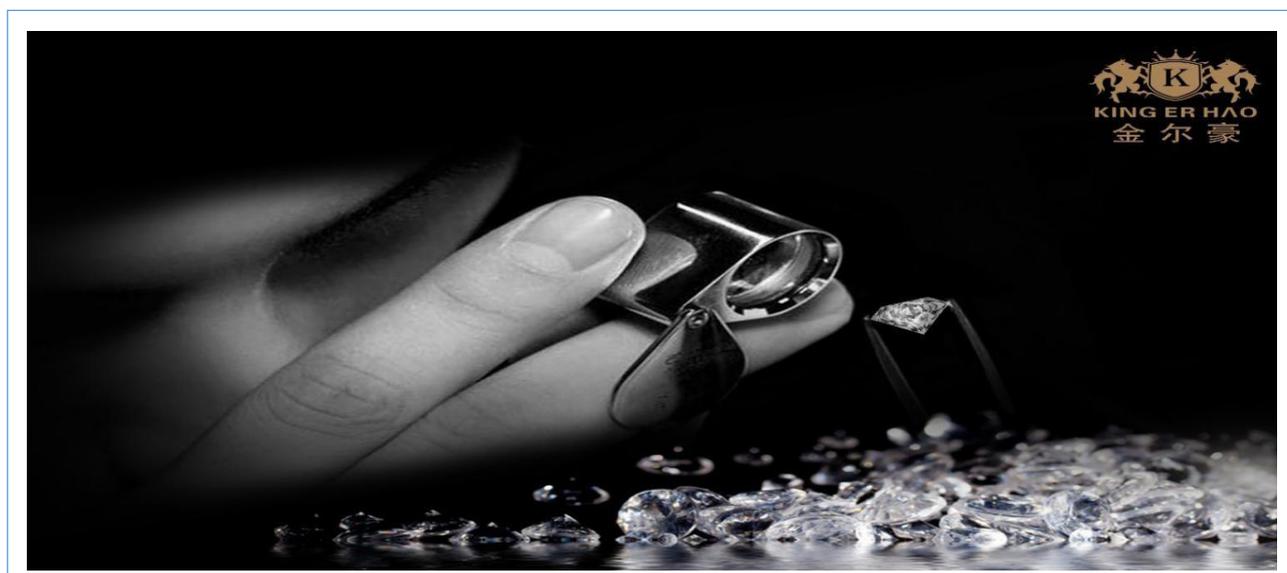




金 尔 豪

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

— 2019 —

公司年度大事记



经过机器设备投入、专业技术人员的配备，公司加工厂规模逐步扩大，工厂的投产不断增加。



从毛坯钻石转换为成品钻石，逐渐加大公司的成品钻库存量。



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	11
第四节 重要事项	14
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	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

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	2019年1月1日至2019年6月30日
期初	指	2019年1月1日
期末	指	2019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。

公司负责人邹小明、主管会计工作负责人邹小明及会计机构负责人（会计主管人员）金晓龙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	<ol style="list-style-type: none">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 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	魏丽玲
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0755-22304560
传真	0755-22304560
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
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	集合竞价转让
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）	79,063,000.00	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
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

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	52,419,414.37	127,501,837.25	-58.89%
毛利率%	5.14%	11.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,245,952.12	6,158,991.20	-136.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,246,039.12	6,159,001.69	-136.47%
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）	-1.62%	4.52%	-
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）	-1.62%	4.52%	-
基本每股收益	-0.03	0.08	-137.5%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	172,723,733.09	174,782,829.57	-1.18%
负债总计	35,235,235.86	35,048,380.22	0.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,488,497.23	139,734,449.35	-1.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.73	1.77	-2.26%
资产负债率%（母公司）	9.37%	23.59%	-
资产负债率%（合并）	20.40%	20.05%	-
流动比率	5.40	5.62	-
利息保障倍数	-6.27	10.74	-

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	-5,344,116.16	-11,448,382.91	53.32%
应收账款周转率	1.72	2.04	-
存货周转率	0.42	1.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.18%	-1.47%	-

营业收入增长率%	-58.89%	-28.57%	-
净利润增长率%	-136.47%	-57.39%	-

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	0.00%
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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
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	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
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	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	

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	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	116
所得税影响数	29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	87

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 （空） 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、公司全资子公司金尔豪珠宝（龙南）有限公司已全面投产，可以大幅度提升成品钻石市场议价能力。5. 公司拥有专利产权 20 件，包括钻石切割方便的发明专利 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。

公司的销售的货品主要是以钻石现货为主，为国内各地珠宝企业的钻石及钻石饰品供应钻石。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钻石产品及钻石镶嵌产品的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 52,419,414.37 元，同比减少 58.89%；归属于挂牌公司股东的净利润-2,245,952.12 元，比上年同期减少 8,404,943.32 元，同比减少 136.47%；归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-2,246,039.12 元，比上年同期减少 8,405,040.81 元，同比减少 136.47%；经营活动产生的现金净流量净额为-5,344,116.16 元，比上年同期增加了 6,104,266.75 元。

