



千叶珠宝

NEEQ : 833585

北京市千叶珠宝股份有限公司

Beijing Keer Jewelry Co., LTD



半年度报告

2023

## 重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人林明杰、主管会计工作负责人郑健及会计机构负责人（会计主管人员）郑健保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，存在未出席审议的董事。  
董事邹淑珍、金张育因工作原因未能参会，亦未委托其他董事代为表决。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	6
第二节	会计数据和经营情况 .....	7
第三节	重大事件 .....	17
第四节	股份变动及股东情况 .....	21
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第六节	财务会计报告 .....	26
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	80
附件 II	融资情况 .....	80

备查文件目录	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。
	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。
文件备置地址	北京市朝阳区建国路 56 号运河壹号 A1 栋

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、千叶珠宝、股份公司	指	北京市千叶珠宝股份有限公司
千叶有限、有限公司	指	北京市千叶世纪珠宝首饰有限责任公司
雁舞之合	指	北京雁舞之合投资管理合伙企业(有限合伙)
宁海龙晏	指	宁海龙晏股权投资基金合伙企业(有限合伙)
天津和聚	指	天津和聚股权投资合伙企业(有限合伙)
苏州和宝	指	苏州和宝股权投资企业(有限合伙)
嘉兴和宣	指	嘉兴和益聚益投资合伙企业(有限合伙)
昆山和宣	指	昆山和宣聚益投资中心(有限合伙)
瞪羚金石	指	北京瞪羚金石股权投资中心(有限合伙)
上海千叶	指	千叶(上海)钻石有限公司
武汉千叶、北京兴叶	指	北京兴叶珠宝有限公司(原名:武汉千叶世纪珠宝有限公司)
大连千叶	指	千叶珠宝(大连)有限公司
深圳千叶	指	深圳市千叶世纪珠宝有限公司
重庆千叶	指	重庆市千叶世纪珠宝有限公司
上海裳裳	指	上海裳裳珠宝有限公司
湖北千叶	指	千叶世纪华中珠宝首饰(湖北)有限公司
香港千叶	指	香港千叶世纪珠宝有限公司
重庆供应链	指	北京千叶珠宝(重庆)有限公司
天津分销	指	千叶珠宝(天津)有限公司
深圳仓储	指	千叶珠宝(深圳)有限公司
国华商场	指	北京国华商场有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2014年修订)
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
公司章程	指	北京市千叶珠宝股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	北京市千叶珠宝股份有限公司股东大会
董事会	指	北京市千叶珠宝股份有限公司董事会
监事会	指	北京市千叶珠宝股份有限公司监事会
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》
高级管理人员	指	公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员

报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京市千叶珠宝股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Keer JewelryCo., LTD		
	-		
法定代表人	林明杰	成立时间	2001年3月13日
控股股东	控股股东为林明杰	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为林明杰，一致行动人为高晓松、林慧仙
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-零售业（F52）-文化、体育用品及器材专门零售（F524）-珠宝首饰零售（F5245）		
主要产品与服务项目	黄金、钻石及其他镶嵌类饰品的研发、设计和销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	千叶珠宝	证券代码	833585
挂牌时间	2015年10月29日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	110,412,500
主办券商（报告期内）	东北证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层		
联系方式			
董事会秘书姓名	-	联系地址	北京市朝阳区建国路56号运河壹号A1栋
电话	010-67133013	电子邮箱	service@keerok.com
传真	010-67016512		
公司办公地址	北京市朝阳区建国路56号运河壹号A1栋	邮政编码	100124
公司网址	<a href="http://www.keerworld.com">http://www.keerworld.com</a>		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110101700264496L		
注册地址	北京市东城区珠市口东大街4号4层A1-A6		
注册资本（元）	110,412,500.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划

商业模式：

公司主要从事黄金、钻石及其他镶嵌类饰品的设计、研发和销售，属于珠宝首饰零售批发行业，主要产品分为黄金类和非黄金类两大类；公司注重产品设计与工艺质量，产品经过设计、原材料采购与委托加工后，形成公司的自主品牌产品。消费客群主要定位服务于年轻时尚的新中产人群。公司业务涵盖珠宝首饰产业链的中上游和下游，从上海金交所、大型贸易商等购入原材料后，委托珠宝加工商按照公司的珠宝设计方案进行加工，再通过位于全国一、二线城市内的终端门店及线上电商平台进行销售，最终销售对象为终端消费者。

千叶珠宝通过最具设计感的产品，最受消费者挚爱的品牌形象，公司加大加盟推广力度，邀请各地方有实力的珠宝代理商加入，同时积极拓展多种形式的商业合作模式，拓展加盟也成为公司重要发展渠道。千叶珠宝电商业务第三方平台、自营渠道、新媒体平台等多渠道并行发展，通过直播、内容营销、线上线下整合营销等多种形式进行线上销售同时，联动线下销售和服务，同时拓展与社交平台的跨界合作。报告期内及报告期末至披露日，公司商业模式未发生重大变化。

经营计划：

报告期内，公司实现营业收入 271,203,822.70 元，受前期疫情影响，线下自营门店收缩，收入同比有所降低。报告期内公司抓住疫情放开后的增量机会点，线上线下整合营销与传播，相互导流，在稳定线下业绩同时，大力推进线上销售业绩提升，同时新拓全新系列产品及销售渠道，“稳中求变、创新突破”，力图最大限度提升销售业绩。

#### (二) 行业情况

随着经济的发展，人们收入水平的提高，消费者对高档珠宝的需求也在不断增加。消费群体呈现年轻化趋势，追求个性、自由，对新品类、新概念充满好奇；私人定制被更多消费者接受和认可。自购自用的消费场景体现出较强的自我驱动性，珠宝饰品化需求增强。珠宝企业线上线下采取更多创新的营销方式，以满足消费者的需求；线下购物环境和服务质量的提升，提升线下消费者购物体验。

#### (三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	是
详细情况	公司于 2022 年 8 月 25 日取得中关村高新技术企业证书，有效期二年。

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	271,203,822.70	408,542,937.08	-33.62%

毛利率%	29.07%	36.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,093,230.71	17,248,973.44	-87.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	136,617.32	16,259,658.79	-99.16%
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）	0.17%	1.39%	-
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）	0.01%	1.31%	-
基本每股收益	0.02	0.16	-87.50%
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	1,605,838,041.43	1,610,478,011.49	-0.29%
负债总计	378,894,468.42	385,663,061.45	-1.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,226,943,573.01	1,224,814,950.04	0.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	11.11	11.09	0.18%
资产负债率%（母公司）	20.59%	27.62%	-
资产负债率%（合并）	23.59%	23.95%	-
流动比率	5.03	4.94	-
利息保障倍数	2.39	0.87	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-742,558.52	99,500,394.75	-100.75%
应收账款周转率	6.36	7.99	-
存货周转率	0.13	0.17	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-0.29%	-2.75%	-
营业收入增长率%	-33.62%	-30.81%	-
净利润增长率%	-87.86%	-42.54%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产	金额	占总资产	

		的比重%		的比重%	
货币资金	5,857,805.29	0.36%	13,006,601.53	0.81%	-54.96%
应收票据					
应收账款	38,456,791.73	2.39%	30,024,424.67	1.86%	28.09%
存货	1,431,527,837.10	89.15%	1,427,854,140.13	88.66%	0.26%
固定资产	16,604,276.86	1.03%	17,363,553.74	1.08%	-4.37%
无形资产	161,993.52	0.01%	117,512.67	0.01%	37.85%
短期借款	152,486,919.65	9.50%	150,151,197.62	9.32%	1.56%
应付账款	41,683,183.33	2.60%	34,520,940.19	2.14%	20.75%
合同负债	36,492,380.73	2.27%	45,683,626.71	2.84%	-20.12%
长期借款	8,104,960.78	0.50%	9,469,729.03	0.59%	-14.41%
租赁负债	9,033,072.35	0.56%	10,644,177.08	0.66%	-15.14%
预计负债	48,050,614.42	2.99%	43,837,232.61	2.72%	9.61%
资产总额	1,605,838,041.43	100.00%	1,610,478,011.49	100.00%	-0.29%

### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内货币资金较上年期末下降 54.96%，主要原因是报告期期末应收账款回款较差，收到的现金较上年期末减少。
- 2、报告期内应收账款较上年期末上升28.09%。本期疫情解封后消费拉升，加盟店铺加大柜台陈列量使顾客有更多可选性产品与顾客的成交率更高，申请我司给予货品存量上的经济支持，导致我司报告期末应收账款较上年期末增加。
- 3、报告期无形资产较上年期末上升37.85%，主要原因是报告期内开发系统新功能以及系统现功能升级增加无形资产金额。

## (二) 经营情况分析

### 1、 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	271,203,822.70	-	408,542,937.08	-	-33.62%
营业成本	192,360,405.61	70.93%	257,865,383.75	63.12%	-25.40%
毛利率	29.07%	-	36.88%	-	-
管理费用	22,733,132.83	8.38%	27,898,051.91	6.83%	-18.51%
销售费用	46,458,883.52	17.13%	90,225,134.45	22.08%	-48.51%
财务费用	4,329,278.33	1.60%	9,498,440.50	2.32%	-54.42%
信用减值损失	-72,203.48	-0.03%	1,327,618.97	0.32%	-105.44%
其他收益	1,318,622.47	0.49%	1,478,344.89	0.36%	-10.80%
资产处置收益	727,029.20	0.27%	91,711.45	0.02%	692.74%
营业利润	4,618,199.45	1.70%	20,675,782.54	5.06%	-77.66%
营业外收入	591,435.40	0.22%	18,666.12	0.00%	3,068.50%
营业外支出	9,780.08	0.00%	111,911.34	0.03%	-91.26%
净利润	2,093,230.71	0.77%	17,248,973.44	4.22%	-87.86%

### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入、营业利润、净利润：报告期内由于公司经营战略调整，关闭部分亏损或微盈自营门店，导致自营店铺营业收入下降33.62%，同时因销售收入的各渠道占比发生变化，从而使营业成本、营业利润、净利润也相应的下降；
- 2、销售费用：报告期销售费用同比下降48.51%：主要是报告期内公司经营战略调整，关闭部分亏损或微盈自营门店导致商场费用、人工成本及相关办公费等各项费用均减少；
- 3、财务费用：报告期内财务费用同比下降54.42%，主要是去年同期归还贷款未续贷使报告期贷款本金下降从而减少利息支出以及为融资发生的其他费用也同步减少。
- 4、信用减值损失：报告期信用减值损失同比下降105.44%，主要原因是：上年同期内计提苏宁易购合作商场因财务资金困难导致的应收账款坏账，上年报告期后已逐步收回该款项，本报告期无此坏账计提。
- 5、资产处置收益：报告期内资产处置收益同比上升692.74%，主要原因是报告期内租赁店铺转加盟经营，相关的使用权资产处置产生收益。
- 6、营业外收入：报告期内营业外收入同比上升3,068.50%，主要原因是报告期内因部分加盟商在规定时间内无法履约缴纳的开店意向金及保证金转收入，上年同期无此业务。
- 8、营业外支出：报告期内营业外支出同比下降91.26%，主要原因是上年同期个别因提前撤柜停止经营的自营门店押金保证金确认无法收回形成了损失，而报告期无此业务。

## 2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	260,300,616.95	400,629,021.46	-35.03%
其他业务收入	10,903,205.75	7,913,915.62	37.77%
主营业务成本	189,889,547.69	256,021,080.29	-25.83%
其他业务成本	2,470,857.92	1,844,303.46	33.97%

### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
黄金饰品	171,859,498.89	135,910,232.94	20.92%	-30.96%	-24.93%	-6.34%
非黄金饰品	88,441,118.06	53,979,314.75	38.97%	-41.70%	-28.01%	-11.61%
其他业务	10,903,205.75	2,470,857.92	77.34%	37.77%	33.97%	0.64%
合计	271,203,822.70	192,360,405.61	29.07%	-33.62%	-25.40%	-7.81%

### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	-----------	----------	------------



北京千叶珠宝（重庆）有限公司	控股子公司	供应链	11,000,000.00	482,537,374.38	146,729,445.42	225,522,985.98	491,199.87
千叶（上海）钻石有限公司	控股子公司	原料采购	0	0	0	0	0
香港千叶世纪珠宝有限公司	控股子公司	原料采购	3,257,020.00	1,027,479.06	1,027,479.06	0	-115,497.07
深圳市千叶世纪珠宝有限公司	控股子公司	仓储服务	10,000,000.00	38,787,859.59	14,023,996.35	846,973.09	-71,784.58
千叶珠宝（天津）有限公司	控股子公司	产品分销	0	0	0	0	0
重庆市千叶世纪珠宝有限公司	控股子公司	销售	11,000,000.00	133,677,974.14	2,351,088.10	11,190,884.53	-1,044,689.44
千叶世纪华中珠宝首饰（湖北）有限公司	控股子公司	销售	15,000,000.00	27,882,657.95	24,818,307.63	5,331,643.99	-1,628,959.85
千叶珠宝（大连）有限公司	控股子公司	销售	0	0	0	0	24.64
上海裳裳珠宝有限公司	控股子	销售	1,000,000.00	3,269,551.41	-3,613,941.82	1,198,782.73	-820,862.09

司	公司						
千叶珠宝(深圳)有限公司	控股子公司	仓储服务	8,000,000.00	29,676,212.84	10,893,002.69	13,888,726.83	75,461.33
北京兴叶珠宝有限公司(原武汉千叶世纪珠宝有限公司)	控股子公司	销售	0	0	0	0	0

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
千叶珠宝(大连)有限公司	注销	无
北京兴叶珠宝有限公司	注销	无

注：截至本报告披露日，上述公司工商注销手续尚未完成。

#### (二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

#### 六、 企业社会责任

适用 不适用

#### 七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、控股股东和实际控制人的控制风险	截至 2023 年 6 月 30 日,林明杰持有公司 33,601,290 股股份,持股比例 30.43%;高晓松持有公司 9,573,800 股股份,持股比例 8.67%;林慧仙持有公司 12,687,000 股股份,持股比例 11.49%。林明杰为公司的控股股东,林明杰、高晓松和林慧仙为公司的实际控制人。虽然公司已经按照现代企业制度的要求建立健全了较为完善的法人治理结构,但仍不能排除公司实际控制人可

	<p>能会通过其拥有的控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人控制的风险。</p> <p>应对措施：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》等相关规定行使权利和履行义务，在实现公司利益的前提下，尽可能地避免对公司中小股东利益造成损害。另外，公司实际控制人、控股股东已书面签署承诺，以避免损害公司和其他股东的利益。</p>
<p>2、股权质押风险</p>	<p>目前,公司因经营性借款需要发生多笔控股股东、实际控制人等股东股权质押担保的情形(截止至 2023 年 6 月 30 日控股股东、实际控制人共质押股份 24,736,800 股),虽然公司作为主债务人能够正常履行债务,未发生违约情形,且公司的财务状况良好,具备偿还债务的能力,相关股东由于履行股权质押担保义务而导致公司实际控制人发生变化从而对公司持续经营产生重大不利影响的可能性较小,但公司在此期间因经营性借款需要连续发生多笔股东股权质押担保情形,在此提醒投资者对公司股东股权质押而带来的股权稳定性风险及公司经营风险予以关注。</p> <p>应对措施：公司努力提高经营能力、偿债能力，保证现金流的稳定性和充足性，加快货币资金流转，在未来尽快归还借款，解除股权质押状态，以确保股权的稳定性。</p>
<p>3、市场竞争风险</p>	<p>随着中国珠宝行业市场不断开放,国际顶级品牌和香港著名品牌等纷纷抢占国内市场,市场竞争日益激烈。珠宝首饰产品作为奢侈消费品,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。如果公司不能在短期内做大做强,进一步巩固和扩大竞争优势,则有可能受到其他珠宝企业的挑战,面临激烈的市场竞争风险。</p> <p>应对措施：第一，近两年公司已经通过传统营销、社会化营销、公关活动和新媒体等方式，加大对品牌宣传的投入力度，提升了品牌形象，增强品牌影响力——这些优势需在未来不断夯实、固化；第二，需持续巩固在北京和武汉等重点地区的品牌和竞争优势，有计划、有步骤地扩张门店和经营区域，通过稳健的开店步伐，重点完善一线重点城市的自营店面布局，与此同时，还利用加盟方式，借力一、二线城市的优势，辐射并快速做大二线和三线城市的市场；第三，加强设计和研发力度，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、触动人心的产品，满足消费者多元化、个性化的需求，促进产品差异化发展；第四，积极开拓移动互联网渠道，实现产品订购、售后服务、以旧换新、会员管理等功能的线上线下互联互通，形成集销售、渠道、品牌建设的营销</p>

	<p>闭环,通过互联网渠道的建设凝聚起年轻消费群体的珠宝首饰消费力量;第五,不断完善品牌层次布局,在精耕现有品牌的同时,通过挖掘市场时尚珠宝品牌并购机会,加快多品牌运营战略步伐。</p>
<p>4、原材料价格波动风险</p>	<p>珠宝首饰行业的原材料是价值较大的贵金属等,近年来黄金、铂金价格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,进而影响公司的效益;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:公司产品定价采取根据市场差异化程度和不同定位、按不同档次产品分类定价的策略,其中,差异化产品以目标消费者对价格的认知和消费能力来定价,成本作为辅助参考。因此,公司优化产品结构,减少低毛利的黄金类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,积极推进非黄金类产品的销售,从而不仅满足消费者对个性化的追求,更有机会在原材料的基础上,获得更多来自于“设计”的溢价,同时减弱原材料价格波动对产品价格的影响。</p>
<p>5、存货安全风险</p>	<p>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则尤为重要。公司通过加强内部管理及为存货投保的方式,降低货品安全风险及其对公司经营带来的不良影响。但仍不排除调包、抢劫、偷窃等事件发生。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。</p>
<p>6、存货金额较大风险</p>	<p>报告期内,公司存货金额较大,存货占比较高,截至 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日存货金额分别为 1,431,527,837.10 元、1,427,854,140.13 元和 1,491,651,422.05 元,占资产总额的比例分别为 89.15%、88.66% 和 83.33%。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:①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和消费者的不同需求,需要进行较大量的备货,导致存货金额较大;②报告期内公司积极拓展加盟业务,导致公司备货数量相应大幅增加。但未来若钻石及贵金属价格持续下跌,则存在需计提存货跌价准备的风险,从而可能会对公司业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施:公司通过不断对市场需求的挖掘、并大力打造自己的设计团队来提升珠宝首饰的时尚款式设计能力,使其更符合市场消费者的需求,从源头上降低公司产品滞销和积压的可</p>

