

证券代码：839259

证券简称：客莱谛

公告编号：2018-033

主办券商：南京证券



云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司
(Yunnan XiaoTan Clinde Jewelry Co., Ltd)



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
股份公司、公司、客莱谛珠宝	指	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
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》
股东大会	指	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司股东大会
股东会	指	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司股东会
董事会	指	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司董事会
监事会	指	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司监事会
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018年1-6月
上期	指	2017年1-6月
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
云南客莱谛	指	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司
深圳客莱谛	指	深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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。

公司负责人谭启明、主管会计工作负责人谭寅及会计机构负责人（会计主管人员）杨柳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	董事会办公室
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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台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	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司
英文名称及缩写	Yunnan XiaoTan Clinde Jewelry Co., Ltd
证券简称	客莱谛
证券代码	839259
法定代表人	谭启明
办公地址	云南省昆明市五华区南屏街5号华域大厦B座7层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谭寅
是否通过董秘资格考试	否
电话	0871-63150332
传真	0871-63150332
电子邮箱	393970889@qq.com
公司网址	http://www.clinde.com/
联系地址及邮政编码	云南省昆明市五华区南屏街5号华域大厦B座7层 650021
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	董事会办公室

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	2008年11月21日
挂牌时间	2016年9月9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-F51 批发业-F514 文化、体育用品及器材批发-F5146 首饰、工艺品及收藏品批发
主要产品与服务项目	钻石类珠宝首饰类产品的销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	70,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谭启明、周文香、谭寅
实际控制人及其一致行动人	谭启明、周文香、谭寅

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	9153010268127898XQ	否
注册地址	云南省昆明市禄劝县城财富中心 B 幢 25-6 号住宅	否
注册资本（元）	70,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	中国南京市建邺区江东中路 389 号
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

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	59,599,095.18	40,122,930.01	48.54%
毛利率	19.68%	20.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,557,433.41	1,047,686.17	48.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,335,203.00	1,047,524.87	27.46%
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）	1.81%	1.26%	-
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）	1.55%	1.26%	-
基本每股收益	0.02	0.01	100%

单位：元

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	95,614,920.83	106,214,206.59	-9.98%
负债总计	8,908,634.12	21,065,353.29	-57.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	86,706,286.71	85,148,853.30	1.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.22	1.64%
资产负债率（母公司）	9.33%	10.21%	-
资产负债率（合并）	9.32%	19.83%	-
流动比率	10.56	4.94	-
利息保障倍数	-	66.29	-

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	-3,526,227.19	-3,756,339.25	6.13%
应收账款周转率	2.50	3.47	-
存货周转率	0.84	0.61	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.98%	-3.98%	-

营业收入增长率	48.54%	-20.82%	-
净利润增长率	48.65%	-36.14%	-

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	70,000,000	70,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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

公司的主要业务为钻石珠宝首饰类产品的批发和零售。报告期内，公司着重于产品的品牌管理与销售渠道建设，产品设计和生产环节均由上游专业的设计和生产型企业完成。

公司通过统一产品规划，采购或定制生产钻石珠宝首饰成品和半成品（裸钻和空托等），然后通过批发及零售等方式对外销售。报告期内，公司产品销售主要以批发模式为主，即公司将产品以批发的方式销售给经销商，同时，公司根据协议的约定，为经销商客户提供人员及经营管理培训、装修设计等方面的指导和服务，公司再将货品销售给经销商时确认收入。目前，公司共设立3家直营店，直营店由公司进行独立经营、独立核算，货款由公司自行收取，在商品交给顾客并收取货款时确认销售收入。

公司积极完善销售渠道建设，包括增加直营店数量，以及推广特许加盟商、异业联盟等运营模式，以产品和规模带动公司品牌建设，增强公司品牌竞争力，并逐步把公司品牌由云南推向全国市场。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司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

2018年上半年度，公司积极开拓市场，同时规范管理，坚持以“客莱谛”品牌建设为中心，以客户需求为导向，客户满意为宗旨，以“严谨、周密、高效的内部治理结构模式”为保障，以“钻石定制优势”为切入点，大力推行产品设计创新和管理创新，走“做精做强”的企业发展之路。报告期内，公司继续保持在云南珠宝首饰行业优势地位，通过各部门团结协作，不断开拓销售渠道，扩大市场规模，加大了广告投入和宣传力度，快速有效的完善云南全省布局，实现“客莱谛”品牌的区域全面运营，进一步提升公司在全省的品牌影响力。

1、2018年1-6月财务状况

2018年6月30日，公司资产总额为9,561.49万元，较期初下降9.98%；负债总额为890.86万元，较期初下降57.71%，公司负债总额下降较多，主要是因为：（1）本期合并报表的合并范围发生变动，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围，从而导致应付账款较期初下降71.61%；（2）预收账款较期初下降37.97%，主要为预收货款已在本期陆续发货并确认收入所致。公司净资产总额为8,670.63万元，较期初增长1.83%，主要原因为本期利润增加所致。

2、公司经营成果

2018年1-6月份，公司实现营业收入5,959.91万元，较上年同期上升48.54%，主要是因为公司不断开拓销售渠道，扩大市场规模，加大了广告投入和宣传力度，经销商数量不断增加。主营业务收入5,834.75万元，占营业收入97.90%。

报告期内，公司营业成本为4,786.71万元，较去年同期上升50.17%，公司营业成本主要包括商品采购成本，营业成本随营业收入的增加而增加。

公司报告期内实现净利润155.74万元，较上年同期上升50.97万元，增长48.65%，主要原因为（1）公司销售收入增长明显，较上年同期增长1,947.62万元；（2）公司营业总成本随收入增加而增加，较上年同期增长1,916.52万元；（3）公司出让深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司100%股权取得投资收益22万元。

3、现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-3,526,227.19元，上年同期为-3,756,339.25元，比上年同期增长6.13%。主要是因为本期营业收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加。

4、报告期内，公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，努力克服行业发展的不利影响，采取多种措施，以确保 2018 年初制定的年度经营计划的实现，具体如下：

(1) 在现有经营模式下，加大对经销商的支持力度，开发优质经销商，使经销商数量保持一定的增长；

(2) 完成加盟商特许经营模式的顶层设计，逐步开拓加盟商运营模式。

三、 风险与价值

1、公司治理与内部控制有效性不足的风险

有限公司期间，未设董事会、监事会，由谭启明任执行董事，周文香任监事。自有限公司设立至股份公司成立，公司股东会、执行董事、监事制度的建立与运行存在不规范的情况，如存在未严格履行通知程序、会议记载内容不规范等问题，执行董事、监事也未形成书面记录或工作报告。此外，有限公司章程未就关联交易决策权限及决策程序进行明确规定，使有限公司阶段关联交易、关联资金往来未履行特定的决策程序。股份公司设立后，公司已按照法律法规要求组建独立的董事会、监事会以及高级管理层，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。尽管如此，由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的业务发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能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：1. 公司将组织定期或者不定期的管理层讨论会议，共同学习《公司法》及公司的相关制度，不断提升公司治理水平；2. 公司拟以现行制度为基础，制定具体实施细则，使公司各项工作细化，专业化。

2、实际控制人控制不当风险

公司股东谭启明、周文香二人系夫妻关系，股东谭寅系谭启明、周文香之子，如无相反证据，则可以认定三者互为一致行动人，应合并计算其所持有的股份。谭启明直接持有公司 41.14%的股份；周文香直接持有公司 16.55%的股份；谭寅直接持有公司 11.43%的股份。谭启明、周文香夫妇及其子谭寅合计持有公司 69.12%的股份。谭启明任公司董事长、总经理；周文香任公司董事；谭寅任公司董事兼副总经理、董事会秘书、财务总监。谭启明、谭寅、周文香所享有的表决权足以对董事会、股东大会的决议产生重大影响，并通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人选任。故谭启明、谭寅、周文香为公司的共同实际控制人。实际控制人可利用其持股比例优势影响公司的人事、生产、经营等决策，虽然公司已经建立了“三会”治理结构以及关联交易回避表决机制等制度以规范和优化公司治理结构，但仍可能发生实际控制人利用其控制地位影响公司的生产经营，对公司和其他投资者将产生不利影响的的风险。

应对措施：公司以《公司章程》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》及三会议事规则等法人治理结构制度体系为基础，制定各项实施细则，以切实保障全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、市场竞争风险

随着中国珠宝行业市场不断开放，国际顶级珠宝品牌和香港著名珠宝品牌等纷纷抢占国内市场，市场竞争日益激烈。珠宝首饰产品作为高档消费品，其属性决定了在市场竞争中设计、品牌和渠道起着至关重要的作用，未来珠宝市场必将逐步向拥有设计优势、品牌优势和渠道优势的企业集中。如果公司不能通过各种方式不断提高竞争力，提高市场占有率，则有可能受到其他珠宝企业的挑战，面临激烈的行业竞争风险。