报告期内，营业收入较去年同期下降 58.89%，主要原因有：1. 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。现工厂正处在投产期，设备及智能改造不断完善，未能把所有的生产值转换为销售额，增加了存货的压力，现金流的减少，在一定程度上影响销售的快速运转。2. 近半年珠宝行业市场需求有所下滑，一定程度上也影响销售。

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，扩大市场占有份额。

（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 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 6 月 30 日存货

金额分别为 116,672,728.08 元和 118,588,577.33 元，占资产总额的比例分别为 66.75%和 68.66%。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间接控制公司 86.01%的股权，同时实际控制人邹小明担任公司董事长兼总经理及财务负责人，魏丽玲担任公司董事兼董事会秘书，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

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在股份回购事项	<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.(一)
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及募集资金使用事项	<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） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高、股东、核心技术人员	2016/8/1	-	挂牌	同业竞争承诺	不在中国境内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。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	资金占用承诺	不以任何方式违法违规将公司资金直接或间接的提供给本人或其控制	正在履行中

					的关联方使用	
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	关联交易	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 关于避免同业竞争的承诺

公司于2016年8月1日正式挂牌，挂牌前公司的股东、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》，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以上承诺，不存在违反相关承诺的事项发生。

2. 关于防止公司股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的承诺

2016年8月1日，公司实际控制人出具《承诺函》，承诺将不以任何方式违法违规将公司资金直接或间接地提给其本人或其控制的关联方使用。

承诺履行情况：报告期内，实际控制人严格遵守以上承诺，不存在违反相关承诺的事项发生。

3. 关于规范关联交易的承诺

公司挂牌时，控股股东及实际控制人邹小明、魏丽玲出具了《规范关联交易的承诺》，承诺本人及本人控制的企业将尽量避免与金尔豪发生关联交易，不利用相关权利影响金尔豪的独立性，不故意促使金尔豪对与本人及本人控制的其他企业的关联交易采取任何行动，不故意促使金尔豪的股东大会或董事会做出侵犯其他股东合法权益的决议。如果将来金尔豪或其子公司不可避免的与本人及本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受金尔豪珠宝或其子公司给予本人或本人控制的其他企业任何一项违背市场公平交易原则的交易条款或条件。

承诺履行情况：报告期内，实际控制人严格遵守以上承诺，不存在违反相关承诺的事项发生。

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	56,396,332	71.33%	0	56,396,332	71.33%
	其中：控股股东、实际控制人	45,333,332	57.34%	0	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	22,666,668	28.67%	0	22,666,668	28.67%
	其中：控股股东、实际控制人	22,666,668	28.67%	0	22,666,668	28.67%
	董事、监事、高管					
	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十名股东情况

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	深圳市金尔豪控股有限公司	68,000,000	0	68,000,000	86.0074%	22,666,668	45,333,332
2	深圳市众创鑫投资企业（有限合伙）	7,485,000	0	7,485,000	9.4671%	0	7,485,000
3	巴娟	1,070,000	0	1,070,000	1.3534%	0	1,070,000
4	刘继军	713,000	0	713,000	0.9018%	0	713,000
5	董玲	713,000	0	713,000	0.9018%	0	713,000
6	刘峰民	370,000	0	370,000	0.4680%	0	370,000
7	梁国超	356,000	0	356,000	0.4503%	0	356,000
8	薛临生	356,000	0	356,000	0.4503%	0	356,000
合计		79,063,000	0	79,063,000	100.00%	22,666,668	56,396,332

前十名股东间相互关系说明：

深圳市金尔豪控股有限公司是公司的控股股东。

深圳市众创鑫投资企业（有限合伙）为公司员工持股平台。

前十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%。报告期内及报告期后至报告披露日，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，控股子公司金华互联执行董事、法定代表人。

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，实际控制人通过控制金尔豪控股，间接控制公司 86.01% 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。

报告期内及报告期后至报告披露日，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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邹小明	董事长	男	1978年1月	大专	2019年5月13日-2022年5月12日	是
魏丽玲	董事	女	1978年3月	中专	2019年5月13日-2022年5月12日	是
黄立国	董事、财务负责人、董事会秘书	男	1974年4月	大专	2019年5月13日-2022年5月12日	是
常俊涛	董事	男	1964年11月	硕士	2019年5月13日-2022年5月12日	否
夏晓东	董事、总经理	男	1981年9月	本科	2019年5月13日-2022年5月12日	是
邹建华	监事	男	1974年7月	大专	2019年5月13日-2022年5月12日	是
魏晓键	监事	男	1988年9月	大专	2019年5月13日-2022年5月12日	是
蒋淑萍	监事	女	1982年4月	大专	2019年5月13日-2022年5月12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，两人通过控制金尔豪控股间接控制金尔豪公司 86.01%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	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
		0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	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
行政管理人员	7	3
财务人员	4	3
技术人员	6	8
销售人员	10	10
员工总计	27	24

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	4	3
专科	12	10
专科以下	10	11
员工总计	27	24