	能性。
7、应收账款金额较大风险	<p>截至 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值分别为 38,456,791.73 元、30,024,424.67 元和 60,426,174.61 元,占资产总额的比例分别为 2.39%、1.86%和 3.38%。公司一贯注重应收账款的资信管理和催收力度,应收账款主要为信用期内的未结算的货款,其中大部分应收账款客户为公司长期合作的商场,该类客户具有较强的资金实力,信用良好,发生坏账的可能性较小,并且通过加强回款管理,应收账款占资产总额的比例上下波动幅度不大,公司已建立了严格的销售收款内控制度,对主要客户进行实时跟踪,回款质量一直保持良好的,最近三年未有大额坏账损失。</p> <p>应对措施:公司通过不断对市场需求的挖掘、并大力打造自己的设计团队来提升珠宝首饰的时尚款式设计能力,使其更加符合市场消费者的需求,从源头上降低公司产品滞销和积压的可能性。</p>
8、公司整体变更时涉税风险	<p>经核查公司整体变更设立时的审计报告、股东会决议并根据公司说明,截至 2014 年 3 月 31 日,有限公司经审计的账面净资产为 364,931,269.93 元,公司股份总数依据上述有限公司经审计的净资产值折股,股本为 90,000,000.00 元,净资产折股后剩余 274,931,269.93 元计入资本公积。公司上述净资产折股整体变更设立的过程,可能存在需要缴纳个人所得税的风险。</p> <p>应对措施:2015 年 6 月 25 日,公司控股股东、实际控制人林明杰和高晓松出具承诺函:“若公司被主管税务机关追缴其应代扣代缴的因北京市千叶世纪珠宝首饰有限责任公司整体变更股份公司应由本人及其他自然人股东缴纳的个人所得税,本人将按照主管税务机关要求全额补缴北京市千叶世纪珠宝首饰有 限责任公司整体变更涉及的个人所得税,如公司因北京市千叶珠宝股份有限公司未代扣代缴前述个人所得税而被主管税务机关要求补缴税款、加收滞纳金或被处以罚款等,致使公司受到损失,本人将全额补偿公司因此而受到的损失”。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								制的企业	
1.1	北京千叶珠宝(重庆)有限公司	5,000,000.00	0	5,000,000.00	2022年7月20日	2023年7月11日	一般	是	已事前及时履行
1.2	深圳市千叶世纪珠宝有限公司	10,000,000.00	0	0	2022年1月29日	2023年1月28日	一般	是	已事前及时履行
1.3	千叶珠宝(深圳)有限公司	10,000,000.00	0	7,823,872.65	2020年9月15日	2030年9月9日	一般	是	已事前及时履行
1.4	千叶珠宝(深圳)有限公司	10,000,000.00	0	8,000,000.00	2023年2月16日	2024年2月14日	一般	是	已事前及时履行
总计	-	35,000,000.00		20,823,872.65	-	-	-	-	-

### 担保合同履行情况

1.1、2022年7月20日，北京千叶珠宝(重庆)有限公司与中国工商银行股份有限公司重庆两江分行签订了合同编号为0310000020-2022年(两江)字01081号的借款合同，借款金额500万元，借款期限一年，年利率为4.3%。借款用途：生产经营。该借款由重庆市小微企业融资担保有限公司、北京市千叶珠宝股份有限公司、林明杰、高晓松提供保证担保。截止2023年6月30日，借款余额为500万元。

1.2、2022年1月27日，深圳市千叶世纪珠宝有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了编号为0725277的借款合同，借款金额1000万元，借款期限为一年，年利率为4.35%。借款用途：支付货款。该借款由北京市千叶珠宝股份有限公司、林明杰、高晓松提供保证担保。截止2023年6月30日，借款余额为0元。

1.3、2020年9月11日，千叶珠宝(深圳)有限公司与中国工商银行股份有限公司深圳布吉支行签订了合同编号为0400000016-2020年(布吉)字00406号的借款合同，借款金额1000万元，借款期限为十年，年利率为5.29%。借款用途：购买企业自身经营使用的康利物联谷厂房。该借款由北京市千叶珠宝股份有限公司、林明杰、林心晴提供保证担保。截止2023年6月30日，借款余额为

782.39 万元。

1.4、2023 年 2 月 15 日，千叶珠宝（深圳）有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为 0798716 的借款合同，借款金额 1000 万元，借款期限为一年，年利率为 4.35%，借款用途：支付货款。该借款由北京市千叶珠宝股份有限公司保证、林明杰、高晓松提供保证担保。截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为 800 万元。

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	35,000,000.00	20,823,872.65
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

#### （三） 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

报告期公司无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

#### （四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
销售产品、商品, 提供劳务	50,000,000.00	814,876.99
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	80,000,000.00	0.00
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
关联担保（公司作为被担保方）	800,000,000.00	59,300,000.00
接受财务资助	14,300,000.00	14,300,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

--	--	--

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

上述关联交易为公司日常性关联交易，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的，上述关联交易不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形，符合公司全体股东的利益。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月25日		挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况1	正在履行中
董监高	2015年6月25日		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月25日		挂牌	详见其他承诺详细情况3	详见承诺事项详细情况3	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

- 2015年6月25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供给其本人或其控制的关联方使用。
- 2015年6月25日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
- 2015年6月25日，公司控股股东、实际控制人林明杰和高晓松出具承诺函：“若公司被主管税务机关追缴其应代扣代缴的因北京市千叶世纪珠宝首饰有限责任公司整体变更股份公司应由本人及其他自然人股东缴纳的个人所得税，本人将按照主管税务机关要求全额补缴北京市千叶世纪珠宝首饰有限责任公司整体变更涉及的个人所得税，如公司因北京市千叶珠宝股份有限公司未代扣代缴前述个人所得税而被主管税务机关要求补缴税款、加收滞纳金或被处以罚款等，致使公司受到损失，本人将全额补偿公司因此而受到的损失”。截止本报告出具日，主管税务机关尚未追缴上述税款。公司上述人员严格履行上述承诺。

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

无。
----

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	837,279.88	0.05%	电商平台款、北京银行贵金属保证金
存货浮动	存货	抵押	80,000,000.00	4.98%	借款担保及提供反

					担保
固定资产	固定资产	抵押	13,307,152.73	0.83%	借款担保
总计	-	-	94,144,432.61	5.86%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

本公司向银行抵押借款，是为了补充公司流动资金，符合公司经营需要，资产权利受限事项未对公司生产经营产生影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	73,031,182	66.14%	0	73,031,182	66.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,480,772	16.74%	0	18,480,772	16.74%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,381,318	33.86%	0	37,381,318	33.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	37,381,318	33.86%	0	37,381,318	33.86%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		110,412,500	-	0	110,412,500	-	
普通股股东人数							153

#### 股本结构变动情况:

适用 不适用

#### (二) 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 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻结 股份数量
1	林明杰	33,601,290	0	33,601,290	30.43%	25,200,968	8,400,322	20,736,800	0
2	林慧仙	12,687,000	0	12,687,000	11.49%	5,000,000	7,687,000	3,000,000	0

3	高晓松	9,573,800	0	9,573,800	8.67%	7,180,350	2,393,450	1,000,000	0
4	天津和聚股权投资合伙企业（有限合伙）	8,599,749	0	8,599,749	7.79%	0	8,599,749	0	0
5	苏州和宝股权投资企业（有限合伙）	4,896,881	0	4,896,881	4.44%	0	4,896,881	0	0
6	韦杰	4,161,138	2,488	4,163,626	3.77%	0	4,163,626	4,158,338	0
7	东北证券股份有限公司	3,962,000	0	3,962,000	3.59%	0	3,962,000	0	0
8	宁海龙晏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,525,500	0	3,525,500	3.19%	0	3,525,500	0	0
9	王祎	3,050,365	0	3,050,365	2.76%	0	3,050,365	0	0
10	北京雁舞之合投资管理合伙企业（有限合伙）	2,898,990	0	2,898,990	2.63%	0	2,898,990	0	0
<b>合计</b>		<b>86,956,713</b>	<b>-</b>	<b>86,959,201</b>	<b>78.76%</b>	<b>37,381,318</b>	<b>49,577,883</b>	<b>28,895,138</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

林明杰与林慧仙是兄妹关系；林明杰与高晓松是夫妻关系；苏州和宝、天津和聚为和君系列股权投资基金，苏州和宝的普通合伙人为上海和君投资咨询有限公司；天津和聚的普通合伙人为天津和君企业管理咨询有限公司；宁海龙晏股权投资基金合伙企业（有限合伙）的一般合伙人为林明杰先生；北京雁舞之合投资管理合伙企业（有限合伙）为林明杰和高晓松的 100%控股企业。除此之外，普通股股东前十名无其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

### 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
林明杰	董事长、总裁	男	1975年9月	2022年3月30日	2025年3月29日
高晓松	董事、副总裁	女	1976年11月	2022年3月30日	2025年3月29日
邹淑珍	董事	女	1952年1月	2022年3月30日	2025年3月29日
金张育	董事	男	1982年1月	2022年3月30日	2025年3月29日
林心颖	董事	女	1995年6月	2022年3月30日	2025年3月29日
林慧仙	董事	女	1985年5月	2022年3月30日	2025年3月29日
罗超	独立董事	男	1983年11月	2022年3月30日	2025年3月29日
何静	独立董事	女	1978年1月	2022年3月30日	2025年3月29日
杨似三	独立董事	男	1958年10月	2022年3月30日	2025年3月29日
张志	监事	女	1977年8月	2022年3月30日	2025年3月29日
安伯秀	监事	女	1971年4月	2022年3月14日	2025年3月13日
孙娟娟	监事	女	1971年4月	2022年3月14日	2025年3月13日
郑健	财务负责人	女	1982年6月	2022年3月30日	2025年3月29日