应对措施：1. 公司将不断加强市场营销网络建设、制定灵活的销售策略以加大对市场开拓和营销的力度；2. 通过传统传播、社会化营销、公共活动和新媒体等方式，加大对品牌的宣传力度，迅速提升品牌形象，增强品牌影响力；3. 持续巩固公司在云南省的品牌影响力和竞争优势，有计划的扩张门店和经

营区域，并逐步开拓云南省外市场；4. 建设自己的产品研发部门或并购行业领先的产品设计机构，加大设计人才的引进，加强产品设计能力，产品推陈出新，提升公司产品的差异化特质和定价能力；5. 根据市场调研和下游客户提出的需求不断开发有针对性的新产品，增强公司产品的市场竞争力。

4、设计及采购风险

随着我国居民消费升级，消费者的习惯日益发生变化，人们更加注重产品品质、个性化设计及服务体验，对珠宝首饰设计的要求也越来越高，产品设计创新成为各企业竞争的重点。设计新颖、款式独特、寓情于物、触动人心的产品具有更强的吸引力，有机会获得更高的溢价。如果公司不能紧跟时尚前沿，使自身设计和采购的产品符合消费者审美和情感需求，将面临产品推销不畅，已有竞争力被削弱和发展速度减慢的风险。

应对措施：公司在充分强化公司现有的设计优势及产品文化的同时，通过建设自己的产品研发部门或并购行业领先的产品设计机构，加大设计人才的引进，加强产品设计能力，产品推陈出新，提升公司产品的差异化特质和定价能力。另一方面，公司将根据国内不同地区对珠宝首饰的不同审美和实用需求，采购或开发针对区域性的设计产品，及时根据区域产品销售情况和消费群体的个性与品味，调整产品采购和设计。此外，公司还将逐步完善消费者满意度调查，建立数据挖掘系统，为公司的采购和设计人员提供强大的设计决策支持，更好地满足珠宝首饰时尚潮流化的要求。

5、原材料价格波动风险

珠宝首饰行业的原材料是价值较大的贵金属、宝石等，近年来黄金、铂金、钻石、彩宝等价格均出现了大幅度的波动。如果上述原材料价格持续上涨，将给公司产品成本造成较大压力；若产品价格随原材料价格做相应调整，则有可能超出消费者心理承受能力，降低消费者的购买欲望，从而影响公司的销售业绩。如果上述原材料价格大幅下降，则存在存货价值下降，需计提大额存货跌价准备的风险。

应对措施：针对原材料价格波动风险，公司一方面将着重通过及时了解行情信息，对钻石、黄金等材料采取预订、小批量分批采购等方式保障采购材料的价格基本稳定；通过优化产品结构，降低低毛利的产品及同质化产品的比例，增加高毛利的差异化产品的比例；充分满足消费者对个性化的追求，在原材料的基础上，获得更多来自于“设计”的溢价，进而减弱原材料价格波动对产品价格的影响。

6、存货安全风险

由于珠宝首饰原料和产品价格普遍较高，且具有较强的流通性和变现性，易导致存货安全事件的发生，因此保障存货在运输、贮存、销售等环节的安全性尤为重要。如果公司未能采取有效措施防范内、外盗的发生，一旦出现调包、抢劫、偷窃等情况，将给公司经营带来一定影响。

应对措施：公司通过加强内部管理，防范内盗、外盗的风险；通过加强案件、案情通报，提高员工警惕性；通过加强培训，增强员工的反盗窃能力；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。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。

7、品牌维护风险

公司报告期内主要采用经销商模式实现公司快速发展，大部分经销商在采用公司“客莱谛”品牌和店面名称进行营销，该模式有利于充分利用经销商的资金和区域零售经验，从而实现公司品牌和规模的快速扩张。公司制定了严格的经销商管理制度，建立了完善的经销商甄选和培训机制，通过对其进行科学、完善、细致培训和督导来维护公司品牌。报告期内未发现经销商客户经营过程中出现严重影响公司品牌的事件，但由于公司仅对使用公司品牌名称的经销商实行培训和督导管理，经销商不在公司的直接控制之下，因此可能存在少部分经销商经营不善或出于自身利益的考虑欺骗消费者，从而使公司品牌受到一定程度损害的情况，有可能对公司后续经营与发展造成一定的负面影响。

应对措施：公司通过制定严格的经销商管理制度，建立完善的经销商甄选和培训机制，通过对其进行科学、完善、细致培训和督导来维护公司品牌，并且通过提升经销商的经营能力和财务管理规划水平，进而提升经销商的实力。

8、应收款项发生坏账的风险

公司 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日的应收账款账面价值分别为 20,103,902.33 元和

25,198,040.89元，分别占公司当期流动资产的21.38%和24.24%，在流动资产中占比渐次较高，该部分款项主要是公司对经销商加大支持力度，赊销形成的款项。由于期末金额较大，如果宏观经济环境、客户财务状况等发生不利变化，则增加了形成坏账的可能性。另外，如果公司不能对应收账款实施有效的管理、加大应收账款的回收力度，随着应收账款的不断增加，将增加公司资金占用，降低公司运营效率。

应对措施：针对上述风险，公司一方面继续严格执行对客户的信用等级评估和授信制度，安排专人加强对应收账款的催收，而且，必要时采取发律师函、诉讼等法律手段，从而缩短销售货款的回收周期；另一方面，选择信誉度高的客户以减少应收账款的坏账风险。

9、存货变现风险

公司2018年6月30日和2017年12月31日的存货账面价值分别为52,608,320.68元和61,921,432.58元，分别占公司当期流动资产总额的55.94%、59.56%。公司期末存货主要分为库存商品和原材料。报告期末，公司存货的账面价值较高，占流动资产总额的比例较大，对公司的流动性产生一定的影响。同时，公司存货期末金额较大，如果不能及时变现，也存在过期贬值的风险。

应对措施：公司存货变现风险主要来自库存商品，公司将严格按照销售量向供应商订货，尽量降低库存，减少珠宝首饰因款式过期、毁损或者市场价格下降的风险。

10、未决诉讼风险

2018年5月8日，原告孙红雷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，原告诉称：2016年6月23日，云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司在其认证的官方微信公众号“CLINDE客莱谛”（微信号：klzb1988）上传了一篇文章，题目为“《好先生》热映，告诉帅雷雷我有药！”，认为被告在文章内上传原告肖像皆在利用名人效应吸引浏览者，通过提高微信公众号的影响力，达到对其品牌及经营产品商业宣传的目的。该行为系以营利为目的，涉嫌侵犯原告肖像权。

应对措施：公司在收到原告方寄出的律师函后，已经删除了上述公众号文章。公司于2018年6月8日收到北京市朝阳区人民法院民事传票，积极采取措施应诉，尽量减少该诉讼对公司及投资者造成损失。

2018年7月18日北京市朝阳区人民法院作出的（2018）京0105民初50813号民事调解书，本次诉讼公司共支出42,538.00元，占2017年经审计净资产的0.05%，占比较小，对公司财务方面影响较小。截至报告披露日，该风险已经消除。

四、 企业社会责任

公司遵守国家及地方法律法规，确保产品质量与服务满足客户需求，遵循科学发展的路线，按照规定交纳各项税款，无偷税漏税或违法违规事项。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担促进经济发展和社会进步的责任和义务。坚持以人为本，关爱员工成长、不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径改善员工工作环境和生活环境，重视人才培训和培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

报告期内，公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等方方面面的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

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	√是 □否	四.二.(一)
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	
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	四.二.(三)
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.(四)
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	
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	
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) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
孙红雷	云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司	肖像权诉讼	400,000.00	0.46%	否	2018年6月12日
总计	-	-	400,000.00		-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

孙红雷诉客莱谛侵犯肖像权一案，客莱谛于2018年6月8日收到北京市朝阳区人民法院应诉通知书。2018年5月8日，原告孙红雷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，原告诉称：2016年6月23日，云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司在其认证的官方微信公众号“CLINDE 客莱谛”（微信号：klذب1988）上

传了一篇文章，题目为“《好先生》热映，告诉帅雷雷我有药！”，认为被告在文章内上传原告肖像皆在利用名人效应吸引浏览者，通过提高微信公众号的影响力，达到对其品牌及经营产品商业宣传的目的。该行为系以营利为目的，涉嫌侵犯原告肖像权。

2018年7月18日北京市朝阳区人民法院作出的（2018）京0105民初50813号民事调解书，判决结果如下：

1、被告云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司于2018年7月24日前一次性支付原告孙红雷经济损失40000元、维权成本1200元，合计41200元（支付至原告孙红雷在中国银行上海市建国西路支行开设的6217860800004085508账户）；

2、双方别无其他争议。

上述协议，不违反法律规定，本院予以确认。

案件受理费1158元，由被告云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司担（原告孙红雷已交纳，被告云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司于2018年7月24日前一次性支付原告孙红雷）。