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：

不适用

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 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	八、二、（一）1	3,043,180.54	9,267,827.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	八、二、（一）2	31,535,634.59	29,284,969.57
其中：应收票据			
应收账款	八、二、（一）2	31,535,634.59	29,284,969.57
应收款项融资			
预付款项	八、二、（一）、3	350,173.71	74,761.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、二、（一）4	872,217.41	865,898.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、二、（一）5	118,588,577.33	116,672,728.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、二、（一）6	14,392,091.98	14,560,924.84
流动资产合计		168,781,875.56	170,727,111.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八、二、(一)、7	1,307,914.47	1,399,203.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八、二、(一)、8	886,612.76	946,420.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、二、(一)9	1,747,330.3	1,710,094.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,941,857.53	4,055,718.53
资产总计		172,723,733.09	174,782,829.57
流动负债：			
短期借款	八、二、(一)、11	8,800,000	9,400,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	八、二、(一)、12	19,078,167.78	20,444,883.66
其中：应付票据			
应付账款	八、二(一)、12	19,078,167.78	20,444,883.66
预收款项	八、二(一)、13	3,055,549.92	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、二(一)、14	294,868.83	418,524.75
应交税费	八、二(一)、15	45,634.13	81,666.86
其他应付款	八、二(一)、16	1,449	34,509.03
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
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		31,275,669.66	30,379,584.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	八、二（一）、17	3,502,040.55	4,031,509.35
递延所得税负债		457,525.65	637,286.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,959,566.2	4,668,795.92
负债合计		35,235,235.86	35,048,380.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、二（一）、18	79,063,000.00	79,063,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	八、二（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	八、二（一）、20	3,956,871.46	3,956,871.46
一般风险准备			
未分配利润	八、二（一）、21	31,892,325.83	34,138,277.95
归属于母公司所有者权益合计		137,488,497.23	139,734,449.35
少数股东权益			
所有者权益合计		137,488,497.23	139,734,449.35
负债和所有者权益总计		172,723,733.09	174,782,829.57

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：邹小明

会计机构负责人：金晓龙

(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		373,251.83	8,828,062.58
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、二（九）、1	25,537,960.95	18,317,384.75
应收款项融资			
预付款项		312,663.89	6,992.08
其他应收款	八、二（九）、2	13,945,321.58	29,991,004.81
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		85,992,552.74	95,327,006.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,796,354.21	7,448,092.12
流动资产合计		131,958,105.2	159,918,543.18
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	八、二（九）、3	6,600,001	6,600,001.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		57,406.77	73,785.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		873,337.81	931,095.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		553,411.43	153,771.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,084,157.01	7,758,653.72
资产总计		140,042,262.21	167,677,196.90

流动负债：			
短期借款		8,800,000	9,400,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,090,537	29,889,350.39
预收款项		35,461.74	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		173,989.39	174,717.69
应交税费		18,700.32	51,219.99
其他应付款			31,544.25
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		13,118,688.45	39,546,832.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		13,118,688.45	39,546,832.32
所有者权益：			
股本		79,063,000	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		2,649,106.37	2,649,106.37
一般风险准备			
未分配利润		22,635,166.45	23,841,957.27
所有者权益合计		126,923,573.76	128,130,364.58
负债和所有者权益合计		140,042,262.21	167,677,196.90

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：邹小明

会计机构负责人：金晓龙

(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	八、二（一）、22	52,419,414.37	127,501,837.25
其中：营业收入	八、二（一）、22	52,419,414.37	127,501,837.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,877,800.99	119,067,173.99
其中：营业成本		49,727,540.41	112,895,962.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八、二（一）、23	73,943.7	121,373.96
销售费用	八、二（一）、24	626,689.96	1,081,195.59
管理费用	八、二（一）、25	3,532,873.32	4,361,888.10
研发费用			
财务费用	八、二（一）、26	207,071.95	747,883.89
其中：利息费用		338,114	481,604
利息收入		3,033.68	9,504.19
信用减值损失			
资产减值损失	八、二（一）、27	-709,681.65	-141,130.02
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

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）		-2,458,386.62	8,434,663.26
加：营业外收入	八、二（一）、28	116	219.94
减：营业外支出	八、二（一）、29		233.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,458,270.62	8,434,649.27
减：所得税费用	八、二（一）、30	-212,318.5	2,275,658.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,245,952.12	6,158,991.2
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（净亏损以“-”号填列）		-2,245,952.12	6,158,991.2
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,245,952.12	6,158,991.20
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		-2,245,952.12	6,158,991.2

归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,245,952.12	6,158,991.2
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（元/股）	八、二（一）、31 （1）	-0.03	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）	八、二（一）、31 （2）	-0.03	0.08

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：邹小明

会计机构负责人：金晓龙

(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	八、二（九）、4、 （1）	29,293,511.97	46,970,813.72
减：营业成本	八、二（九）、4、 （1）	26,808,544.33	40,705,320.94
税金及附加		38,799.75	75,604.42
销售费用		626,689.96	1,081,195.59
管理费用		2,512,901.64	2,747,461.03
研发费用			
财务费用		352,387.58	484,050.69
其中：利息费用		338,114	481,604
利息收入		1,657.71	6,911.06
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-560,619.38	347,795.72
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）		-1,606,430.67	2,224,976.77
加：营业外收入			213.5
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,606,430.67	2,225,190.27
减：所得税费用		-399,639.85	556,297.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,206,790.82	1,668,892.7