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

1、林明杰与高晓松系夫妻关系； 2、林明杰与林慧仙系兄妹关系； 3、林明杰与林心颖系叔侄关系；  
2、林慧仙与林心颖系姑侄关系。

#### (二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	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	期末被授予的限制性股票数量
林明杰	33,601,290	0	33,601,290	30.43%	0	0
高晓松	9,573,800	0	9,573,800	8.67%	0	0
林慧仙	12,687,000	0	12,687,000	11.49%	0	0
合计	55,862,090	-	55,862,090	50.59%	0	0

#### (三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
于欣	总裁	离任	无	个人原因
林明杰	董事长	新任	董事长兼总裁	-

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

适用 不适用

林明杰： 1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国地质大学，大专学历。 2001年3月创立北京市千叶世纪珠宝首饰有限公司，历任董事长兼总经理，现任公司董事长兼总裁。

**（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况**

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	108	26		134
销售人员	391		123	268
技术人员	10		2	8
财务人员	27		3	24
行政人员	5			5
员工总计	541	26	128	439

**（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

### 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	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	二、1	5,857,805.29	13,006,601.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二、2	38,456,791.73	30,024,424.67
应收款项融资			
预付款项	二、3	5,746,734.27	2,687,461.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	10,007,227.26	12,311,440.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、5	1,431,527,837.10	1,427,854,140.13
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	二、6	54,203,227.27	54,192,675.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,545,799,622.92</b>	<b>1,540,076,743.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	二、7	16,604,276.86	17,363,553.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	二、8	12,645,097.81	15,503,292.15
无形资产	二、9	161,993.52	117,512.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、10	1,847,883.64	2,551,865.83
递延所得税资产	二、11	28,779,166.68	34,865,043.68
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>60,038,418.51</b>	<b>70,401,268.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,605,838,041.43</b>	<b>1,610,478,011.49</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	二、12	152,486,919.65	150,151,197.62
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	二、13	41,683,183.33	34,520,940.19
预收款项	二、14		19,263.81
合同负债	二、15	36,492,380.73	45,683,626.71
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	二、16	4,681,034.97	4,073,149.51
应交税费	二、17	9,521,857.63	10,031,305.52
其他应付款	二、18	50,727,707.48	52,789,251.80
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	二、19	7,415,085.18	9,284,723.18
其他流动负债	二、20	4,247,573.22	5,345,965.68
<b>流动负债合计</b>		<b>307,255,742.19</b>	<b>311,899,424.02</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	二、21	8,104,960.78	9,469,729.03
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	二、22	9,033,072.35	10,644,177.08
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	二、23	48,050,614.42	43,837,232.61
递延收益			
递延所得税负债	二、11	6,450,078.68	9,812,498.71
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>71,638,726.23</b>	<b>73,763,637.43</b>
<b>负债合计</b>		<b>378,894,468.42</b>	<b>385,663,061.45</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	二、24	110,412,500.00	110,412,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、25	644,490,354.84	644,490,354.84
减：库存股			
其他综合收益	二、26	165,916.05	130,523.79
专项储备			
盈余公积	二、27	37,353,097.42	37,353,097.42
一般风险准备			
未分配利润	二、28	434,521,704.70	432,428,473.99
归属于母公司所有者权益合计		1,226,943,573.01	1,224,814,950.04
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,226,943,573.01</b>	<b>1,224,814,950.04</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,605,838,041.43</b>	<b>1,610,478,011.49</b>

法定代表人：林明杰

主管会计工作负责人：郑健

会计机构负责人：郑健

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,586,832.71	10,130,846.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	6,085,711.89	7,306,266.64
应收款项融资			
预付款项		3,427,733.04	1,366,491.21
其他应收款	十一、2	278,946,020.34	389,104,754.52
其中：应收利息			

应收股利		20,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货		1,059,769,854.03	1,056,724,880.35
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		4,157,396.29	5,432,310.00
<b>流动资产合计</b>		<b>1,355,973,548.30</b>	<b>1,470,065,549.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	59,257,020.00	59,257,020.00
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		3,175,309.45	3,514,444.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,977,770.81	13,316,655.56
无形资产		161,993.52	117,512.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,273,770.72	1,587,212.57
递延所得税资产		5,455,333.65	5,802,882.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>81,301,198.15</b>	<b>83,595,727.84</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,437,274,746.45</b>	<b>1,553,661,277.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		134,480,947.43	100,639,190.68
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		39,424,907.76	63,798,203.54
预收款项			19,263.81
合同负债		4,841,484.10	4,966,214.95
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,137,688.77	2,550,101.02
应交税费		5,948,048.73	7,639,629.22
其他应付款		86,395,945.30	189,783,827.20
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,733,425.85	6,563,351.04
其他流动负债		593,392.58	609,607.60
<b>流动负债合计</b>		<b>285,555,840.52</b>	<b>416,569,389.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,190,689.00	2,094,655.64
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,033,072.35	10,228,215.12
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		195,929.59	195,929.59
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>10,419,690.94</b>	<b>12,518,800.35</b>
<b>负债合计</b>		<b>295,975,531.46</b>	<b>429,088,189.41</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		110,412,500.00	110,412,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		644,490,354.84	644,490,354.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,353,097.42	37,353,097.42
一般风险准备			
未分配利润		349,043,262.73	332,317,135.80
<b>所有者权益合计</b>		<b>1,141,299,214.99</b>	<b>1,124,573,088.06</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,437,274,746.45</b>	<b>1,553,661,277.47</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		271,203,822.70	408,542,937.08
其中：营业收入	二、29	271,203,822.70	408,542,937.08
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		268,559,071.44	390,764,829.85
其中：营业成本	二、29	192,360,405.61	257,865,383.75
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	二、30	2,677,371.15	5,277,819.24
销售费用	二、31	46,458,883.52	90,225,134.45
管理费用	二、32	22,733,132.83	27,898,051.91
研发费用			
财务费用	二、33	4,329,278.33	9,498,440.50
其中：利息费用		3,753,966.16	7,232,115.18
利息收入		68,366.18	42,810.04
加：其他收益	二、34	1,318,622.47	1,478,344.89
投资收益（损失以“-”号填列）	二、35		
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）			
汇兑收益（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）	二、36	-72,203.48	1,327,618.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、37	727,029.20	91,711.45
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,618,199.45	20,675,782.54
加：营业外收入	二、38	591,435.40	18,666.12
减：营业外支出	二、39	9,780.08	111,911.34
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		5,199,854.77	20,582,537.32
减：所得税费用	二、40	3,106,624.06	3,333,563.88
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,093,230.71	17,248,973.44
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）		2,093,230.71	17,248,973.44
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（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,093,230.71	17,248,973.44

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		35,392.26	73,020.37
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		35,392.26	73,020.37
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		35,392.26	73,020.37
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		35,392.26	73,020.37
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,128,622.97	17,321,993.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,128,622.97	17,321,993.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	0.16
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	0.16

法定代表人：林明杰

主管会计工作负责人：郑健

会计机构负责人：郑健

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一、4	160,597,184.48	437,310,949.74
减：营业成本	十一、4	111,795,440.75	348,200,845.92
税金及附加		1,815,198.25	3,571,643.25
销售费用		32,240,163.98	54,875,986.26
管理费用		16,174,452.75	21,966,248.69
研发费用			
财务费用		3,731,849.82	7,819,876.48
其中：利息费用		3,155,489.76	5,991,915.54
利息收入		63,553.19	32,439.80

加：其他收益		945,800.26	810,746.53
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	20,399,325.06	9,995,274.44
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）			
汇兑收益（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）		210,996.82	671,863.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		690,888.55	48,322.73
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>17,087,089.62</b>	<b>12,402,556.81</b>
加：营业外收入			
减：营业外支出		915.62	96,145.11
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>17,086,174.00</b>	<b>12,306,411.70</b>
减：所得税费用		360,047.07	1,066,049.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,726,126.93</b>	<b>11,240,362.67</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,726,126.93	11,240,362.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>16,726,126.93</b>	<b>11,240,362.67</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,278,614.39	425,358,327.07
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			
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			20,129,297.55
收到其他与经营活动有关的现金	二、41 (1)	17,128,705.96	5,284,757.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>273,407,320.35</b>	<b>450,772,381.96</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		205,329,992.94	250,471,004.44
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		35,396,640.17	60,930,727.12
支付的各项税费		10,352,704.11	15,651,524.20
支付其他与经营活动有关的现金	二、41 (2)	23,070,541.65	24,218,731.45
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>274,149,878.87</b>	<b>351,271,987.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-742,558.52</b>	<b>99,500,394.75</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		160,190.00	80,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		160,190.00	80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			180,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			180,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		160,190.00	-100,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		64,300,000.00	65,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、41 (3)	6,000,000.00	4,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		70,300,000.00	69,500,000.00
偿还债务支付的现金		63,550,976.19	130,099,164.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,285,514.67	6,062,942.74
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	二、41 (4)	4,215,694.55	27,402,399.82
<b>筹资活动现金流出小计</b>		71,052,185.41	163,564,507.30
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-752,185.41	-94,064,507.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-685.72	25,136.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,335,239.65	5,361,023.91
加：期初现金及现金等价物余额		6,355,765.06	9,886,211.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,020,525.41	15,247,235.21

