,818,291.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
利润总额	8,434,649.27	19,273,166.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,108,662.32	4,818,291.56
子公司适用不同税率的影响	166,995.75	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
所得税费用	2,275,658.07	4,818,291.56

31、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	6,158,991.20	14,454,874.67
发行在外普通股的加权平均数	79,063,000.00	79,063,000.00
基本每股收益（元/股）	0.08	0.18

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
年初发行在外的普通股股数	79,063,000.00	79,063,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	79,063,000.00	79,063,000.00

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

32、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动相关的现金：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
收到的其他与经营活动有关的现金	861,813.91	3,593,618.11
1、收到利息	9,504.19	16,718.71
2、收到政府补助		500,000.00
3、收到往来款	852,089.78	3,076,899.40
4、收到其他	219.94	

(2) 支付的其他与经营活动相关的现金：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
支付的其他与经营活动有关的现金	4,021,580.93	9,539,042.59
1、支付期间费用	2,875,135.00	2,598,390.50
2、支付往来款	1,067,946.30	6,864,425.96
3、支付其他款项	78,499.63	76,226.13

33、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,158,991.20	14,454,874.67
加：计提的资产减值准备	-141,130.02	346,071.10
固定资产折旧	159,553.10	107,776.16
无形资产摊销	141,579.63	36,746.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用	679,122.38	-508,593.35
投资损失（减：收益）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-406,739.15	-1,115,060.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		526,468.07
存货的减少（减：增加）	-38,891,884.78	-38,155,840.68
经营性应收项目的减少（减：增加）	29,262,649.34	-3,396,725.38
经营性应付项目的增加（减：减少）	-8,899,487.94	17,898,552.45
其他	488,963.33	
经营活动产生的现金流量净额	-11,448,382.91	-9,805,730.97
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
实收资本		
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增加情况：		
现金的期末余额	14,395,699.21	8,081,713.30
减：现金的年初余额	28,598,834.34	18,625,284.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-14,203,135.13	-10,543,571.07

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	2018年1 - 6月	2017年1 - 6月
一、现金	14,395,699.21	8,081,713.30
其中：库存现金	33,504.99	79,088.36
可随时用于支付的银行存款	14,239,755.83	7,870,772.05
可随时用于支付的其他货币资金	132,438.39	131,852.89
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	14,395,699.21	8,081,713.30
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（二）合并范围变更

本期无变更。

（三）在其他主体中的权益

34、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
深圳市金华互联科技有限公司	深圳市	深圳	计算机软、硬件的研发；互联网信息平台的运营和咨询服务；计算机软、硬件及辅助设备、电子产品的购销和安装；经营进出口业务。	100.00		100.00	设立取得70%收购取得30%
金尔豪（上海）钻石有限公司	上海市	上海	钻石、黄金饰品、珠宝首饰、工艺品的销售，电子商务（不得从事金融业务），从事货物及技术的进出口业务。产品的购销和安装；经营进出口业	100.00		100.00	设立
深圳市联合钻石有限公司	深圳市	深圳	黄金首饰、铂金、钯金、钻石、宝石、翡翠玉器、银饰品、工艺品的批发；国内贸易。	100.00		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
金尔豪珠宝(龙南)有限公司	江西省赣州市	江西省赣州市	钻石珠宝首饰生产加工制造与销售；珠宝首饰设计与研发；珠宝首饰设备研发生产销售；黄金首饰、铂金、钯金、钻石、翡翠玉器、银饰品、工艺品的批发；国内一般贸易（含网上销售）；从事货物及技术的进出口业务；网络科技。	100.00		100.00	设立

截止 2018 年 6 月 30 日，深圳市金华互联科技有限公司和深圳市联合钻石有限公司注册资本尚未实缴，也未开展经营活动，公司资产负债及利润表各科目均为零。

（四）公允价值

无

（五）关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
深圳市金尔豪控股有限公司	深圳市罗湖区翠竹街道田贝四路水田二街 12 号翠竹综合楼 328	股权投资	68,000,000.00	86.01	86.01

本企业最终控制方是邹小明、魏丽玲夫妻。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
黄立国	公司控股股东深圳市金尔豪控股有限公司的股东
杨文雅	公司控股股东深圳市金尔豪控股有限公司的股东黄立国之妻

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
常俊涛	公司控股股东深圳市金尔豪控股有限公司的股东

4、关联方交易

- (1) 本公司本期无向关联方采购商品/接受劳务、出售商品/提供劳务的情况。
- (2) 本公司本期无向关联受托管理/承包及委托管理/出包的情况。
- (3) 本公司本期无关联租赁情况。
- (4) 关联担保：

本报告期内，关联方为本集团担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	截至 2018 年 6 月 30 日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邹小明、魏丽玲、黄立国	深圳市金尔豪珠宝股份有限公司	9,500,000.00	8,700,000.00	2017 年 8 月 11 日	2020 年 8 月 9 日	否
邹小明、魏丽玲、黄立国	深圳市金尔豪珠宝股份有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	2018 年 7 月 13 日	2020 年 7 月 12 日	否