截止本公告出具日，公司各项业务正常开展。本次诉讼不会对公司经营方面产生任何影响。本次诉讼公司共支出42,538.00元，占2017年经审计净资产的0.05%，占比较小，对公司财务方面影响较小。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
欧阳江	国家工商行政管理总局商标评审委员会、云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司	商标行政诉讼	0	欧阳江于2018年4月20日向最高人民法院书面申请撤回再审申请	2016年11月14日 2018年4月2日 2018年6月22日
总计	-	-	0	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

2009年6月24日，云南小谭珠宝有限公司向国家工商行政管理总局商标局申请注册商标，国家工商行政管理总局商标局受理该商标后，第三人欧阳江在公告异议期内以该商标与其在先申请或注册的第3198187号‘克莱帝’、第4455735号‘克徕帝’商标构成类似商品上的近似商标，违反《商标法》第28条、第29条的规定，应不予注册为由，向国家工商行政管理总局商标局提出异议。2013年9月4日，国家工商行政管理总局商标局作出《“客莱谛”商标异议裁定书》，裁定：“异议人所提异议理由不成立，第9950298号‘客莱谛’商标予以核准注册”。该裁定作出后，异议人欧阳江在法定期限内向国家商标评审委员会申请复核。2014年1月7日，国家工商行政管理总局商标评审委员会作出《关于第7495134号“客莱谛 CALAICAL 及图”商标异议复审裁定书》，裁定：“被异议商标不予核准注册”。公司不服国家工商行政管理总局商标评审委员裁定，于是在法定期限内依法向北京市第一中级人民法院提起行政诉讼，请求撤销国家工商行政管理总局商标评审委员作出的《关于第7495134号“客莱谛 CALAICAL 及图”商标异议复审裁定书》。2015年11月20日，北京市第一中级人民法院作出（2014）一中知行初字第6201号《行政判决书》，判决驳回云南小谭珠宝有限公司的诉讼请求。上述《行政判决书》作出后，公司在法定期限内向北京市高级人民法院提起上诉。

2016年10月28日，北京市高级人民法院对案件审理后作出“（2016）京行终3200号”《行政判决书》，作出如下判决：1、撤销北京市第一中级人民法院（2014）一中知行初字第6201号行政判决。

2、撤销国家工商行政管理总局商标评审委员会作出的商评字【2013】第 143562 号《关于第 7495134 号“客莱谛 CALSICAL 及图”商标异议复审裁定书》。3、国家工商行政管理总局商标评审委员会针对欧阳江提出的异议复审申请重新作出裁定。

该裁定作出后，欧阳江不服北京市高级人民法院（2016）京行终 3200 号行政判决，在法定期限内依法向中华人民共和国最高人民法院申请再审。

在最高人民法院审查过程中，再审申请人欧阳江于 2018 年 4 月 20 日向最高人民法院书面申请撤回再审申请。

1、本次诉讼、仲裁对公司经营方面产生的影响：截止本公告出具日，公司各项业务正常开展。本次诉讼不会对公司经营方面产生任何影响。

2、本次诉讼、仲裁对公司财务方面产生的影响：本次诉讼不会对公司财务方面产生任何风险。

（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
周文香	周文香将其持有的坐落在金马碧鸡坊商业步行街区 JB3-1-4 号租赁给公司作为经营使用	333,333.33	否	2018 年 5 月 22 日	2018-017
谭启明、周文香、谭寅	为公司借款提供担保	6,000,000.00	是	2018 年 5 月 22 日	2018-016

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：

2018 年 5 月 18 日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，补充审议了《关于公司向关联方租赁经营场所的议案》，因非关联董事不足 3 人，故将该议案直接提交股东大会审议。2018 年 6 月 7 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向关联方租赁经营场所的议案》，关联股东谭启明、周文香、谭寅、周文亮、房丽娜、邓利波回避表决。

2018 年 2 月 1 日，公司与周文香签订协议，交易标的为经营场所租赁，租金为 80 万元/年，租赁期限自 2018 年 2 月 1 日至 2023 年 1 月 31 日。该关联交易目的是为了满足不同公司对经营场所的需求，属于正常的商业交易行为，遵循有偿公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

2018 年 5 月 18 日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，审议了《关于关联方为公司银行借款提供担保的议案》，因非关联董事不足 3 人，故将该议案直接提交股东大会审议。2018 年 6 月 7 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于关联方为公司银行借款提供担保的议案》，关联股东谭启明、周文香、谭寅、周文亮、房丽娜、邓利波回避表决。

上述关联交易系公司向银行申请贷款正常融资担保行为，用于满足公司发展需要、增加资金流动性。该关联交易未向公司收取担保费用，未损害公司形象及股东利益，不会对公司财务状况和经营成果造成影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

(1) 公司于 2018 年 1 月 30 日设立全资子公司湖南客莱谛珠宝有限公司，注册地为宁乡经济技术开发区谐园北路玉屏山国际产业城 D 组团 D5 栋 201 室，注册资本为人民币 2,000,000.00 元。经营范围包括：珠宝首饰零售；珠宝首饰设计服务；人造首饰、饰品零售；铂金制品、黄金制品、玉器、工艺品的销售；钻石首饰的零售；钻石饰品的批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018 年 3 月 13 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，补充审议通过《关于设立全资子公司的议案》。2018 年 4 月 4 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会补充审议通过上述议案。

(2) 公司将全资子公司深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司 100% 股权以 628 万元价格转让给自然人黄晶晶。2018 年 6 月 10 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于出售深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司 100% 股权的议案》，2018 年 6 月 27 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会通过上述议案。

(四) 承诺事项的履行情况

公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》和实际控制人签署了《关于规范关联交易的承诺函》。报告期内，未发生违反上述承诺事项。

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	23,350,500	33.36%	-450,000	22,900,500	32.72%
	其中：控股股东、实际控制人	11,258,000	16.08%	-	11,258,000	16.08%
	董事、监事、高管	12,470,500	17.82%	-400,000	12,070,500	17.24%
	核心员工	0	0%	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,649,500	66.64%	450,000	47,099,500	67.29%
	其中：控股股东、实际控制人	37,125,000	53.04%	-	37,125,000	53.04%
	董事、监事、高管	46,649,500	66.64%	450,000	47,099,500	67.29%
	核心员工	0	0%	-	-	0.00%
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		42				

(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	谭启明	28,800,000	0	28,800,000	41.14%	21,600,000	7,200,000
2	周文香	11,583,000	0	11,583,000	16.55%	9,525,000	2,058,000
3	谭寅	8,000,000	0	8,000,000	11.43%	6,000,000	2,000,000
4	周文亮	7,537,000	0	7,537,000	10.77%	7,537,000	0
5	邓利波	2,650,000	0	2,650,000	3.79%	1,987,500	662,500
合计		58,570,000	0	58,570,000	83.68%	46,649,500	11,920,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：谭启明与周文香系夫妻关系；谭寅系谭启明与周文香之子；周文香与周文亮系姐弟关系；周文香与邓利波系表姐弟关系；邓利波与房丽娜系夫妻关系。

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

根据《上市公司收购管理办法》第八十三条规定：一致行动人应当合并计算其所持有的股份。

虽然谭启明、谭寅、周文香各自持股比例均未超过 50.00%，但谭启明、周文香二人系夫妻关系，谭寅系谭启明、周文香之子，如无相反证据，则可以认定三者互为一致行动人，应合并计算其所持有的股份。谭启明直接持有公司 41.14%的股份；周文香直接持有公司 16.55%的股份；谭寅直接持有公司 11.43%的股份。谭启明、周文香夫妇及其子谭寅合计持有公司 70.71%的股份。谭启明任公司董事长、总经理；周文香任公司董事；谭寅任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。谭启明、谭寅、周文香所享有的表决权足以对董事会、股东大会的决议产生重大影响，并通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人选任。故谭启明、谭寅、周文香为公司的控股股东、共同实际控制人。

(1) 谭启明，男，1967 年 10 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年 8 月至 2008 年 10 月经营个体工商户，主营珠宝、首饰的销售，2008 年 11 月至 2016 年 3 月任有限公司执行董事兼总经理，2014 年 4 月 29 日至今兼任云南启慧企业管理有限公司执行董事。现任公司董事长、总经理，任期三年。

(2) 周文香，女，1968 年 3 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年 9 月至 2008 年 10 月经营个体工商户，主营珠宝、首饰的销售，2008 年 11 月至 2016 年 3 月任有限公司监事，现任公司董事，任期三年。

(3) 谭寅，男，1990 年 11 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，2013 年 7 月毕业于云南财经大学会计系；2013 年 8 月至 2015 年 9 月，就读于英国利物浦大学金融管理系；2015 年 10 月至 2016 年 3 月担任有限公司销售部副经理，2016 年 1 月至今兼任云南启慧企业管理有限公司监事，现任公司董事兼副总经理、董事会秘书、财务总监，任期三年。