法定代表人：林明杰

主管会计工作负责人：郑健

会计机构负责人：郑健

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		131,190,657.85	366,232,082.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		62,754,939.97	42,634,614.53
<b>经营活动现金流入小计</b>		193,945,597.82	408,866,696.94
购买商品、接受劳务支付的现金		135,936,275.84	224,118,564.05

支付给职工以及为职工支付的现金		24,719,911.97	41,964,563.98
支付的各项税费		6,036,945.01	10,076,946.19
支付其他与经营活动有关的现金		25,956,411.75	80,497,259.61
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>192,649,544.57</b>	<b>356,657,333.83</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,296,053.25</b>	<b>52,209,363.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			30,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		700.00	80,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>700.00</b>	<b>30,080,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			180,000.00
投资支付的现金			480,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>660,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>700.00</b>	<b>29,420,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		54,300,000.00	55,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	4,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>60,300,000.00</b>	<b>59,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金		56,613,866.64	111,190,944.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,754,920.73	5,533,734.48
支付其他与筹资活动有关的现金		2,958,423.49	22,496,770.71
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>62,327,210.86</b>	<b>139,221,449.63</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,027,210.86</b>	<b>-79,721,449.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-730,457.61</b>	<b>1,907,913.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额		3,480,010.44	5,741,304.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,749,552.83</b>	<b>7,649,217.99</b>

### 三、 财务报表附注

#### (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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

无。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、 税项

##### 1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13
消费税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

各主体所得税税率详见下表:

纳税主体名称	所得税税率%
北京市千叶珠宝股份有限公司	25.00
千叶(上海)钻石有限公司	20.00

深圳市千叶世纪珠宝有限公司	25.00
重庆市千叶世纪珠宝有限公司	15.00
上海裳裳珠宝有限公司	20.00
香港千叶世纪珠宝有限公司	16.50
千叶世纪华中珠宝首饰（湖北）有限公司	20.00
千叶珠宝（天津）有限公司	25.00
千叶珠宝（大连）有限公司	20.00
北京千叶珠宝（重庆）有限公司	15.00
千叶珠宝（深圳）有限公司	20.00
北京兴叶珠宝有限公司（原名：武汉千叶世纪珠宝有限公司）	20.00

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于调整钻石及上海钻石交易所有关税收政策的通知》(财税[2006]65号)相关规定“纳税人自上海钻石交易所销往国内市场的毛坯钻石，免征进口环节增值税；纳税人自上海钻石交易所销往国内市场的成品钻石，进口环节增值税实际税负超过4%的部分由海关实行即征即退。进入国内环节，纳税人凭海关开具的完税凭证注明的增值税额抵扣进项税。”本公司之子公司千叶（上海）钻石有限公司自上海钻石交易所采购销往国内市场的成品钻石，进口环节增值税实际税负超过4%的部分由海关实行即征即退。

(2) 根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税发[2011]58号)、国家发展和改革委员会令(2014年第15号)以及相关主管部门的批复，本公司之子公司重庆市千叶世纪珠宝有限公司企业所得税减按15%税率征收，期限为2014年1月至2020年12月；北京千叶珠宝（重庆）有限公司企业所得税减按15%税率征收，期限为2017年1月至2020年12月。

根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)“自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”，公司上述子公司自2021年1月1日至2030年12月31日继续享受上述税收优惠政策。

(3) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在(财税〔2019〕13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13号)，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司深圳市千叶世纪珠宝有限公司、千叶世纪华中珠宝首饰（湖北）有限公司、上海裳裳

珠宝有限公司、千叶珠宝（大连）有限公司、千叶（上海）钻石有限公司、千叶珠宝（深圳）有限公司、北京兴叶珠宝有限公司本年享受上述所得税税收优惠。

## 二、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2023.06.30	2022.12.31
银行存款	5,020,525.41	6,237,632.71
其他货币资金	837,279.88	6,768,968.82
<b>合 计</b>	<b>5,857,805.29</b>	<b>13,006,601.53</b>
其中：存放在境外的款项总额		529,504.54

说明：1、本公司期末其他货币资金主要系电商账户款及北京银行贵金属保证金等。本公司期末使用受到限制的货币资金金额为人民币 837,279.88 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 6,650,836.47 元）。

2、本公司存放在境外的款项系本公司之境外子公司香港千叶世纪珠宝有限公司存放于香港的货币资金。

3、期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内		
其中：3 个月以内	24,170,452.73	26,128,368.11
3-12 个月	13,373,659.31	1,910,880.66
1 年以内小计	37,544,112.04	28,039,248.77
1 至 2 年	1,017,393.70	2,477,055.41
2 至 3 年	480,313.47	3,642.08
3 年以上	7,881,156.77	7,881,156.77
<b>小 计</b>	<b>46,922,975.98</b>	<b>38,401,103.03</b>
减：坏账准备	8,466,184.25	8,376,678.36
<b>合 计</b>	<b>38,456,791.73</b>	<b>30,024,424.67</b>

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2023.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	价值
按单项计提坏账准备	8,777,603.22	18.71	8,060,446.06	91.83	717,157.16
按组合计提坏账准备	38,145,372.76	81.29	405,738.19	1.06	37,739,634.57
其中：应收商场组合	6,804,897.79	14.50	15,728.50	0.23	6,789,169.29
应收加盟商组合	27,977,889.82	59.63	323,074.97	1.15	27,654,814.85
应收零售组合	1,835,388.21	3.91	1,835.38	0.10	1,833,552.83
应收其他组合	1,527,196.94	3.25	65,099.34	4.26	1,462,097.60
<b>合计</b>	<b>46,922,975.98</b>	<b>100.00</b>	<b>8,466,184.25</b>	<b>18.04</b>	<b>38,456,791.73</b>

(续)

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用 损失率(%)	
按单项计提坏账准备	9,094,157.22	23.68	8,123,756.86	89.33	970,400.36
按组合计提坏账准备	29,306,945.81	76.32	252,921.50	0.86	29,054,024.31
其中：应收商场组合	7,773,691.34	20.24	78,282.24	1.01	7,695,409.10
应收加盟商组合	18,353,570.19	47.80	114,148.44	0.62	18,239,421.75
应收零售组合	1,307,683.31	3.41	1,307.69	0.10	1,306,375.62
应收其他组合	1,872,000.97	4.87	59,183.13	3.16	1,812,817.84
<b>合计</b>	<b>38,401,103.03</b>	<b>100.00</b>	<b>8,376,678.36</b>	<b>21.81</b>	<b>30,024,424.67</b>

① 按单项计提坏账准备：

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用 损失率 (%)	计提理由
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	2,337,110.98	100.00	经营不善导致资不抵债
西安兴正元购物中心有限公司	2,341,730.26	2,341,730.26	100.00	经营不善导致资不抵债
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	1,178,325.42	100.00	经营不善导致资不抵债
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	816,578.53	816,578.53	100.00	经营不善导致资不抵债
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	477,354.58	477,354.58	100.00	经营不善导致资不抵债
西安民生百货管理有限公司	465,993.49	465,993.49	100.00	经营不善导致资不抵债
辽宁萃兮纽可尔商贸有限公司	264,063.51	264,063.51	100.00	经营不善导致资不抵债

名称	2023.06.30			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
福州苏宁易购广场有限公司	181,612.26	36,322.45	20.00	客户资金周转困难
上海宝山苏宁易购商业管理有限公司	714,834.19	142,966.84	20.00	客户资金周转困难
<b>合计</b>	<b>8,777,603.22</b>	<b>8,060,466.06</b>	<b>91.83</b>	

(续)

名称	2022.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	2,337,110.98	100.00	经营不善导致资不抵债
西安兴正元购物中心有限公司	2,341,730.26	2,341,730.26	100.00	经营不善导致资不抵债
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	1,178,325.42	100.00	经营不善导致资不抵债
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	816,578.53	816,578.53	100.00	经营不善导致资不抵债
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	477,354.58	477,354.58	100.00	经营不善导致资不抵债
西安民生百货管理有限公司	465,993.49	465,993.49	100.00	经营不善导致资不抵债
辽宁萃兮纽可尔商贸有限公司	264,063.51	264,063.51	100.00	经营不善导致资不抵债
福州苏宁易购广场有限公司	263,100.94	52,620.19	20.00	客户资金周转困难
南昌苏宁易购商业管理有限公司	240,575.39	48,115.08	20.00	客户资金周转困难
上海宝山苏宁易购商业管理有限公司	709,324.12	141,864.82	20.00	客户资金周转困难
<b>合计</b>	<b>9,094,157.22</b>	<b>8,123,756.86</b>	<b>89.33</b>	

②按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收商场组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	6,493,615.92	5,767.48	0.09	6,765,139.63	14,945.19	0.22
其中: 3个月以内	5,024,613.15	1,507.38	0.03	5,949,196.22	2,379.66	0.04
3-12个月	1,469,002.77	4,260.10	0.29	815,943.41	12,565.53	1.54
1-2年	311,281.87	9,961.02	3.20	1,008,551.71	63,337.05	6.28
2-3年						
3年以上						