(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,206,790.82	1,668,892.7
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,206,790.82	1,668,892.7
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：邹小明 主管会计工作负责人：邹小明 会计机构负责人：金晓龙

(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		60,469,920.76	197,765,842.91
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,138,599.4	10,891,530.04
收到其他与经营活动有关的现金	八、二（一）、 32、（1）	3,149.68	861,813.91
经营活动现金流入小计		63,611,669.84	209,519,186.86
购买商品、接受劳务支付的现金		63,691,724.37	206,910,789.44
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,773,375.91	3,979,716.17
支付的各项税费		298,664.36	6,055,483.23
支付其他与经营活动有关的现金	八、二（一）、 32、（2）	2,192,021.36	4,021,580.93
经营活动现金流出小计		68,955,786	220,967,569.77
经营活动产生的现金流量净额		-5,344,116.16	-11,448,382.91
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		85,000	1,444,118.96
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		85,000	1,444,118.96
投资活动产生的现金流量净额		-85,000	-1,444,118.96
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		4,500,000	
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		4,500,000	
偿还债务支付的现金		5,100,000	600,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		361,252.5	513,114.88
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		5,461,252.5	1,113,114.88
筹资活动产生的现金流量净额		-961,252.5	-1,113,114.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		165,721.48	-197,518.38
五、现金及现金等价物净增加额		-6,224,647.18	-14,203,135.13
加：期初现金及现金等价物余额		9,247,827.72	28,598,834.34
六、期末现金及现金等价物余额		3,023,180.54	14,395,699.21

法定代表人：邹小明 主管会计工作负责人：邹小明 会计机构负责人：金晓龙

(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		25,958,715.46	89,927,472.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,657.71	7,124.56
经营活动现金流入小计		25,960,373.17	89,934,597.02
购买商品、接受劳务支付的现金		20,788,889.26	91,158,515.33
支付给职工以及为职工支付的现金		1,222,204.39	2,569,049.32
支付的各项税费		214,862.92	2,554,483.19
支付其他与经营活动有关的现金		11,142,974.85	6,957,752.32
经营活动现金流出小计		33,368,931.42	103,239,800.16
经营活动产生的现金流量净额		-7,408,558.25	-13,305,203.14
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		85,000	9,050
投资支付的现金			1,600,000
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		85,000	1,609,050
投资活动产生的现金流量净额		-85,000	-1,609,050
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		4,500,000	
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		4,500,000	
偿还债务支付的现金		5,100,000	600,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		361,252.5	513,114.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,461,252.5	1,113,114.88
筹资活动产生的现金流量净额		-961,252.5	-1,113,114.88
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		-8,454,810.75	-16,027,368.02
加：期初现金及现金等价物余额		8,808,062.58	25,112,754.34
六、期末现金及现金等价物余额		353,251.83	9,085,386.32

法定代表人：邹小明

主管会计工作负责人：邹小明

会计机构负责人：金晓龙

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 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	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本

次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

(一) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元)

1、 货币资金

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
现金	43,348.55	32,700.29
银行存款	2,960,088.32	9,192,068.25
其他货币资金	39,743.67	43,059.18
合计	3,043,180.54	9,267,827.72
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（一）10。

2、 应收账款

科目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
应收账款	31,535,634.59	29,284,969.57
合计	31,535,634.59	29,284,969.57

(1) 应收账款分类披露：

类别	2019. 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	33,377,748.50	100.00	1,842,113.91	5.52	31,535,634.60
无风险组合					
组合小计	33,377,748.50	100.00	1,842,113.91	5.52	31,535,634.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	33,377,748.50	100.00	1,842,113.91	5.52	31,535,634.60

类别	2018.12.31				
	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款					
其中：账龄组合	30,417,761.83	100.00	1,132,792.26	3.72	29,284,969.57
无风险组合					
组合小计	30,417,761.83	100.00	1,132,792.26	3.72	29,284,969.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款					
合计	30,417,761.83	100.00	1,132,792.26	3.72	29,284,969.57

确定该组合的依据详见附注（五）10。

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	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	21,366,584.90	640,997.55	3.00
1-2年（含2年）	12,011,163.60	1,201,116.36	10.00
合计	33,377,748.50	1,842,113.91	5.52

账龄结构	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	27,271,198.82	818,135.96	3.00

账龄结构	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	3, 146, 563. 01	314, 656. 30	10. 00
合计	30, 417, 761. 83	1, 132, 792. 26	3. 72

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备 709, 321. 65 元, 本期无收回和转回坏账准备。