谭启明、谭寅、周文香现为公司共同实际控制人。

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
谭启明	董事长、总经理	男	1967-10-21	高中	2016.3-2019.3	是
周文香	董事	女	1968-3-10	高中	2016.3-2019.3	否
谭寅	董事、副总经理、董事会秘书	男	1990-11-21	硕士	2016.3-2019.3	是
谭寅	财务总监	男	1990-11-21	硕士	2016.12-2019.12	是
隆建珍	董事	女	1978-6-28	初中	2017.4-2019.3	否
邓利波	监事会主席	男	1983-5-4	大专	2016.3-2019.3	是
杨柳	监事	女	1990-10-12	大专	2016.3-2019.3	是
关健	副总经理	男	1983-12-10	本科	2016.3-2019.3	是
朱荟桦	职工代表监事	男	1990-6-29	本科	2017.12-2019.3	是
王素芳	董事	女	1968-6-16	大专	2017.12-2019.3	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

谭启明与周文香系夫妻关系；谭寅系谭启明与周文香之子；周文香与邓利波系表姐弟关系。

(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
谭启明	董事长、总经理	28,800,000	0	28,800,000	41.14%	0
周文香	董事	11,583,000	0	11,583,000	16.55%	0
谭寅	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	8,000,000	0	8,000,000	11.43%	0
邓利波	监事会主席	2,650,000	0	2,650,000	3.79%	0
王素芳	董事	550,000	0	550,000	0.79%	0
关健	高级管理人员	50,000	0	50,000	0.07%	0

合计	-	51,633,000	0	51,633,000	73.77%	0
----	---	------------	---	------------	--------	---

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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
销售人员	23	28
行政管理人员	20	12
财务人员	6	5
其他	6	0
员工总计	55	45

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	12	10
专科	26	17
专科以下	16	17
员工总计	55	45

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、 人员的变动、人才引进、招聘情况

公司将加强人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工的培训，以使员工掌握相应的专业知识与技能。另一方面，根据公司业务发展的需要，引进外部优秀技术人员和高级管理人员，促进业务发展，提高公司管理水平。报告期内，公司主要人员变动主要为生产一线员工数量变动，其他员工基本保持稳定。

2、 培训情况

报告期内，公司对于终端员工采用岗前培训提高员工上岗适应能力、操作能力，员工上岗后，不定期再组织技能培训；对于管理人员，重视职称申报、加强内外部培训，提高员工的专业水平。

3、薪酬政策

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，与员工签订劳动合同，为员工提供富有竞争力的薪酬，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。截至报告期末，公司无需要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：

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	1.1	9,727,848.36	7,818,784.10
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	1.2	20,103,902.33	25,198,040.89
预付款项	1.4	1,722,021.33	1,719,179.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1.3	5,179,328.25	1,376,123.18
买入返售金融资产			
存货	1.5	52,608,320.68	61,921,432.58
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	1.6	4,707,122.10	5,926,312.11
流动资产合计		94,048,543.05	103,959,872.66
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	1.7	81,835.27	198,660.73
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	1.8	159,659.08	176,535.04
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	1.9	1,108,067.56	1,624,784.18
递延所得税资产	1.10	216,815.87	254,353.98
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,566,377.78	2,254,333.93
资产总计		95,614,920.83	106,214,206.59
流动负债：			
短期借款		-	-
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	1.12	4,680,236.63	16,486,322.33
预收款项	1.13	625,571.96	1,008,492.34
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	1.14	206,949.61	1,208,326.97
应交税费	1.15	102,171.97	237,888.63
其他应付款	1.16	3,293,703.95	2,124,323.02
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		8,908,634.12	21,065,353.29
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		8,908,634.12	21,065,353.29
所有者权益（或股东权益）：			

股本	1.17	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	1.18	10,663,405.62	10,663,405.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	1.19	612,107.85	612,107.85
一般风险准备		-	-
未分配利润	1.20	5,430,773.24	3,873,339.83
归属于母公司所有者权益合计		86,706,286.71	85,148,853.30
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		86,706,286.71	85,148,853.30
负债和所有者权益总计		95,614,920.83	106,214,206.59

法定代表人：谭启明

主管会计工作负责人：谭寅计机构负责人：杨柳

(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		9,727,848.36	5,954,065.52
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	8.1	20,103,902.33	18,694,884.14
预付款项		1,722,021.33	1,717,929.80
其他应收款	8.2	5,179,328.25	16,146,363.48
存货		52,608,320.68	40,958,693.19
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		4,707,122.10	3,700,483.36
流动资产合计		94,048,543.05	87,172,419.49
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	8.3	-	6,200,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		81,835.27	131,279.05

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		159,659.08	176,535.04
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,108,067.56	1,285,883.92
递延所得税资产		216,815.87	166,406.14
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,566,377.78	7,960,104.15
资产总计		95,614,920.83	95,132,523.64
流动负债：			
短期借款		-	-
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		4,680,236.63	5,752,363.34
预收款项		625,571.96	974,214.34
应付职工薪酬		206,949.61	743,840.00
应交税费		102,171.97	130,571.24
其他应付款		3,293,703.95	2,114,905.00
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		8,908,634.12	9,715,893.92
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		8,908,634.12	9,715,893.92
所有者权益：			
股本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		10,663,405.62	10,663,405.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		612,107.85	612,107.85
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,430,773.24	4,141,116.25
所有者权益合计		86,706,286.71	85,416,629.72
负债和所有者权益合计		95,614,920.83	95,132,523.64

法定代表人：谭启明

主管会计工作负责人：谭寅

会计机构负责人：杨柳

(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		59,599,095.18	40,122,930.01
其中：营业收入	1.21	59,599,095.18	40,122,930.01
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		58,040,905.14	38,875,754.84
其中：营业成本	1.21	47,867,120.91	31,874,668.02
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	1.22	681,468.02	426,140.47
销售费用	1.23	3,586,347.14	2,522,348.62
管理费用	1.24	5,832,799.99	4,118,912.01
研发费用		-	-
财务费用	1.25	37,692.94	72,946.08
资产减值损失	1.26	35,476.14	-139,260.36
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	1.27	220,000.00	-
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,778,190.04	1,247,175.17
加：营业外收入	1.28	41,464.92	213.57
减：营业外支出	1.29	17.38	23.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,819,637.58	1,247,364.93
减：所得税费用	1.30	262,204.17	199,678.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,557,433.41	1,047,686.17
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		-	-
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		1,557,433.41	
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		1,557,433.41	1,047,686.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,557,433.41	1,047,686.17
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.01
（二）稀释每股收益		0.02	0.01

法定代表人：谭启明

主管会计工作负责人：谭寅

会计机构负责人：杨柳

(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	8.4	43,309,656.64	32,551,525.42
减：营业成本	8.4	34,141,382.95	25,871,933.76
税金及附加		644,233.54	416,796.68
销售费用		3,574,114.48	2,495,590.39
管理费用		3,553,619.62	2,504,902.92
研发费用		-	-
财务费用		36,887.54	70,583.43
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		336,064.89	-139,260.36
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		417,561.24	-
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）		1,440,914.86	1,330,978.60
加：营业外收入		41,464.92	213.11
减：营业外支出		0.01	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,482,379.77	1,331,191.71
减：所得税费用		192,722.78	199,678.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,289,656.99	1,131,512.95
（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		1,289,656.99	1,131,512.95

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.02
（二）稀释每股收益		0.02	0.02

法定代表人：谭启明

主管会计工作负责人：谭寅

会计机构负责人：杨柳

（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		82,312,849.02	47,675,788.17
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1.31	2,175,193.49	1,047,197.52
经营活动现金流入小计		84,488,042.51	48,722,985.69
购买商品、接受劳务支付的现金		76,182,866.49	44,210,031.24
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		3,306,961.74	1,211,672.60
支付的各项税费		1,774,252.83	1,210,910.29
支付其他与经营活动有关的现金	1.31	6,750,188.64	5,846,710.81
经营活动现金流出小计		88,014,269.70	52,479,324.94
经营活动产生的现金流量净额		-3,526,227.19	-3,756,339.25
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		5,464,923.45	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,464,923.45	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,632.00	22,638.00
投资支付的现金		-	-
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		29,632.00	22,638.00
投资活动产生的现金流量净额		5,435,291.45	-22,638.00
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		-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	47,515.00
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		-	-
筹资活动现金流出小计		-	6,047,515.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-6,047,515.00
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		1,909,064.26	-9,826,492.25
加：期初现金及现金等价物余额		7,818,784.10	16,632,664.50
六、期末现金及现金等价物余额		9,727,846.36	6,806,172.25

法定代表人：谭启明主管会计工作负责人：谭寅

会计机构负责人：杨柳

(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		46,859,921.92	38,812,777.58
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		2,153,957.10	659,865.68
经营活动现金流入小计		49,013,879.02	39,472,643.26
购买商品、接受劳务支付的现金		42,763,049.40	26,514,974.90
支付给职工以及为职工支付的现金		1,815,011.56	739,190.82