合计	6,804,897.79	15,728.50	0.23	7,773,691.34	78,282.24	1.01
----	--------------	-----------	------	--------------	-----------	------

组合计提项目：应收加盟商组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	27,977,889.82	323,074.97	1.15	18,349,928.11	112,327.40	0.61
其中：3个月以内	16,099,910.28	72,449.60	0.45	17,286,545.46	89,890.03	0.52
3-12个月	11,877,979.54	250,625.37	2.11	1,063,382.65	22,437.37	2.11
1-2年						
2-3年				3,642.08	1,821.04	50.00
3年以上						
合计	27,977,889.82	323,074.97	1.15	18,353,570.19	114,148.44	0.62

组合计提项目：应收零售组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,835,388.21	1,835.38	0.10	1,307,683.31	1,307.69	0.10
其中：3个月以内	1,835,388.21	1,835.38	0.10	1,307,683.31	1,307.69	0.10
3-12个月						
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	1,835,388.21	1,835.38	0.10	1,307,683.31	1,307.69	0.10

组合计提项目：应收其他组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,237,218.09	6,286.67	0.51	1,616,497.72	8,082.48	0.50
其中：3个月以内	1,210,541.09	6,153.28	0.51	1,584,943.12	7,924.71	0.50
3-12个月	26,677.00	133.39	0.50	31,554.60	157.77	0.50
1-2年	287,255.85	57,451.17	20.00	255,503.25	51,100.65	20.00
2-3年	2,723.00	1,361.50	50.00			
3年以上						
合计	1,527,196.94	65,099.34	4.26	1,872,000.97	59,183.13	3.16

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
----	--------

期初余额	8,376,678.36
本期计提	89,505.89
本期收回或转回	
本期核销	
其他变动	
<b>期末余额</b>	<b>8,466,184.25</b>

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
<b>合 计</b>					

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京市鑫翀珠宝有限公司	13,596,384.18	28.98	141,772.95
深圳市珍品汇珠宝有限公司	12,411,619.06	26.45	150,034.75
西安兴正元购物中心有限公司	2,341,730.26	4.99	2,341,730.26
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	4.98	2,337,110.98
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	2.51	1,178,325.42
<b>合 计</b>	<b>31,865,169.90</b>	<b>67.91</b>	<b>6,148,974.36</b>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2023.06.30		2022.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	5,746,734.27	100.00	2,687,461.55	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				

合 计	5,746,734.27	100.00	2,687,461.55	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
北京运河壹号置业有限公司	1,823,338.23	31.73
翠绿金业黄金交易所账户	743,283.79	12.93
北京量子聚合文化传播有限公司	400,000.00	6.96
武汉大洋晶典商业发展有限责任公司	370,374.39	6.44
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	314,418.66	5.47
合 计	3,651,415.07	63.53

4、其他应收款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,007,227.26	12,311,440.54
合 计	10,007,227.26	12,311,440.54

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	3,210,916.67	2,245,908.56
1 至 2 年	2,111,013.70	2,445,239.36
2 至 3 年	9,744,689.77	12,126,240.42
3 年以上	2,517,992.37	3,088,466.18
小 计	17,584,612.51	19,905,854.52
减：坏账准备	7,577,385.25	7,594,413.98
合 计	10,007,227.26	12,311,440.54

② 按款项性质披露

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金、押金 及备用金	5,708,119.88	28,250.59	5,679,869.29	8,031,901.11	40,108.02	7,991,793.09
往来款及其他	11,876,492.63	7,549,134.66	4,327,357.97	11,873,953.41	7,554,305.96	4,319,647.45
合 计	17,584,612.51	7,577,385.25	10,007,227.26	19,905,854.52	7,594,413.98	12,311,440.54

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,322,216.77	0.48	30,417.99	6,291,798.78	
其中：保证金、押金及备用金组合	5,708,119.88	0.49	28,250.59	5,679,869.29	
往来款及其他组合	614,096.89	0.35	2,167.40	611,929.49	
<b>合计</b>	<b>6,322,216.77</b>	<b>0.48</b>	<b>30,417.99</b>	<b>6,291,798.78</b>	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预 期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	11,262,395.74	67.01	7,546,967.26	3,715,428.48	
其中：职务侵占赔偿款	11,262,395.74	67.01	7,546,967.26	3,715,428.48	

说明：2020 年度公司发生两例销售人员利用疫情盘点受限等漏洞的进行职务侵占事件，公司根据法院或公安机关提供的相关信息预计可收回的金额，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

截止 2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月 内的预期信 用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,643,458.78	0.55	47,446.72	8,596,012.06	
其中：保证金、押金及备用金组合	8,031,901.11	0.50	40,108.02	7,991,793.09	
往来款及其他组合	611,557.67	1.20	7,338.70	604,218.97	
<b>合计</b>	<b>8,643,458.78</b>	<b>0.55</b>	<b>47,446.72</b>	<b>8,596,012.06</b>	

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

截止 2022 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	11,262,395.74	67.01	7,546,967.26	3,715,428.48	
其中：职务侵占赔偿款	11,262,395.74	67.01	7,546,967.26	3,715,428.48	

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022 年 12 月 31 日余额	40,332.87		7,554,081.11	7,594,413.98
期初余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-12,990.83			-12,990.83
本期转回	4,037.90			4,037.90
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>23,304.14</b>		<b>7,554,081.11</b>	<b>7,577,385.25</b>

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
自然人一	赔偿款	10,030,610.97	2-3 年	57.04	6,438,360.97
自然人二	赔偿款	1,231,784.77	2-3 年	7.00	1,108,606.29
北京君太太太平洋百货有限公司	商场保证金	680,000.00	3 年以上	3.87	3,400.00
仲利国际融资租赁有限公司	保证金	550,000.00	1-2 年	3.13	2,750.00
武汉大洋晶典商业发展有限责任公司	保证金	288,000.00	1-3 年	1.64	1,440.00
<b>合计</b>		<b>12,780,395.74</b>		<b>72.68</b>	<b>7,554,557.26</b>

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	2023.06.30		2022.12.31	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	440,211,601.03		406,817,182.79	
库存商品	984,956,350.74		1,013,370,298.23	
委托加工物资	3,921,649.88		4,348,233.44	
低值易耗品	2,438,235.45		3,318,425.67	
合 计	<b>1,431,527,837.10</b>	<b>1,431,527,837.10</b>	<b>1,427,854,140.13</b>	<b>1,427,854,140.13</b>

说明：本公司期末存货中，用于浮动抵押的存货金额合计 8,000 万元。

其中：①本公司以不低于 2,000 万元黄金类存货设定浮动抵押为公司获取北京金正光彩融资担保有限公司担保提供反担保，以向中国银行股份有限公司北京西城支行的借入 1,000 万元款项。

②本公司以不低于 6,000 万元黄金类存货设定浮动抵押为公司获取北京北投融资担保有限公司担保提供反担保，以向广发银行股份有限公司北京万柳支行借入 3,000 万元款项。

### (2) 存货跌价准备

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司存货不存在计提减值的情况。

## 6、其他流动资产

项 目	2023.06.30	2022.12.31
待认证进项税额	4,668,903.67	5,696,435.64
待抵扣进项税额	4,301,013.79	3,505,102.50
合并往来抵销税差		1,064,644.43
待抵减所得税额	9,575.59	406,926.35
装修费	2,778,516.50	3,115,133.51
广告费	215,759.78	280,643.43
预计退货成本	41,651,289.94	38,440,454.10
其他	578,168.10	1,683,335.04
合 计	<b>54,203,227.27</b>	<b>54,192,675.00</b>

## 7、固定资产

项 目	2023.06.30	2022.12.31
固定资产	16,604,276.86	17,363,553.74

固定资产清理		
合计	16,604,276.86	17,363,553.74

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值：				
1.2022.12.31	19,652,823.95	1,767,129.65	7,221,876.13	28,641,829.73
2.本期增加金额			85,684.68	85,684.68
(1) 购置			38,226.39	38,226.39
(2) 其他增加			47,458.29	47,458.29
3.本期减少金额		404,060.65	2,246,483.32	2,650,543.97
(1) 处置或报废		404,060.65	251,926.65	655,987.30
(2) 其他减少			1,994,556.67	1,994,556.67
4.2023.06.30	19,652,823.95	1,363,069.00	5,061,077.49	26,076,970.44
二、累计折旧				
1. 2022.12.31	3,597,026.56	1,387,123.17	6,294,126.26	11,278,275.99
2.本期增加金额	466,759.75		289,972.31	756,732.06
(1) 本期计提	466,759.75		289,972.31	756,732.06
3.本期减少金额		383,857.62	2,178,456.85	2,562,314.47
(1) 处置或报废		383,857.62	234,483.34	618,340.96
(2) 其他减少			1,943,973.51	1,943,973.51
4. 2023.06.30	4,063,786.31	1,003,265.55	4,405,641.72	9,472,693.58
三、减值准备				
1. 2022.12.3				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2023.06.30				
四、账面价值				
1.2023.06.30 账面价值	15,589,037.64	359,803.45	655,435.77	16,604,276.86
2.2022.12.31 账面价值	16,055,797.39	380,006.48	927,749.87	17,363,553.74

说明：1、本公司之子公司千叶珠宝（深圳）有限公司 2020 年购入深圳龙岗区的办公用房，相应地以该房产作抵押向中国工商银行股份有限公司深圳布吉支行借入款项 1,000 万元。该房产期末账面价值为 13,307,152.73 元。