(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	6, 664, 081. 82	19. 97	666, 408. 18
深圳市德豪珠宝有限公司	6, 357, 373. 80	19. 05	190, 721. 21
山东开金金钻珠宝有限公司	5, 022, 049. 64	15. 05	150, 661. 49
隶源基首饰 (深圳) 股份有限公司	4, 660, 864. 58	13. 96	466, 086. 46
广州市晶灵宝石有限公司	3, 162, 026. 00	9. 47	94, 860. 78
合计	25, 866, 395. 84	77. 50	1, 568, 738. 12

(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	2019. 6. 30		2018. 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)	350, 173. 71	100. 00	74, 761. 90	100. 00
合计	350, 173. 71	100. 00	74, 761. 90	100. 00

(2) 预付款项期末金额前四单位情况:

单位名称	金 额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市德富投资有限公司	300,000.00	85.67
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	30,109.82	8.60
中国石化销售公司深圳分公司	12,663.89	3.62
刘超	7,400.00	2.11
合计	350,173.71	100.00

4、其他应收款

科目	2019.6.30	2018.12.31
其他应收款	872,217.41	865,898.93
合 计	872,217.41	865,898.93

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2019.6.30				
	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	12,000.00	1.38	360.00	3.00	11,640.00
无风险组合	860,577.41	98.62			860,577.41
组合小计	872,577.41	100.00	360.00	0.07	872,217.41
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	872,577.41	100.00	360.00	0.07	872,217.41

类别	2018.12.31				
	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					

类别	2018. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
无风险组合	865, 898. 93	100. 00			865, 898. 93
组合小计	865, 898. 93	100. 00			865, 898. 93
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	865, 898. 93	100. 00			865, 898. 93

(2) 按账龄列示其他应收款:

账龄	2019. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	546, 112. 68	360. 00	0. 07
1年至2年 (含2年)	280, 500. 00		
2年至3年 (含3年)	45, 964. 73		
合计	872, 577. 41	360. 00	0. 07

账龄	2018. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	789, 934. 20		
1年至2年 (含2年)	30, 000. 00		
2年至3年 (含3年)	45964. 73		
合计	865, 898. 93		

确定该组合的依据详见附注 (五) 10。

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	2019. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	860, 577. 41		
合计	860, 577. 41		

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 360. 00 元, 无收回或转回的坏账准备情况。

(4) 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。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	2019. 6. 30	2018. 12. 31
往来款	12,000.00	
社保及公积金组合	20,112.68	25,434.20
保证金、押金及其他组合	840,464.73	840,464.73
合计	872,577.41	865,898.93

(6) 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	500,000.00	1年以内	57.30	
深圳市酷爱珠宝有限公司	押金	210,000.00	1-2年	24.07	
上海陆家嘴金融贸易区联合发展有限公司	押金	45,164.73	2-3年	5.18	
龙南米晟多服饰有限公司	押金	40,000.00	1-2年	4.58	
周六福珠宝有限公司	保证金	30,000.00	1-2年	3.44	
合计		825,164.73		94.57	

(7) 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。

(8) 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	2019. 6. 30			2018. 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	10,725,516.11		10,725,516.11	1,669,781.33		1,669,781.33
库存商品	91,144,476.03		91,144,476.03	105,375,926.41		105,375,926.41
周转材料	185,401.63		185,401.63	139,643.99		139,643.99
在产品	16,533,183.56		16,533,183.56	9,487,376.35		9,487,376.35
合计	118,588,577.33		118,588,577.33	116,672,728.08		116,672,728.08

6、其他流动资产

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
待认证进项税额	6,228,490.20	7,337,145.59
待抵扣进项税额	7,254,265.60	6,537,781.34
多交企业所得税	597,083.88	685,997.91
增值税即征即退	312,252.30	
合计	14,392,091.98	14,560,924.84

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	225,387.34	737,874.53	1,406,370.96	2,369,632.83
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(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	1,406,370.96	2,369,632.83
二、累计折旧				
1. 期初金额	114,219.43	737,874.53	118,335.36	970,429.32
2. 本期增加金额	20,998.62		70,290.42	91,289.04
(1) 计提	20,998.62		70,290.42	91,289.04
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	135,218.05	737,874.53	188,625.78	1,061,718.36
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	90,169.29		1,217,745.18	1,307,914.47

项目	办公设备及其他	运输设备	机器设备	合计
2. 期初金额	111,167.91		1,288,035.60	1,399,203.51

(2) 截止至 2019 年 6 月 30 日，无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止至 2019 年 6 月 30 日，无融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止至 2019 年 6 月 30 日，无通过经营租赁租出固定资产。

(5) 截止至 2019 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	商标	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	1,419,745.85		1,419,745.85
2. 本期增加金额		85,000.00	85,000.00
(1) 外购		85,000.00	85,000.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,419,745.85	85,000.00	1,504,745.85
二、累计摊销			
1. 年初余额	473,325.13		473,325.13
2. 本期增加金额	141,974.64	2,833.32	144,807.96
(1) 摊销	141,974.64	2,833.32	144,807.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	615,299.77	2,833.32	618,133.09
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末余额	804,446.08	82,166.68	886,612.76
2. 年初余额	946,420.72		946,420.72