支付的各项税费		1,603,435.27	1,153,189.51
支付其他与经营活动有关的现金		5,468,599.95	10,686,024.44
经营活动现金流出小计		51,650,096.18	39,093,379.67
经营活动产生的现金流量净额		-2,636,217.16	379,263.59
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		6,420,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		6,420,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	22,638.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	4,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		-	4,122,638.00
投资活动产生的现金流量净额		6,420,000.00	-4,122,638.00
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		-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	47,515.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	6,047,515.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	-6,047,515.00
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		3,783,782.84	-9,790,889.41
加：期初现金及现金等价物余额		5,944,065.52	16,138,471.43
六、期末现金及现金等价物余额		9,727,848.36	6,347,582.02

法定代表人：谭启明

主管会计工作负责人：谭寅

会计机构负责人：杨柳

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

公司于 2018 年 1 月 30 日设立全资子公司湖南客莱谛珠宝有限公司，注册地为宁乡经济技术开发区谐园北路玉屏山国际产业城 D 组团 D5 栋 201 室，注册资本为人民币 2,000,000.00 元。经营范围包括：珠宝首饰零售；珠宝首饰设计服务；人造首饰、饰品零售；铂金制品、黄金制品、玉器、工艺品的销售；钻石首饰的零售；钻石饰品的批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。2018 年 3 月 13 日，公司召开第一届董事会第十五次会议，补充审议通过《关于设立全资子公司的议案》。2018 年 4 月 4 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会补充审议通过上述议案。因该子公司未开展实际经营，本期无合并数据。

2018 年 6 月，公司将持有的深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司 100%的股权以 642 万元的价格转让给黄晶晶，公司已于 2018 年 6 月 28 日收到黄晶晶支付的全部股权转让价款，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司已于 2018 年 6 月 29 日办理了工商变更登记。根据企业会计准则的相关规定，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司自出售之日起不再纳入合并范围，故公司 2018 年 6 月 30 日的合并资产负债表未包含深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司，2018 年 1-6 月的合并利润表和合并现金流量表仍包含深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司。

2、 长期资产

2018 年 6 月 10 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于出售深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司 100%股权的议案》，议案内容：公司拟将全资子公司深圳市小谭客莱谛珠宝有限公

司 100%股权转让给黄晶晶，具体详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 发布的《出售资产的公告》（公告编号：2018-024），并提交公司 2018 年第三次临时股东大会进行审议。

2018 年 6 月 27 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会通过上述议案。具体内容详见公司于 2018 年 6 月 27 日在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 发布的《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-027）。

深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司成立于 2016 年 5 月 19 日，注册地址为深圳市罗湖区翠竹街道翠竹北路水贝工业区 21 栋 3 楼 3E，法定代表人谭寅，注册资本 620 万元人民币，经营范围：珠宝、金银饰品的研发与销售；与珠宝相关的文化活动策划；经营电子商务；国内贸易，货物及技术进出口。（企业经营涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。

2018 年 6 月 12 日，公司与黄晶晶签订股权转让协议书，将持有的深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司 100%的股权以 642 万元的价格转让给黄晶晶，公司已于 2018 年 6 月 28 日收到黄晶晶支付的全部股权转让价款，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司已于 2018 年 6 月 29 日办理了工商变更登记。

二、 报表项目注释

云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司

2018 年半年度合并财务报表附注

1 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2018 年 1 月 1 日，期末系指 2018 年 6 月 30 日，本期系指 2018 年 1-6 月，上年同期系指 2017 年 1-6 月。金额单位若无特别注明者均为人民币元。

1.1 货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			83,539.89			221,419.74
-人民币			83,539.89			221,419.74
银行存款：			9,644,308.47			7,597,364.36
-人民币			9,644,308.47			7,597,364.36
合计			9,727,848.36			7,818,784.10

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金期末余额比期初余额增加 24.42%，主要原因为公司于 2018 年 6 月出售了深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司 100%的股权，收到股权转让价款 642 万元，增加了公司的货币资金。

1.2 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收票据	0.00	0.00
应收账款	20,103,902.33	25,198,040.89
合计	20,103,902.33	25,198,040.89

1.2.1 应收账款按种类列示

种类	期末余额				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					
账龄组合	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	5.07	20,103,902.33
组合小计	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	5.07	20,103,902.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	5.07	20,103,902.33

(续)

种类	期初余额				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					
账龄组合	26,549,673.70	100	1,351,632.81	5.09	25,198,040.89
组合小计	26,549,673.70	100	1,351,632.81	5.09	25,198,040.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,549,673.70	100	1,351,632.81		25,198,040.89

1.2.2 应收账款按种类说明

1.2.2.1 应收账款按组合计提坏账准备的情况

1.2.2.1.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额			计提比例(%)
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)		金额	占比(%)		
一年以内	21,075,637.82	99.52	1,053,781.89	26,344,491.35	99.23	1,317,224.57	5
一至二年				66,282.35	0.25	6,628.24	10
二至三年	102,558.00	0.48	20,511.60	138,900.00	0.52	27,780.00	20
三至四年							
四至五年							

五年以上							
合计	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	26,549,673.70	100	1,351,632.81	

1.2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	1,351,632.81	-235,656.66				41,682.66	1,074,293.49
合计	1,351,632.81	-235,656.66				41,682.66	1,074,293.49

注：应收账款坏账准备本期减少金额为深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围后，其计提的应收账款坏账准备随之转出。

1.2.4 应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
昆明市五华区鼎爱珠宝店	非关联方	5,669,260.61	283,463.03	1年以内	26.77
红塔区珍珠珠宝店	非关联方	1,886,622.00	94,331.10	1年以内	8.91
昆明市西山区钻之最珠宝店	非关联方	1,193,688.02	59,684.40	1年以内	5.64
昆明市五华区紫志成珠宝店	非关联方	836,388.00	41,819.40	1年以内	3.95
文山市钱记珠宝店	非关联方	820,196.00	41,009.80	1年以内	3.87
合计		10,406,154.63	520,307.73		49.14

1.2.5 应收账款其他说明

应收账款期末余额比期初余额减少 20.22%，主要原因为公司本期合并报表的合并范围发生变动，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围，从而导致应收账款期末余额减少。

1.3 其他应收款

1.3.1 其他应收款按种类列示

种类	期末余额				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					
账龄组合	5,352,912.65	96.44	371,145.64	6.93	4,981,767.01
关联方组合					
组合小计	5,352,912.65	96.44	371,145.64	6.93	4,981,767.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	197,561.24	3.56			197,561.24
合计	5,550,473.89	100.00	371,145.64	6.69	5,179,328.25

(续)

种类	期初余额				
	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					
账龄组合	1,485,655.98	100.00	109,532.80	7.37	1,376,123.18
关联方组合					
组合小计	1,485,655.98	100.00	109,532.80	7.37	1,376,123.18
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	1,485,655.98	100.00	109,532.80	7.37	1,376,123.18

1.3.2 其他应收款按种类说明

1.3.2.1 其他应收款按组合计提坏账准备的情况

1.3.2.1.1 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额			计提比例(%)
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)		金额	占比(%)		
一年以内	4,082,912.65	76.27	204,145.64	780,655.98	52.55	39,032.80	5.00
一至二年	870,000.00	16.25	87,000.00	705,000.00	47.45	70,500.00	10.00
二至三年	400,000.00	7.47	80,000.00				20.00
三至四年							
四至五年							
五年以上							
合计	5,352,912.65	100.00	371,145.64	1,485,655.98	100.00	109,532.80	

1.3.2.1.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
应收股利-深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司	197,561.24				应收分红款，无需计提坏账准备
合计	197,561.24				

1.3.3 本期计提、收回或转回坏账准备的情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
坏账准备	109,532.80	271,132.80				9,519.96	371,145.64
合计	109,532.80	271,132.80				9,519.96	371,145.64

注：其他应收账款坏账准备本期减少金额为深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围后，其计提的其他应收款坏账准备随之转出。

1.3.4 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司	非关联方	4,026,900.15	201,345.01	1年以内	72.55
深圳市完美爱钻石有限公司	非关联方	500,000.00	50,000.00	1-2年	9.01
高攀	非关联方	300,000.00	30,000.00	1-2年	5.40
云南银塔电力开发有限公司	非关联方	300,000.00	60,000.00	2-3年	5.40
陈红兵	非关联方	100,000.00	20,000.00	2-3年	1.80
合计		5,226,900.15	361,345.01		94.17

1.3.5 其他应收款其他说明

(1) 其他应收款期末余额比期初余额增加 276.37%，主要原因为深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围，公司和深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司的往来也不再抵销，从而导致其他应收款期末余额增加较多。