2、截至 2023 年 06 月 30 日，本公司固定资产不存在减值迹象。

3、截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产情况。

4、截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

5、截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

## 8、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值：		
1.2022.12.31	26,999,301.71	26,999,301.71
2.本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额	7,352,785.40	7,352,785.40
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少	7,352,785.40	7,352,785.40
4. 2023.06.30	19,646,516.31	19,646,516.31
二、累计折旧		
1. 2022.12.31	11,496,009.56	11,496,009.56
2.本期增加金额	3,642,744.19	3,642,744.19
(1) 计提	3,642,744.19	3,642,744.19
(2) 其他增加		
3.本期减少金额	8,137,335.25	8,137,335.25
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少	8,137,335.25	8,137,335.25
4. 2023.06.30	7,001,418.50	7,001,418.50
三、减值准备		
1. 2022.12.31		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 2023.06.30		
四、账面价值		
1. 2023.06.30 账面价值	12,645,097.81	12,645,097.81
2. 2022.12.31 账面价值	15,503,292.15	15,503,292.15

注：其他减少系公司提前退租对使用权资产的处置。

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	软件系统	合计
一、账面原值		
1.2022.12.31	24,776,658.51	24,776,658.51
2.本期增加金额	106,902.65	106,902.65
(1) 购置	106,902.65	106,902.65
3.本期减少金额		

(1) 处置		
4.2023.06.30	24,883,561.16	24,883,561.16
二、累计摊销		
1. 2022.12.31	24,659,145.84	24,659,145.84
2.本期增加金额	62,421.80	62,421.80
(1) 本期摊销	62,421.80	62,421.80
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2023.06.30	24,721,567.64	24,721,567.64
三、减值准备		
1. 2022.12.31		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4. 2023.06.30		
四、账面价值		
1.2023.06.30 账面价值	161,993.52	161,993.52
2. 2022.12.31 账面价值	117,512.67	117,512.67

(2) 截至 2023 年 06 月 30 日，本公司无形资产无账面价值低于可收回金额的情况。

#### 10、长期待摊费用

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少		2023.06.30
			本期摊销	其他减少	
装修费	2,541,145.58	676,265.22	534,583.61	834,943.55	1,847,883.64
广告代言费	2,358.49		2,358.49		
其他	8,361.76		8,361.76		
<b>合 计</b>	<b>2,551,865.83</b>	<b>676,265.22</b>	<b>545,303.86</b>	<b>834,943.55</b>	<b>1,847,883.64</b>

#### 11、递延所得税资产与递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2023.06.30		2022.12.31	
	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	16,038,497.86	3,044,023.85	15,962,794.06	3,200,807.89
内部交易未实现利润及其他	72,257,093.36	15,208,145.78	78,149,954.72	17,090,722.69
可抵扣亏损				
应付退货款	48,050,614.43	7,207,592.16	43,837,232.61	10,959,308.16
无形资产、固定资产和其	13,277,619.59	3,319,404.89	14,456,819.79	3,614,204.94

他流动资产

合 计	149,623,825.24	28,779,166.68	152,406,801.18	34,865,043.68
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2023.06.30		2022.12.31	
	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
固定资产折旧	843,120.72	202,385.18	843,120.72	202,385.18
应收退货成本	41,651,289.93	6,247,693.50	38,440,454.10	9,610,113.53
递延费用				
合 计	42,494,410.65	6,450,078.68	39,283,574.82	9,812,498.71

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	2023.06.30	2022.12.31
可抵扣暂时性差异	5,071.64	8,298.28
可抵扣的亏损	26,639,511.48	24,938,267.00
合 计	26,644,583.12	24,946,565.28

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2023.06.30	2022.12.31	备注
2023 年	3,273,241.23	3,407,196.48	
2024 年	9,196,752.13	9,196,800.57	
2025 年	907,958.89	907,958.89	
2026 年	2,117,783.68	2,117,783.68	
2027 年	9,170,450.82	9,308,527.38	
2028 年	1,973,324.73		
合 计	26,639,511.48	24,938,267.00	

12、短期借款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
质押借款		
抵押借款	40,040,972.26	80,045,222.25
保证借款	112,445,947.39	70,105,975.37
信用借款		
合 计	152,486,919.65	150,151,197.62

说明：1、本公司期末抵押借款中，本公司接受北京北投融资担保有限公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，向广发银行股份有限公司北京万柳支行借入 3000 万元，同

时以不低于 6000 万元的黄金类存货浮动抵押、及林明杰、李美钦及颜航自有房产抵押、韦杰 415.8338 万股股权质押，同时由本公司实际控制人林明杰、高晓松提供担保进行反担保；

2、本公司期末抵押借款中，本公司接受北京金正光彩融资担保有限公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，向中国银行股份有限公司北京西城支行借入 1000 万元，同时以不低于 2000 万元的黄金类存货浮动抵押、高晓松 100 万股股权质押，同时由本公司实际控制人林明杰、高晓松、本公司子公司千叶珠宝（天津）有限公司提供担保进行反担保；

3、本公司期末保证借款余额中，本公司接受子公司千叶珠宝（天津）有限公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，从华夏银行股份有限公司北京紫竹桥支行借入款项人民币 750 万元，于 2023 年 6 月 30 日尚未到期本金金额为 700 万元；

4、本公司期末保证借款余额中，本公司子公司北京千叶珠宝（重庆）有限公司接受重庆市小微企业融资担保有限公司、本公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，从中国工商银行股份有限公司重庆两江分行借入款项人民币 500 万元

5、本公司期末保证借款余额中，本公司子公司千叶珠宝（深圳）有限公司接受本公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，从北京银行股份有限公司深圳分行借入人民币 1000 万元，于 2023 年 6 月 30 日尚未到期本金金额为 800 万元；

6、本公司其他保证借款系本公司股东林明杰、高晓松、林慧仙等为本公司向银行借款提供的担保，详见附注七“4（2）关联方担保情况”。

### 13、应付账款

项目	2023.06.30	2022.12.31
原材料采购款	6,050,447.77	15,297,191.92
加工费	10,334,812.91	10,838,370.81
成品采购款	22,174,664.69	4,907,074.79
证书费	538,837.90	1,773,671.88
物料采购款	778,850.35	408,054.74
其他	1,805,569.71	1,296,576.05
合计	41,683,183.33	34,520,940.19

注：其他系服务类费用。

### 14、预收款项

项目	2023.06.30	2022.12.31
预收房屋租赁款		19,263.81

### 15、合同负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
----	------------	------------

预收客户定金	4,742,748.81	62,311.26
预收产品销售款	27,930,891.38	41,060,501.55
加盟费	3,382,420.72	4,124,494.08
奖励积分价值	436,319.82	436,319.82
<b>小计</b>	<b>36,492,380.73</b>	<b>45,683,626.71</b>
减：计入其他非流动负债的合同负债		
<b>合计</b>	<b>36,492,380.73</b>	<b>45,683,626.71</b>

#### 16、应付职工薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
短期薪酬	4,073,149.51	32,401,020.54	31,793,135.08	4,681,034.97
离职后福利-设定提存计划		3,737,553.91	3,737,553.91	
辞退福利		69,809.00	69,809.00	
<b>合计</b>	<b>4,073,149.51</b>	<b>36,208,383.45</b>	<b>35,600,497.99</b>	<b>4,681,034.97</b>

##### (1) 短期薪酬

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
工资、奖金、津贴和补贴	3,887,617.70	27,747,692.60	27,130,819.31	4,504,490.99
职工福利费	17,871.50	562,535.89	563,339.89	17,067.50
社会保险费		2,012,099.63	2,012,099.63	
其中：1. 医疗保险费		1,940,098.92	1,940,098.92	
2. 工伤保险费		60,726.80	60,726.80	
3. 生育保险费		11,273.91	11,273.91	
住房公积金	1,235.38	1,663,620.10	1,664,855.48	
工会经费和职工教育经费	166,424.93	415,072.32	422,020.77	159,476.48
非货币性福利				
<b>合计</b>	<b>4,073,149.51</b>	<b>32,401,020.54</b>	<b>31,793,135.08</b>	<b>4,681,034.97</b>

##### (2) 设定提存计划

项目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
离职后福利		3,737,553.91	3,737,553.91	
其中：1. 基本养老保险费		3,608,314.02	3,608,314.02	
2. 失业保险费		129,239.89	129,239.89	
<b>合计</b>		<b>3,737,553.91</b>	<b>3,737,553.91</b>	

#### 17、应交税费

税项	2023.06.30	2022.12.31
增值税	9,003,713.71	8,986,188.01
企业所得税	11,551.75	90,162.93

消费税	217,904.68	503,150.70
城市维护建设税	76,389.16	100,661.53
教育费附加	54,427.44	74,313.25
个人所得税	89,696.21	145,828.61
其他税费	68,174.68	131,000.49
<b>合计</b>	<b>9,521,857.63</b>	<b>10,031,305.52</b>

#### 18、其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	50,727,707.48	52,789,251.80
<b>合计</b>	<b>50,727,707.48</b>	<b>52,789,251.80</b>

##### (1) 其他应付款

项目	2023.06.30	2022.12.31
股东及关联方借款	14,300,000.00	
押金或保证金	22,434,272.57	28,401,545.67
已计提未支付费用	4,893,067.73	17,420,457.30
往来款项及其他	9,100,367.18	6,967,248.83
<b>合计</b>	<b>50,727,707.48</b>	<b>52,789,251.80</b>