注 1：邹小明、魏丽玲、黄立国于 2017 年 8 月 11 日分别与中国建设银行股份有限公司深圳田背支行签署了合同编号：保成 201705534（田背）-2、保成 201705534（田背）-3、保成 201705534（田背）-4、保成 201705534（田背）-5 的《自然人保证合同》，为本公司提供连带责任保证。保证金额为 9,500,000.00 元，保证期间为 2017 年 8 月 11 日至 2020 年 8 月 9 日。

注 2：2017 年 7 月 14 日，公司与深圳福田银座村镇银行股份有限公司签订了合同编号：银座银（保借）字（9011157827）的《保证借款合同》，合同约定借款金额人民币 450.00 万元，借款期限为壹年。本合同项下借款由邹小明、黄立国、魏丽玲、黄炜明提供连带责任保证，保证期间自展期协议约定的债务履行期限届满之日起两年。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司在深圳福田银座村镇银行股份有限公司的借款余额为人民币 450.00 万元。

- (5) 本公司本期无关联方资金拆借情况。
- (6) 本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

（六）承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(七) 资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(八) 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(九) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合	34,386,313.65	100.00	1,715,565.93	4.99	32,670,747.72
无风险组合					
组合小计	34,386,313.65	100.00	1,715,565.93	4.99	32,670,747.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	34,386,313.65	100.00	1,715,565.93	4.99	32,670,747.72

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄组合	68,305,417.98	100.00	2,063,361.65	3.02	66,242,056.33
无风险组合					
组合小计	68,305,417.98	100.00	2,063,361.65	3.02	66,242,056.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	68,305,417.98	100.00	2,063,361.65	3.02	66,242,056.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款

账龄结构	2018.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年以内)	24,760,109.37	742,803.28	3.00
1-2 年 (含 2 年以内)	9,423,359.74	942,335.97	10.00
2-3 年 (含 3 年以内)	202,844.54	30,426.68	15.00
合计	34,386,313.65	1,715,565.93	4.99

账龄结构	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年以内)	68,102,573.44	2,043,077.20	3.00
1-2 年 (含 2 年以内)	202,844.54	20,284.45	10.00
合计	68,305,417.98	2,063,361.65	3.02

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期无计提坏账准备；本期无收回坏账准备，转回坏账准备金额 347,795.72 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：

本期报告无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
隶源基首饰 (深圳) 股份有限公司	9,407,314.58	27.36	387,719.66
深圳市龙利福首饰有限公司	3,463,917.00	10.07	209,481.15
钻明钻石股份有限公司	3,274,541.50	9.52	98,236.25
深圳市金至尊珠宝首饰有限公司	2,656,893.17	7.73	265,689.32
深圳市优信珠宝有限公司	2,524,087.50	7.34	75,722.63
合计	21,326,753.75	62.02	1,036,849.01

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2018.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	15,500,666.27	100.00			15,500,666.27
组合小计	15,500,666.27	100.00			15,500,666.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	15,500,666.27	100.00			15,500,666.27

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
无风险组合	10,347,586.51	100.00			10,347,586.51
组合小计	10,347,586.51	100.00			10,347,586.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,347,586.51	100.00			10,347,586.51

组合中，无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本报告期内无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 本报告期内实际核销的其他应收款情况：

本报告期无实际核销的其他应收款金额。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2018.6.30	2017.12.31
保证金、押金、备用金及其他组合	1,190,800.00	980,800.00
社保、公积金	14,372.08	18,759.50
应收多交退税款		59,532.82
对关联方的应收款项	14,295,494.19	9,288,494.19
对非关联方的应收款项		
合计	15,500,666.27	10,347,586.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
金尔豪（上海） 钻石有限公司	往来款	13,445,494.19	1年以内（含 1年以内）	86.74	
深圳市中金创展 融资担保股份有 限公司保证金	保证金	950,000.00	1年以内（含 1年以内）	6.13	
金尔豪珠宝（龙 南）有限公司	往来款	850,000.00	1年以内（含 1年以内）	5.48	
深圳市酷爱珠宝 有限公司	押金	210,000.00	1年以内（含 1年以内）	1.35	
周六福珠宝有限 公司	保证金	30,000.00	1年以内（含 1年以内）	0.19	
合计		15,485,494.19		99.89	

3、长期股权投资

被投资单位	2018.6.30			2017.12.31		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
一、对子公司投资	6,600,001.00		6,600,001.00	5,000,001.00		5,000,001.00
合计	6,600,001.00		6,600,001.00	5,000,001.00		5,000,001.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期 减少	2018.6.30	本期计 提减值 准备	减值 准备 期末 余额
金尔豪（上海）钻石 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市金华互联科技有限公司	1.00			1.00		
金尔豪珠宝（龙南）有限公司		1,600,000.00		1,600,000.00		
合计	5,000,001.00	1,600,000.00		6,600,001.00		

4、主营业务和主营成本

(1) 营业收入和营业成本：

项目	2018年1 - 6月		2017年1 - 6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,970,813.72	40,705,320.94	147,928,852.22	127,625,553.25
合计	46,970,813.72	40,705,320.94	147,928,852.22	127,625,553.25