(2) 截至本半年度报告披露日，应收深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司款项全部收回。

1.4 预付款项

1.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,722,021.33	100.00	1,655,846.50	96.32
一至二年			63,333.30	3.68
二至三年				
三年以上				
合计	1,722,021.33	100.00	1,719,179.80	100.00

1.4.2 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	与本公司关系
梦工场珠宝企业管理有限公司	519,918.80	30.19	非关联方
高攀	411,666.70	23.91	非关联方
陈红兵	221,666.63	12.87	非关联方
上海米询信息科技有限公司	180,000.00	10.45	非关联方
深圳市卓辰创新科技有限公司	133,790.00	7.77	非关联方
合计	1,467,042.13	85.19	

1.5 存货

1.5.1 存货的分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,183,690.76		5,183,690.76
库存商品	4,7424,629.92		4,7424,629.92
合计	52,608,320.68		52,608,320.68

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,430,880.88		2,430,880.88
库存商品	59,490,551.70		59,490,551.70
合计	61,921,432.58		61,921,432.58

1.5.2 存货的其他说明

存货期末余额较期初减少 15.04%，主要原因为本期合并报表的合并范围发生变动，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围，从而导致存货期末余额减少。

1.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额	说明
预缴增值税	3,768,331.73	4,921,700.63	
预缴企业所得税	938,790.37	1,004,611.48	
合计	4,707,122.10	5,926,312.11	

1.7 固定资产

1.7.1 固定资产分类

项目	期初	本期增加				本期减少				期末
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	
一、账面原值	余额									余额
合计	744,228.45						93,389.47		93,389.47	650,838.98
电子设备	551,775.98						58,181.78		58,181.78	493,594.20
办公家具	192,452.47						35,207.69		35,207.69	157,244.78
二、累计折旧	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	545,567.72	49,443.78			49,443.78		26,007.79		26,007.79	569,003.71
电子设备	442,224.71	34,378.30			34,378.30		17,871.71		17,871.71	458,731.30
办公家具	103,343.01	15,065.48			15,065.48		8,136.08		8,136.08	110,272.41
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
电子设备										
办公家具										
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	198,660.73									81,835.27
电子设备	109,551.27									34,862.9

办公家具	89,109.46									46,972.37
------	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

注：（1）本年折旧额为 49,433.78 元；

（2）本期固定资产原值转出 93,389.47 元、累计折旧转出 26,007.79 元为深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围后，其固定资产原值和计提的累计折旧随之转出。

1.8 无形资产

项目	期初	本期增加				本期减少				期末
		外购	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	
一、账面原值	余额									余额
合计	213,099.62									213,099.62
商标权	94,339.62									94,339.62
软件使用权	118,760.00									118,760.00
二、累计摊销	余额	计提	转入	其他	小计	处置或报废	转出	其他	小计	余额
合计	36,564.58	16,875.96			16,875.96					53,440.54
商标权	10,833.29	4,999.98			4,999.98					15,833.27
软件使用权	25,731.29	11,875.98			11,875.98					37,607.27
三、减值准备	余额	计提	合并增加	其他	小计	处置	合并减少	其他	小计	余额
合计										
商标权										
软件使用权										
四、账面价值	账面价值									账面价值
合计	176,535.04									159,659.08
商标权	83,506.33									78,506.35

软件使用权	93,028.71									81,152.73
-------	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	-----------

注：本年摊销额为 16,875.96 元。

1.9 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
门店装修费	804,814.80		112,216.02	338,900.26	353,698.52	
办公室装修费	819,969.38		65,600.34		754,369.04	
合计	1,624,784.18		177,816.36	338,900.26	1,108,067.56	

1.10 递延所得税资产和递延所得税负债

1.10.1 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异	递延所得 税资产	可抵扣暂 时性差异
资产减值准备	216,815.87	1,445,439.13	254,353.98	1,461,165.61
合计	216,815.87	1,445,439.13	254,353.98	1,461,165.61

1.11 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额				本期减少额					期末余额
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	因资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
坏账准备--应收账款	1,351,632.81	-235,656.66	0.00	0.00	-235,656.66	0.00	0.00	0.00	41,682.66	41,682.66	1,074,293.49
坏账准备--其他应收款	109,532.80	271,132.80	0.00	0.00	271,132.80	0.00	0.00	0.00	9,519.96	9,519.96	371,145.64
合计	1,461,165.61	35,476.14	0.00	0.00	35,476.14	0.00	0.00	0.00	51,202.62	51,202.62	1,445,439.13

1.12 应付账款

1.12.1 应付账款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,680,236.63	16,486,322.33
合计	4,680,236.63	16,486,322.33

应付账款说明：

(1) 应付期末余额较期初减少 71.61%，主要为本期合并报表的合并范围发生变动，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围，从而导致应付账款期末余额减少；

1.13 预收款项

1.13.1 预收款项按项目列示

项目	期末余额	期初余额
货款	625,571.96	1,008,492.34
合计	625,571.96	1,008,492.34

预收款项说明：

(1) 无一年以上重要预收或者未收情况；

(2) 预收账款期末余额比期初余额下降 37.97%，主要系期初预收货款已在本期陆续发货并确认收入所致。

1.14 应付职工薪酬及长期应付职工薪酬

1.14.1 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,208,326.97	1,253,899.35	2,255,276.71	206,949.61
二、离职后福利		115,748.64	115,748.64	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,208,326.97	136,9647.99	2,371,025.35	206,949.61

1.14.2 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,208,326.97	1,114,020.04	2,115,397.40	206,949.61
二、职工福利费		15,245.50	15,245.50	
三、社会保险费		70,033.81	70,033.81	
其中：1.医疗保险费		67,894.40	67,894.40	
2.工伤保险费		2,139.41	2,139.41	
四、住房公积金				

五、工会经费和职工教育经费		54,600.00	54,600.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	1,208,326.97	1,253,899.35	2,255,276.71	206,949.61

1.14.3 离职后福利

1.14.3.1 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费		112,914.34	112,914.34	
二、失业保险费		2,834.30	2,834.30	
三、企业年金缴费				
合计		115,748.64	115,748.64	

1.14.4 应付职工薪酬其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

1.15 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		89,980.79
印花税	13,183.63	23,555.06
个人所得税	2,112.29	4,715.79
消费税	78,978.23	105,866.80
城市维护建设税	3,948.91	6,885.10
教育费附加	2,369.35	4,131.05
地方教育费附加	1,579.56	2,754.04
合计	102,171.97	237,888.63

应交税费说明：

应交税费期末余额比期初余额减少 57.05%，主要原因为本期合并报表的合并范围发生变动，深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司不再纳入合并范围，从而导致应交税费期末余额减少。

1.16 其他应付款

1.16.1 其他应付款按项目列示

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,230,000.00	1,948,243.19
房租	1,043,761.95	9,418.02
其他	19,942.00	166,661.81
合计	3,293,703.95	2,124,323.02

1.16.2 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	2,130,000.00	结算期内
房屋转租保证金	100,000.00	结算期内
合计	2,230,000.00	

1.16.3 账龄超过1年的大额其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
安宁源誉珠宝店	50,000.00	保证金
昆明雅景酒店有限公司	100,000.00	保证金
昆明市西山区凤泰珠宝店	50,000.00	保证金
开远市凤祥珠宝行	50,000.00	保证金
隆阳区聚才珠宝行	50,000.00	保证金
宣威市杰豹珠宝经营部	50,000.00	保证金
威信县金行珠宝城	50,000.00	保证金
昆明空港经济区名媛饰品店	50,000.00	保证金
祥云县客莱谛专卖店	50,000.00	保证金
施甸县甸阳镇客莱谛珠宝经营港	50,000.00	保证金
广南县莲城客莱谛珠宝首饰经营部	50,000.00	保证金
大理市张立富首饰店	50,000.00	保证金
元谋县元马凤祥珠宝店	50,000.00	保证金
富民店	50,000.00	保证金
楚雄永仁店	50,000.00	保证金
大理剑川店	50,000.00	保证金
合计	850,000.00	

其他应付款的说明：

其他应付款期末余额较期初余额增加 55.05%，主要原因为本期计提的房租费用尚未支付所致。

1.17 股本

项目	期初余额		本年增减变动 (+ -)					期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	投资金额	所占比例 (%)
一、有限售条件股份	46,649,500.00	66.64				450,000.00	450,000.00	47,099,500.00	67.29
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	46,649,500.00	66.64				450,000.00	450,000.00	47,099,500.00	67.29
其中：境内非国有法人持股	46,649,500.00	66.64				450,000.00	450,000.00	47,099,500.00	67.29
境内自然人持股									
4.外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	23,350,500.00	33.36				-450,000.00	-450,000.00	22,900,500.00	32.72
1.人民币普通股	23,350,500.00	33.36				-450,000.00	-450,000.00	22,900,500.00	32.72
2.境内上市外资股									
3.境外上市外资股									
4.其他									
三、股份总数	70,000,000.00	100.00				-	-	70,000,000.00	100.00