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	2019. 6. 30		2018. 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	1,842,473.91	460,546.48	1,132,792.26	283,198.06
内部交易未实现利润	208453.11	52,113.28		
进口增值税即征即退	3,502,040.55	875,510.14	4,031,509.35	1,007,877.34
可弥补亏损	3,031,448.22	359,160.41	1,676,075.61	419,018.90
合计	8,584,415.79	1,747,330.30	6,840,377.22	1,710,094.30

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	2019. 6. 30		2018. 12. 31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	1,830,102.61	457,525.65	2,549,146.24	637,286.57
合计	1,830,102.61	457,525.65	2,549,146.24	637,286.57

10、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019. 6. 30	受限原因
其他货币资金	20,000.00	上海黄金交易所基础保证金
合计	20,000.00	

11、短期借款

(1) 短期借款分类:

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
保证借款	8,800,000.00	9,400,000.00
合计	8,800,000.00	9,400,000.00

注1：2018年8月23日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳翠竹支行签订了合同编号：借成201803747（田背）的《人民币流动资金借款合同》，合同约定借款金额为人民币500.00万元，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、杨文雅提供连带责任保证。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三年止。截止2019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430.00万元。

注2：2019年6月17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（9011167418）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、魏丽玲、黄炜明提供连带责任保证，保证期间自合同生效之日起至合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止 2019 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、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
1 年以内	10,953,159.04	11,931,666.02
1-2 年	8,125,008.74	8,513,217.64
合计	19,078,167.78	20,444,883.66

(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	7,778,258.60	40.77
戴瑞富(上海)钻石有限公司	4,045,537.00	21.21
S. Goldi (Asia) Limited	1,929,130.19	10.11
R A Gem Centre Ltd	1,465,626.02	7.68
Sheetal (Far East) Limited	1,166,059.39	6.11
合计	16,384,611.20	85.88

13、预收款项

(1) 预收款项明细情况：

项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
1 年以内	3,055,549.92	
合计	3,055,549.92	

(2) 预收款项金额前三名单位情况

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	3,020,088.18	98.84
北京钻石梦企业管理有限公司	32,597.24	1.07
浙江周福生珠宝首饰股份有限公司	2,864.50	0.09
合计	3,055,549.92	100.00

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类：

项目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 6. 30
一、短期薪酬	418,524.75	2,311,144.53	2,434,800.45	294,868.83
二、离职后福利—设定提存计划		222,235.48	222,235.48	
三、辞退福利		116,340.01	116,340.01	
合计	418,524.75	2,649,720.02	2,773,375.94	294,868.83

(2) 短期薪酬列示:

项目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 6. 30
1、工资、奖金、津贴和补贴	418,524.75	2,059,005.33	2,182,661.25	294,868.83
2、职工福利费		101,914.09	101,914.09	
3、社会保险费		82,231.61	82,231.61	
其中：医疗保险费		71,068.23	71,068.23	
工伤保险费		3,808.55	3,808.55	
生育保险费		7,354.83	7,354.83	
4、住房公积金		67,993.50	67,993.50	
合计	418,524.75	2,311,144.53	2,434,800.45	294,868.83

(3) 设定提存计划列示:

项目	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 6. 30
1、基本养老保险费		215,781.98	215,781.98	
2、失业保险费		6,453.48	6,453.48	
合计		222,235.46	222,235.46	

(4) 辞退福利:

本集团本期因解除劳动关系所提供辞退福利为116,340.01元,期末应付未付金额为0.00元。

15、应交税费

税费项目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
增值税	42,283.39	73,317.83
城市维护建设税	1,808.45	4,580.53
教育费附加	884.71	2,199.53
地方教育费附加	589.78	1,466.34
个人所得税	67.80	102.63
合计	45,634.13	81,666.86

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
短期借款应付利息		23, 138. 50
往来款		1, 515. 78
其他	1, 449. 00	9, 854. 75
合 计	1, 449. 00	34, 509. 03

(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	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 6. 30	
收到政府补助形成的递延收益	4, 031, 509. 35	3, 450, 851. 70	3, 980, 320. 50	3, 502, 040. 55	进口增值税即征即退
合 计	4, 031, 509. 35	3, 450, 851. 70	3, 980, 320. 50	3, 502, 040. 55	

(2) 收到的政府补助形成的递延收益

项目	2018. 12. 31	本期新增补助金额	本期摊销金额	本期其他变动	2019. 6. 30
一、与收益相关的政府补助					
1. 进口增值税即征即退	4, 031, 509. 35	3, 450, 851. 70	3, 980, 320. 50		3, 502, 040. 55
小计	4, 031, 509. 35	3, 450, 851. 70	3, 980, 320. 50		3, 502, 040. 55
合计	4, 031, 509. 35	3, 450, 851. 70	3, 980, 320. 50		3, 502, 040. 55

18、股本

股东	2018. 12. 31	本期增加	本期减少	2019. 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
董玲	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	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
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	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	3,956,871.46			3,956,871.46
合计	3,956,871.46			3,956,871.46

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	34,138,277.95	
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		
调整后年初未分配利润	34,138,277.95	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-2,245,952.12	
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	31,892,325.83	