(2) 主营业务收入和成本按产品列示：

项目	2018年1 - 6月		2017年1 - 6月	
	收入	成本	收入	成本
钻石	32,450,709.31	28,292,269.49	111,224,236.19	96,840,018.49
镶嵌饰品	14,520,104.41	12,413,051.45	32,814,393.92	27,230,402.53
黄金			3,890,222.11	3,555,132.23
合计	46,970,813.72	40,705,320.94	147,928,852.22	127,625,553.25

(3) 本年度本公司向前五名客户销售金额汇总金额为 21,233,526.34 元，占全部营业收入的比例为 45.21%。

(十) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	2018年1 - 6月	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		

项目	2018年1-6月	说明
<p>越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免</p> <p>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</p> <p>计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费</p> <p>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</p> <p>非货币性资产交换损益</p> <p>委托他人投资或管理资产的损益</p> <p>因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备</p> <p>债务重组损益</p> <p>企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等</p> <p>交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益</p> <p>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</p>		
<p>与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益</p> <p>除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益</p> <p>单独进行减值测试的应收款项减值准备转回</p> <p>对外委托贷款取得的损益</p> <p>采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益</p> <p>根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响</p> <p>受托经营取得的托管费收入</p> <p>除上述各项之外的其他营业外收入和支出</p> <p>其他符合非经常性损益定义的损益项目</p> <p style="text-align: center;">小计</p> <p>减：非经常性损益的所得税影响数</p> <p style="padding-left: 20px;">少数股东损益的影响数</p>	<p style="text-align: right;">-13.99</p> <p style="text-align: right;">-13.99</p> <p style="text-align: right;">-3.50</p>	

项目	2018年1-6月	说明
合计	-10.49	

2、净资产收益率及每股收益

(1) 指标

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	4.52	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.52	0.08	0.08

3、财务报表项目变动说明

(1) 合并资产负债表：

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动比例超过30%原因说明
货币资金	14,405,699.21	28,608,834.34	-49.65%	公司本期销售额较期初下降，支付采购款项使得货币资金减少
应收账款	42,738,653.89	82,399,344.55	-48.13%	公司本期销售规模减小，应收账款相应减少
预付款项	6,213,127.94	36,504.98	169.20%	公司本期有一笔大额采购预付款项，采购合同暂未完结
存货	112,433,754.08	73,541,869.30	52.88%	公司本期新办加工厂，原材料库存增加
其他流动资产	11,425,351.21	7,261,642.43	57.34%	公司本期待认证进项税额及待抵扣进项税较去年同期大幅增加
固定资产	1,479,732.64	203,066.78	628.69%	公司本期新办加工厂，机器设备增加
非流动资产合计	4,390,229.13	2,840,503.75	54.56%	公司本期有一笔大额预付采购款，新办工厂固定资产增加，导致非流动资产增加
应付账款	26,551,717.75	41,285,093.49	-35.69%	公司本期采购付款及时，使得应付账款余额减少
应付职工薪酬	464,714.94	993,078.67	-53.20%	公司本期员工较期初减少，并且期初有年末奖金
预收款项	9,219,903.02	273.00	3,377,153.85%	本期有一笔大额预收款项，销售暂未实现
应交税费	738,079.86	3,578,441.43	-79.37%	公司本期营业利润降低，应缴税费同比减少
其他应付款	2,964.78	19,981.70	-85.16%	本期职工往来其他应付款减少
应付利息	0	31,510.88	-100.0%	本期无短期借款应付利息

(2) 合并利润表：

项目	本年数	上年数	变动比例	变动比例超过 30%原因说明
税金及附加	121,373.96	340,976.63	-64.40%	公司本期销售减少，税金及附加项目同比减少
管理费用	4,361,888.10	324,2226.00	34.53%	公司本期新办工厂，管理费用相应增加
财务费用	747,883.89	-458,144.84	263.24%	公司本期汇兑损失较去年有所增加
资产减值损失	-141,130.02	346,071.10	-140.78%	公司本期有冲回坏账准备
营业利润	8,434,663.26	18,782,225.14	-55.09%	公司本期销售减少，新办工厂前期利润为亏损
营业外收入	219.94	500,000	-99.96%	公司上年获得政府新三板挂牌补贴 500,000 万元
营业外支出	233.93	9,058.91	97.42%	公司上年滞纳金支出 9,058.91 元，本年无此项支出
所得税费用	2,275,658.07	4,818,291.56	-52.77%	公司本期利润总额减少，所得税相应减少

(3) 合并现金流量表：

项目	本年数	上年数	变动比例	变动比例超过 30%原因说明
筹资活动产生的现金流量净额	-1,113,114.88	-156,156.00	612.82%	公司本期偿还短期借款 60 万及利息，导致筹资活动现金流出增加。
汇率变动对现金的影响	-197,518.38	656,169.35	-130.10%	主要为汇率变动对本期影响
现金及现金等价物净增加额	-14,203,135.13	-10,543,571.07	34.71%	本期由于销售额较期初有所下降，同时支付采购款项导致货币资金减少

深圳市金尔豪珠宝股份有限公司

2018 年 8 月 27 日