注：①2018年1月16日，中国证券登记结算有限公司出具《股份变更登记确认书》，本次限售登记股份数量为412,500股，限售类别为新任董事、监事、高级管理人员所持股票限售；

②2018年5月23日，中国证券登记结算有限公司出具《股份变更登记确认书》，本次限售登记股份数量为37,500股，限售类别为新任董事、监事、高级管理人员所持股票限售。

1.18 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因及依据
资本（股本）溢价	10,663,405.62	-	-	10,663,405.62	
其他资本公积					
合计	10,663,405.62	-	-	10,663,405.62	

1.19 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因及依据
法定盈余公积	612,107.85			612,107.85	
合计	612,107.85			612,107.85	

1.20 未分配利润

项目	本期发生额	上年同期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,873,339.83	1,272,942.11	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	3,873,339.83	1,272,942.11	
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,557,433.41	2,778,760.59	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积		178,362.87	10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
期末未分配利润	5,430,773.24	3,873,339.83	

期末余额比期初余额增加 40.21%，主要系本期公司实现净利润 155.74 万元所致。

1.21 营业收入、营业成本

1.21.1 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	58,347,522.94	39,068,798.95
其他业务收入	1,251,572.24	1,054,131.06
营业收入合计	59,599,095.18	40,122,930.01
主营业务成本	47,800,454.25	30,641,334.68
其他业务成本	66,666.66	1,233,333.34
营业成本合计	47,867,120.91	31,874,668.02

1.21.2 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发-钻石	47,379,540.67	42,106,255.73	32,816,194.68	26,893,670.54
零售-钻石	8,532,222.66	4,486,377.31	5,475,803.42	3,379,219.34
零售-镶嵌	141,668.76	79,669.22	167,623.07	93,868.93
零售-素金	2,294,090.85	1,128,151.99	609,177.78	274,576.07
合计	58,347,522.94	47,800,454.25	39,068,798.95	30,641,334.68

1.21.3 前五名客户的营业收入情况

公司名称	营业收入	占同期营业收入的比例（%）
昆明市五华区鼎爱珠宝店	4,716,211.06	7.91
呈贡克侣珠宝店	3,413,378.80	5.73
昆明市五华区恋侣珠宝店	2,166,668.83	3.64
澜沧店（林玉琪）	1,701,752.17	2.86
红塔区珍珠缘珠宝店	1,644,310.62	2.76
合计	13,642,321.48	22.90

注：澜沧店（林玉琪）截止报告披露日，尚未办理营业执照。

1.22 税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
消费税	498,432.50	312,630.20	5%
城市维护建设税	68,551.51	45,192.89	5%、7%
教育费附加	39,857.94	26,261.34	3%
地方教育费附加	26,573.97	17,741.04	2%
印花税	48,052.10	24,315.00	根据合同类型计缴
合计	681,468.02	426,140.47	

1.23 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
广告费和业务宣传费	752,884.92	498,217.88
差旅费	60,771.02	45,157.40
业务招待费	8,676.69	17,905.64
促销费	2,100.00	0.00
运输费	12,075.34	10,405.47
低值易耗品摊销	36,774.29	4,209.79
市内交通费		383.10
电费	57,822.92	30,542.93
房屋租金	2,134,190.55	1,543,487.31
门店装修费	114,578.61	114,807.36

职工薪酬	353,589.64	218,114.32
其他	6,657.59	29,609.14
保险费	15,256.64	3,897.17
标签费	30,968.93	5,611.11
合计	3,586,347.14	2,522,348.62

销售费用说明：

销售费用本期发生额较上期发生额增加 42.18%，主要系：（1）公司为开拓市场，加大了广告投入和宣传力度；（2）直营店数量增加，导致房租支出增加；（3）公司为激励员工，员工薪酬待遇有所提高。

1.24 管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,313,951.49	1,156,076.56
保险费	1,165.67	52,746.85
折旧费	64,286.06	121,203.10
业务招待费	70,741.09	44,714.33
差旅费	153,778.55	134,440.04
办公费	294,581.51	76,903.37
税金		1,927.40
通讯费	13,864.37	11,478.03
房屋租金	693,773.21	1,468,691.61
物业水电费	129,842.31	84,977.29
交通费	132,401.58	5,760.42
中介机构费	1,313,294.33	189,905.66
装修费	111,814.02	102,012.25
招聘费	122,742.63	5,835.56
质检费	206,804.96	186,568.49
邮寄费	7,677.86	6,728.74
无形资产摊销	16,875.96	16,875.96
其他	3,874.62	67,113.25
会务费	91,268.00	30,190.57
软件服务费	32,953.28	67,401.61
政府机构收费		4,200.00
检测费	57,108.49	283,160.92
合计	5,832,799.99	4,118,912.01

管理费用的说明：

管理费用本期发生额较上年同期增加 41.61%，主要系：（1）本期公司因商标行政诉讼一案、孙红雷诉侵犯肖像权一案，合计支付 85.7 万元（其中诉讼费 11.5 万元，品牌咨询服务费 74.2 万元）；（2）公司为激励员工，员工薪酬待遇有所提高。

1.25 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出		47,515.00
减：利息收入	19,603.80	16,833.92
利息净支出		30,681.08
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	57,296.74	42,265.00
其他		
合计	37,692.94	72,946.08

财务费用的说明：

财务费用本期发生额较上期发生额减少 48.33%，主要原因为上年同期支付银行借款利息 47,515.00 元，本期公司未向银行借款，也未支付利息。

1.26 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	35,476.14	-139,260.36
合计	35,476.14	-139,260.36

1.27 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
深圳市小谭客莱谛珠宝股份有限公司	220,000.00	0.00
合计	220,000.00	0.00

1.28 营业外收入

1.28.1 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	220,000.00		
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	40,000.00		40,000.00
其他	1,464.92	213.57	1,464.92
合计	261,464.92	213.57	41,464.92

营业外收入说明：

(1) 公司于 2018 年 2 月 28 日收到中国共产党昆明市五华区委员会宣传部拨付的企业扶持资金

20,000.00 元。

(2)根据昆明市五华区文化产业发展领导小组关于下拨 2016 年新升规文化企业专项扶持培育经费的通知，公司于 2018 年 4 月 12 日收到中国共产党昆明市五华区委员会宣传部拨付的企业创新资金 20,000.00 元。

1.29 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	17.38	23.81	17.38
合计	17.38	23.81	17.38

1.30 所得税费用

1.30.1 所得税费用明细表

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	312,613.90	178,789.70
递延所得税调整	-50,409.73	20,889.06
其他		
合计	262,204.17	199,678.76

1.30.2 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,819,637.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	272,945.64
子公司适用不同税率的影响	27,792.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-38,534.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	262,204.17

1.31 现金流量表项目注释

1.31.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收保证金	270,000.00	350,000.00
存款利息收入	20,391.68	-
零售顾客定金	58,624.00	16,833.93
政府补助	40,000.00	21,267.00
店面转租租金	480,000.00	-
加盟管理费	450,000.00	-
标签费	260,000.00	-
其他往来款项	596,177.81	659,096.59
合计	2,175,193.49	1,047,197.52

1.31.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
广告费和业务宣传费	752,773.76	841,161.00
专利费	7,465.00	0.00
证书检测费	206,804.86	339,626.92
物料款	-	139,766.23
软件服务费	44,315.14	289,214.56
期间费用付现	667,175.03	791,353.47
装修款	177,816.36	186,213.68
支付的保证金	180,000.00	65,000.00
保险运输费	36,401.18	8,699.76
中介机构费用	1,294,426.41	240,000.00
房屋租金	3,063,380.62	2,723,225.28
招聘费	122,742.63	0.00
其他往来款项	196,887.65	222,449.91
合计	6,750,188.64	5,846,710.81

1.31.3 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额	上年金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,420,000.00	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	955,076.55	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		
处置子公司收到的现金净额	5,464,923.45	

1.32 现金流量表补充资料

1.32.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,557,433.41	1,047,686.17
加：资产减值准备	35,476.14	121,203.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,286.05	
无形资产摊销	16,875.96	207,409.68
长期待摊费用摊销	224,030.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	
固定资产报废损失	-	
公允价值变动损失	-	
财务费用	-	47,515.00
投资损失	-220,000.00	
递延所得税资产减少	-50,409.73	20,889.06
递延所得税负债增加	-	
存货的减少	-5,624,901.71	1,596,211.79
经营性应收项目的减少	13,243,513.04	-7,948,919.38
经营性应付项目的增加	-12,772,530.39	1,111,648.38
其他		40,016.95
经营活动产生的现金流量净额	-3,526,227.19	-3,756,339.25
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,727,848.36	6,806,172.25
减：现金的期初余额	7,818,784.10	16,632,664.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,909,064.26	-9,826,492.25