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,419,414.37	49,727,540.41	127,501,837.25	112,895,962.47
合计	52,419,414.37	49,727,540.41	127,501,837.25	112,895,962.47

（2）主营业务收入和成本按产品类别列示：

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
钻石	46,218,411.97	44,048,780.12	112,981,732.84	99,375,351.55
钻石镶嵌	6,201,002.40	5,678,760.29	14,520,104.41	12,413,051.45
加工费				1,107,559.47
合计	52,419,414.37	49,727,540.41	127,501,837.25	112,895,962.47

23、税金及附加

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
城市维护建设税	17,471.80	28,255.36
教育费附加	7,647.45	12,340.52
地方教育附加	5,098.30	8,227.00
印花税	43,122.70	71,351.08
消费税	603.45	
车船使用税		1,200.00
合计	73,943.70	121,373.96

24、销售费用

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
工资薪酬	464,094.75	938,481.35
折旧	3,838.62	3,838.62
招待费	14,385.24	27,293.14
其他费用	144,371.35	111,582.48
合计	626,689.96	1,081,195.59

25、管理费用

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
工资薪酬	1,391,953.71	1,379,734.50
办公费	14,846.41	43,399.96
保险	860.38	6,049.06
租赁费	1,290,329.46	1,320,439.28
水电管理费	109,052.61	142,881.39
折旧及摊销	161,967.96	249,160.28
中介费用	262,991.75	110,708.74
交易手续费	90,502.80	301,796.42
其他	210,368.24	807,718.47
合计	3,532,873.32	4,361,888.10

26、财务费用

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
利息支出	338,114.00	481,604.00
减：利息收入	3,033.68	9,504.19
汇兑损益	-165,721.48	197,518.38
银行手续费	37,713.11	78,265.70
合计	207,071.95	747,883.89

27、资产减值损失

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
坏账损失	709,681.65	-141,130.02
合计	709,681.65	-141,130.02

28、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况：

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	116.00	219.94	116.00
合计	116.00	219.94	116.00

(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	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
其他		219.94
合计		219.94

29、营业外支出

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金		233.93	
合计		233.93	

30、所得税费用

(1) 所得税费用表：

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,678.42	2,682,397.22
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-216,996.92	-406,739.15
所得税费用	-212,318.50	2,275,658.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
利润总额	-2,458,270.62	8,434,649.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-614,567.66	2,108,662.32
子公司适用不同税率的影响	63,599.24	166,995.75
调整以前期间所得税的影响	335,215.12	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,434.80	
所得税费用	-212,318.50	2,275,658.07

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	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	-2,245,952.12	6,158,991.20
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）	-0.03	0.08

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	2019年1 - 6月	2018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	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
收到的其他与经营活动有关的现金	3,149.68	861,813.91
1、收到利息	3,033.68	9,504.19
2、收到往来款		852,089.78

项 目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
3、收到其他	116.00	219.94

(2) 支付的其他与经营活动相关的现金:

项 目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
支付的其他与经营活动有关的现金	2,192,021.36	4,021,580.93
1、支付期间费用	2,137,708.24	2,875,135.00
2、支付往来款	16,600.01	1,067,946.30
3、支付其他款项	37,713.11	78,499.63

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	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,245,952.12	6,158,991.20
加: 计提的资产减值准备	709,681.65	-141,130.02
固定资产折旧	91,289.04	159,553.10
无形资产摊销	144,807.96	141,579.63
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	172,392.52	679,122.38
投资损失(减: 收益)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,236.00	-406,739.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-179,760.92	
存货的减少(减: 增加)	-2,874,962.35	-38,891,884.78
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-3,073,244.10	29,262,649.34
经营性应付项目的增加(减: 减少)	1,519,223.86	-8,899,487.94
其他	429,644.30	488,963.33
经营活动产生的现金流量净额	-5,344,116.16	-11,448,382.91
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:		

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
现金的期末余额	3,023,180.54	14,395,699.21
减：现金的年初余额	9,247,827.72	28,598,834.34
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	-6,224,647.18	-14,203,135.13

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	2019年1 - 6月	2018年1 - 6月
一、现金	3,023,180.54	14,395,699.21
其中：库存现金	43,348.55	33,504.99
可随时用于支付的银行存款	2,960,088.32	14,239,755.83
可随时用于支付的其他货币资金	19,743.67	132,438.39
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	3,023,180.54	14,395,699.21
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

1、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。	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；网络技术。	100.00		100.00	设立

截止 2019 年 6 月 30 日，深圳市金华互联科技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
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 2019 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、杨文雅	深圳市金尔豪珠宝股份有限公司	5,000,000.00	4,300,000.00	2018年8月23日	2021年8月22日	否
邹小明、魏丽玲、黄炜明	深圳市金尔豪珠宝股份有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	2019年6月17日	2022年5月12日	否

注 1：2018 年 8 月 23 日，公司与中国建设银行股份有限公司深圳翠竹支行签订了合同编号：借成 201803747（田背）的《人民币流动资金借款合同》，合同约定借款金额为人民币 500.00 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、杨文雅提供连带责任保证。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三年止。截止 2019 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 430.00 万元。