1.32.2 现金和现金等价物的有关信息

项目	期末余额	期初余额
1.现金	9,717,848.36	6,806,172.25
其中：库存现金	83,539.89	165,273.15
可随时用于支付的银行存款	9,634,308.47	6,640,899.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
2.现金等价物	9,717,848.36	6,806,172.25
其中：三个月内到期的债券投资		
3.期末现金及现金等价物余额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

2 合并范围的变更

2.1 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的并报表层面享该子公司净份额的差额
深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司	6,420,000.00	100.00%	2018-6-29	实际丧失控制权	220,000.00
合计	6,420,000.00				220,000.0

2018年6月,公司将持有的深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司100%的股权以642万元的价格转让给黄晶晶,公司已于2018年6月28日收到黄晶晶支付的全部股权转让价款,深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司已于2018年6月29日办理了工商变更登记。根据企业会计准则的相关规定,深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司自出售之日起不再纳入合并范围,故公司2018年6月30日的合并资产负债表未包含深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司,2018年1-6月的合并利润表和合并现金流量表仍包含深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司。

2.2 其他原因的合并报表范围变动

公司于2018年1月30日设立全资子公司湖南客莱谛珠宝有限公司,注册地为宁乡经济技术开发区谐园北路玉屏山国际产业城D组团D5栋201室,注册资本为人民币2,000,000.00元。经营范围包括:珠宝首饰零售;珠宝首饰设计服务;人造首饰、饰品零售;铂金制品、黄金制品、玉器、工艺品的销售;钻石首饰的零售;钻石饰品的批发(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。2018年3月13日,公司召开第一届董事会第十五次会议,补充审议通过《关于设立全资子公司的议案》。2018年4月4日,公司召开2018年第一次临时股东大会补充审议通过上述议案。截至2018年6月30日,尚未缴纳出资。

3 关联方关系及其交易

3.1 关联方关系

3.1.1 本公司的实际控制人

实际控制人	控制人类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
谭启明	股东、实际控制人	41.14	41.14
周文香	股东、实际控制人	16.55	16.55
谭寅	股东、实际控制人	11.43	11.43

3.2.2 其他关联关系

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
隆建珍	本公司之董事
王素芳	本公司之股东、董事
邓利波	本公司之股东、监事
杨柳	本公司之监事
朱荟桦	本公司之监事
关健	本公司之股东、高级管理人员
周文亮	本公司之股东

3.2 关联方交易

3.2.1 关联方担保

关联方	交易内容	交易额	抵押或担保情况
谭启明、周文香、谭寅	为公司借款提供抵押担保	6,000,000.00	本次借款为保证借款，担保人为谭启明、周文香、谭寅。借款抵押物为谭启明、周文香房产，房产详细信息为①昆明市房权证字第 200674964 号；②昆明市房权证字第 200002936 号。

3.2.2 关联方其他交易

关联方	交易内容	交易额	是否履行必要决策程序
周文香	周文香将其持有的坐落在金马碧鸡坊商业步行街区 JB3-1-4 号租赁给公司作为经营使用	333,333.33	否

4 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要说明的重大或有事项。

5 承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要说明的重大承诺事项。

6 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止本报告日，本公司无需要说明的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

7 其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要说明的其他重要事项。

8 母公司财务报表主要项目附注

8.1 应收账款

8.1.1 应收账款按种类列示

种类	期末余额				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					
账龄组合	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	5.07	20,103,902.33
组合小计	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	5.07	20,103,902.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	5.07	20,103,902.33

(续)

种类	期初余额				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					
账龄组合	19,704,245.54	100.00	1,009,361.40	5.12	18,694,884.14
组合小计	19,704,245.54	100.00	1,009,361.40	5.12	18,694,884.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	19,704,245.54	100.00	1,009,361.40		18,694,884.14

8.1.2 应收账款按种类说明

8.1.2.1 应收账款按组合计提坏账准备的情况

8.1.2.2 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		期初余额		计提比例(%)
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	

	金额	占比(%)		金额	占比(%)		
一年以内	21,075,637.82	99.52	1,053,781.89	19,499,063.19	98.96	974,953.16	5
一至二年				66,282.35	0.34	6,628.24	10
二至三年	102,558.00	0.48	20,511.60	138,900.00	0.70	27,780.00	20
三至四年							
四至五年							
五年以上							
合计	21,178,195.82	100.00	1,074,293.49	19,704,245.54	100.00	1,009,361.40	

8.1.3 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的 比例(%)
昆明市五华区鼎爱珠宝店	非关联方	5,669,260.61	283,463.03	1年以内	26.77
玉溪五星店	非关联方	1,886,622.00	94,331.10	1年以内	8.91
昆明市西山区钻之最珠宝店	非关联方	1,193,688.02	59,684.40	1年以内	5.64
昆明市五华区紫志成珠宝店	非关联方	836,388.00	41,819.40	1年以内	3.95
文山市钱记珠宝店	非关联方	820,196.00	41,099.80	1年以内	3.87
合计		10,406,154.63	520,397.73		49.14

8.2 其他应收款

8.2.1 其他应收款按种类列示

种类	期末余额				
	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					
账龄组合	5,352,912.65	96.44	371,145.64	6.93	4,981,767.01
关联方组合					
组合小计	5,352,912.65	96.44	371,145.64	6.93	4,981,767.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	197,561.24	3.56			197,561.24
合计	5,550,473.89	100.00	371,145.64	6.69	5,179,328.25

(续)

种类	期初余额				
	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					

账龄组合	1,295,256.81	7.97	100,012.84	7.72	1,195,243.97
关联方组合					
组合小计	1,295,256.81	7.97	100,012.84	7.72	1,195,243.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,951,119.51	92.03			14,951,119.51
合计	16,246,376.32	100.00	100,012.84		16,146,363.48

8.2.2 其他应收款按种类说明

8.2.2.1 其他应收款按组合计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			期初余额			计提比例(%)
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	占比(%)		金额	占比(%)		
一年以内	4,082,912.65	76.27	204,145.64	590,256.81	45.57	29,512.84	5.00
一至二年	870,000.00	16.25	87,000.00	705,000.00	54.43	70,500.00	10.00
二至三年	400,000.00	7.47	80,000.00				20.00
三至四年							
四至五年							
五年以上							
合计	5,352,912.65	100.00	371,145.64	1,295,256.81	100.00	100,012.84	

8.2.2.2 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

8.2.3 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市小谭客莱谛珠宝有限公司	非关联方	4,026,900.15	201,345.01	1年以内	72.55
深圳市完美爱钻石有限公司	非关联方	500,000.00	50,000.00	1-2年	9.01
高攀	非关联方	300,000.00	30,000.00	1-2年	5.40
云南银塔电力开发有限公司	非关联方	300,000.00	60,000.00	2-3年	5.40
陈红兵	非关联方	100,000.00	20,000.00	2-3年	1.80
合计		5,226,900.15	361,345.01		94.17

8.3 长期股权投资

8.3.1 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	6,200,000.00		6,200,000.00	0.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计	6,200,000.00		6,200,000.00	0.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,200,000.00		6,200,000.00	0.00

8.3.2 长期股权投资变动情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	投资成本
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值 准备	其他			
子公司	6,200,000.00		6,200,000.00							0.00		0.00
深圳市小谭客莱谛 珠宝有限公司	6,200,000.00		6,200,000.00							0.00		0.00
合计	6,200,000.00		6,200,000.00							0.00		0.00

8.4 营业收入、营业成本

8.4.1 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	42,058,084.40	31,497,394.36
其他业务收入	1,251,572.24	1,054,131.06
营业收入合计	43,309,656.64	32,551,525.42
主营业务成本	33,474,716.29	24,638,600.42
其他业务成本	666,666.66	1,233,333.34
营业成本合计	34,141,382.95	25,871,933.76

8.4.2 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发-钻石	31,090,102.13	27,780,517.77	25,244,790.09	20,890,936.28
零售-钻石	8,532,222.66	4,486,377.31	5,475,803.42	3,379,219.34
零售-镶嵌	141,668.76	79,669.22	167,623.07	93,868.93
零售-素金	2,294,090.85	1,128,151.99	609,177.78	274,576.07
合计	42,058,084.40	33,474,716.29	31,497,394.36	24,638,600.62

8.4.3 前五名客户的营业收入情况

公司名称	营业收入	占同期营业收入的比例（%）
昆明市五华区鼎爱珠宝店	4,716,211.06	10.89
呈贡克侣珠宝店	3,413,378.80	7.88
昆明市五华区恋侣珠宝店	2,166,668.83	5.00
澜沧店	1,701,752.17	3.93
石林县客莱谛珠宝店	1,264,798.10	2.92
合计	13,262,808.96	30.62

9 补充资料

9.1 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	220,000.00	
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）	40,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,447.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	261,447.54	
所得税影响额	39,217.13	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	222,230.41	

9.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.81%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55%	0.02	0.02

云南小谭客莱谛珠宝股份有限公司

二〇一八年八月二十八日