注 2：2019 年 6 月 17 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（9011167418）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、魏丽玲、黄炜明提供连带责任保证，保证期间自合同生效之日起至合同约定的主债务履行期届满之日起两年。截止 2019 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。

- (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 2019 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(七) 资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

(八) 其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团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、 应收账款

科目	2019. 6. 30	2018. 12. 31
应收账款	25, 537, 960. 95	18, 317, 384. 75
合 计	25, 537, 960. 95	18, 317, 384. 75

以下是与应收账款有关的附注：

(1) 应收账款分类披露：

类别	2019. 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	26, 713, 666. 68	100. 00	1, 175, 705. 73	4. 40	25, 537, 960. 95
无风险组合					
组合小计	26, 713, 666. 68	100. 00	1, 175, 705. 73	4. 40	25, 537, 960. 95
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, 713, 666. 68	100. 00	1, 175, 705. 73	4. 40	25, 537, 960. 95

类别	2018.12.31				
	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	18,932,471.10	100.00	615,086.35	3.25	18,317,384.75
无风险组合					
组合小计	18,932,471.10	100.00	615,086.35	3.25	18,317,384.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	18,932,471.10	100.00	615,086.35	3.25	18,317,384.75

确定该组合的依据详见附注（五）10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款

账龄结构	2019.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	21,366,584.90	640,997.55	3.00
1-2年（含2年）	5,347,081.78	534,708.18	10.00
合计	26,713,666.68	1,175,705.73	4.40

账龄结构	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	18,259,439.36	547,783.18	3.00
1-2年（含2年）	673,031.74	67,303.17	10.00
合计	18,932,471.10	615,086.35	3.25

(2) 本报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 560,619.38 元；本期无收回和转回坏账准备。

(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
深圳市德豪珠宝有限公司	6,357,373.80	23.80	190,721.21
山东开金金钻珠宝有限公司	5,022,049.64	18.80	150,661.49
隶源基首饰(深圳)股份有限公司	4,660,864.58	17.45	466,086.46
广州市晶灵宝石有限公司	3,162,026.00	11.84	94,860.78
深圳市优信珠宝有限公司	2,130,797.50	7.98	81,710.05
合计	21,333,111.52	79.86	984,039.99

2、其他应收款

1、科目	期末余额	年初余额
其他应收款	13,945,321.58	29,991,004.81
合计	13,945,321.58	29,991,004.81

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2019.6.30				
	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	13,945,321.58	100.00			13,945,321.58
组合小计	13,945,321.58	100.00			13,945,321.58
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	13,945,321.58	100.00			13,945,321.58

类别	2018.12.31				
	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其他应收款					

类别	2018. 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	29,991,004.81	100.00			29,991,004.81
组合小计	29,991,004.81	100.00			29,991,004.81
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	29,991,004.81	100.00			29,991,004.81

确定该组合的依据详见附注（五）10。

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	2019. 6. 30	2018. 12. 31
保证金、押金、备用金及其他组合	754,800.00	754,800.00
社保、公积金	10,369.48	10,710.62
对关联方的应收款项	13,180,152.10	29,225,494.19
合计	13,945,321.58	29,991,004.81

（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
金尔豪（上海）钻石有限公司	往来款	10,950,152.10	1年以内(含1年)	78.52	
金尔豪珠宝(龙南)有限公司	往来款	2,230,000.00	1年以内(含1年)	15.99	
深圳市中金创展融资担保股份有限公	保证金	500,000.00	1年以内(含1年)	3.59	

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
司保证金					
深圳市酷爱珠宝有限公司	押金	210,000.00	1—2年(含2年)	1.51	
周六福珠宝有限公司	保证金	30,000.00	1—2年(含2年)	0.22	
合计		13,920,152.10		99.82	

3、长期股权投资

被投资单位	2019.6.30			2018.12.31		
	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	6,600,001.00		6,600,001.00
合计	6,600,001.00		6,600,001.00	6,600,001.00		6,600,001.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30	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		
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	6,600,001.00			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	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,293,511.97	26,808,544.33	46,970,813.72	40,705,320.94
合计	29,293,511.97	26,808,544.33	46,970,813.72	40,705,320.94

(2) 主营业务收入和成本按产品列示:

项目	2019年1 - 6月		2018年1 - 6月	
	收入	成本	收入	成本
钻石	23,092,509.57	21,129,784.04	32,450,709.31	28,292,269.49
镶嵌饰品	6,201,002.40	5,678,760.29	14,520,104.41	12,413,051.45
合计	29,293,511.97	26,808,544.33	46,970,813.72	40,705,320.94

(3) 本年度本公司向前五名客户销售金额汇总金额为 21,066,500.70 元，占全部营业收入的比例为 71.92%。

(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	2019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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		

项目	2019年1-6月	说明
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	116.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	116.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	29.00	
少数股东损益的影响数		
合计	87.00	

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	-1.62	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.62	-0.03	-0.03

深圳市金尔豪珠宝股份有限公司
2019年8月28日