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原
东北证券股份有限公司	5,950,000.00	财务顾问费
天津元千珠宝有限公司	3,394,793.23	加盟代销保证金
自然人一	1,000,000.00	加盟商保证金
自然人二	1,000,000.00	加盟商保证金
自然人三	800,000.00	加盟商保证金
<b>合计</b>	<b>12,144,793.23</b>	

#### 19、一年内到期的非流动负债

项目	2023.06.30	2022.12.31
一年内到期的长期借款	2,829,979.95	3,018,114.81
一年内到期的租赁负债	4,585,105.23	6,266,608.37
<b>合计</b>	<b>7,415,085.18</b>	<b>9,284,723.18</b>

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
抵押借款	2,829,979.95	3,018,114.81

说明：相关抵押担保情况详见附注五、21。

(2) 一年内到期的租赁负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
租赁负债	4,585,105.23	6,266,608.37

说明：相关抵押担保情况详见附注五、22。

20、其他流动负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
待转销项税额	4,247,573.22	5,345,965.68

21、长期借款

项 目	2023.06.30	利率区间	2022.12.31	利率区间
质押借款				
抵押借款	10,934,940.73	5.27%-5.90%	12,487,843.84	5.27%-5.90%
保证借款				
信用借款				
小 计	<b>10,934,940.73</b>		<b>12,487,843.84</b>	
减：一年内到期的长 期借款	,2,829,979.95		3,018,114.81	
合 计	<b>8,104,960.78</b>		<b>9,469,729.03</b>	

说明：本公司期末抵押借款系（1）本公司之子公司千叶珠宝（深圳）有限公司以深圳龙岗区的办公用房作抵押，本公司、林明杰、林心晴提供无限连带责任保证，从中国工商银行股份有限公司深圳布吉支行借入款项 1,000 万元；于 2023 年 6 月 30 日尚未到期本金金额为 7,823,872.65 元。（2）本公司以柜台、空调等生产设备售后回租的方式，并由林明杰、高晓松提供担保，向仲利国际融资租赁有限公司借入款项 550 万元。

22、租赁负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
租赁付款额	14,554,933.96	18,186,681.06
未确认的融资费用	936,756.38	1,275,895.61
小 计	13,618,177.58	16,910,785.45
减：一年内到期的租赁负债	4,585,105.23	6,266,608.37
合 计	<b>9,033,072.35</b>	<b>10,644,177.08</b>

说明：2023年1-6月计提的租赁负债利息费用金额为人民币374,716.06元，计入财务费用利息支出中。

### 23、预计负债

项 目	2023.06.30	2022.12.31
预计退货收入	48,050,614.42	43,837,232.61

### 24、股本（单位：万股）

项 目	2022.12.31	本期增减（+、-）					2023.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	11,041.25						11,041.25

### 25、资本公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
股本溢价	644,490,354.84			644,490,354.84

### 26、其他综合收益

资产负债表中归属于母公司的其他综合收益：

项 目	2022.12.31 (1)	本期发生额		2023.06.30 (4) = (1) + (2) - (3)
		税后归属于母公 司 (2)	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益 (3)	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益				
二、将重分类进损益的其 他综合收益	130,523.79	35,392.26		165,916.05
1.外币财务报表折算差额	130,523.79	35,392.26		165,916.05

利润表中归属于母公司的其他综合收益：

项 目	本期所得税 前发生额 (1)	本期发生额			税后归属于 母公司 (5) = (1) - (2) - (3) - (4)
		减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 (2)	减：所 得税费 用 (3)	减：税后归 属于少数股 东 (4)	
一、不能重分类进损益的 其他综合收益					
二、将重分类进损益的其 他综合收益	35,392.26				35,392.26
1.外币财务报表折算差额	35,392.26				35,392.26

### 27、盈余公积

项 目	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30
法定盈余公积	37,353,097.42			37,353,097.42

## 28、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比
调整前 上期末未分配利润	432,428,473.99	458,339,577.55	
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	432,428,473.99	458,339,577.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,093,230.71	-5,778,197.40	
减：提取法定盈余公积		20,132,906.16	10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
应付其他权益持有者的股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	434,521,704.70	432,428,473.99	

## 29、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	260,300,616.95	189,889,547.69	400,629,021.46	256,021,080.29
其他业务	10,903,205.75	2,470,857.92	7,913,915.62	1,844,303.46
合计	<b>271,203,822.70</b>	<b>192,360,405.61</b>	<b>408,542,937.08</b>	<b>257,865,383.75</b>

### (1) 主营业务（分产品）

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金饰品	171,859,498.89	135,910,232.94	248,930,422.12	181,037,295.23
非黄金饰品	88,441,118.06	53,979,314.75	151,698,599.34	74,983,785.06
合 计	<b>260,300,616.95</b>	<b>189,889,547.69</b>	<b>400,629,021.46</b>	<b>256,021,080.29</b>

### (2) 主营业务（分地区）

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京区	78,186,466.35	56,736,745.46	160,335,269.71	106,151,890.84

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北大区	26,605,677.93	22,049,759.34	47,966,910.43	31,859,992.01
华东大区	13,541,259.78	7,050,995.50	29,411,959.31	17,387,288.11
华中大区	55,656,954.62	41,154,148.55	108,250,885.43	67,799,550.40
西北大区	1,641,120.44	765,132.55	3,489,431.57	1,962,473.67
西南大区	5,965,208.03	4,779,071.32	12,464,608.50	7,851,469.28
电商	78,703,929.80	57,353,694.97	38,709,956.51	23,008,415.98
<b>合计</b>	<b>260,300,616.95</b>	<b>189,889,547.69</b>	<b>400,629,021.46</b>	<b>256,021,080.29</b>

### 30、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,604,013.94	3,785,842.44
城市维护建设税	520,828.06	627,674.87
教育费附加	371,028.25	442,599.12
房产税	13,869.94	13,869.94
车船使用税		300.00
印花税	164,724.94	376,304.78
其他	2,906.02	31,228.09
<b>合计</b>	<b>2,677,371.15</b>	<b>5,277,819.24</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注一、税项。

### 31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,703,575.46	41,775,972.92
商场费用	11,196,673.42	27,820,270.04
区域代理费		552,107.08
广告费及业务宣传费	4,197,313.98	2,182,374.71
电商销售服务费	5,948,864.19	3,189,417.09
门店装修费	597,968.76	5,130,600.56
租赁费	1,124,689.07	6,702,370.59
低值易耗品	196,447.79	971,755.67
其他	4,493,350.85	1,900,265.79
<b>合计</b>	<b>46,458,883.52</b>	<b>90,225,134.45</b>

### 32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,585,492.81	15,829,968.18
办公费	70,769.87	613,130.09
业务招待费	44,439.97	640,977.64
差旅费	79,630.21	58,648.19
交通运输邮递费	1,465,456.62	1,687,587.15
房租及物业管理费	771,892.93	1,084,493.51
折旧及摊销	1,716,182.46	2,921,553.23
咨询服务费	1,708,637.96	3,984,370.66
其他	1,290,630.00	1,077,323.26
<b>合 计</b>	<b>22,733,132.83</b>	<b>27,898,051.91</b>

### 33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,753,966.16	7,232,115.18
减：利息收入	68,366.18	42,810.04
汇兑损益	-416.91	310,324.79
手续费及其他	644,095.26	1,998,810.57
<b>合 计</b>	<b>4,329,278.33</b>	<b>9,498,440.50</b>

说明：1、本公司财务费用的其他项目主要为融资手续费、借款担保公证费等。

2、本公司不存在财务费用资本化的情况。

### 34、其他收益

补助项目(产生其他收益的来源)	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	1,278,465.73	1,436,771.93	与收益相关
代征税返还	40,156.74	41,572.96	与收益相关
<b>合 计</b>	<b>1,318,622.47</b>	<b>1,478,344.89</b>	

说明：1、政府补助的具体信息，详见附注二、45、政府补助。

2、作为经常性损益的政府补助，具体原因见附注十二、1。

### 35、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

理财产品投资收益

36、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-89,245.06	1,326,593.34
其他应收款坏账损失	17,041.58	1,025.63
<b>合 计</b>	<b>-72,203.48</b>	<b>1,327,618.97</b>

37、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-15,910.26	91,711.45
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	742,939.46	
<b>合 计</b>	<b>727,029.20</b>	<b>91,711.45</b>

38、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	591,435.40	18,666.12	591,435.40

说明：“其他”主要系无法支付款项、经营赔偿收入等。

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,079.66	2,115.80	8,079.66
其他	1,700.42	109,795.54	1,700.42
<b>合 计</b>	<b>9,780.08</b>	<b>111,911.34</b>	<b>9,780.08</b>

说明：“其他”主要系经营赔偿支出。

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	383,167.09	2,480,857.30
递延所得税费用	2,723,456.97	852,706.58
<b>合 计</b>	<b>3,106,624.06</b>	<b>3,333,563.88</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

利润总额	5,199,854.77	20,582,537.32
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	1,247,264.19	2,725,187.72
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整	325,198.48	-66,425.09
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失		
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,534,161.39	674,801.25
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
所得税费用	3,106,624.06	3,333,563.88

#### 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	10,977,300.00	
银行存款利息收入	27,637.35	49,610.32
保证金及备用金	3,635,412.87	2,685,124.75
政府补助	1,124,493.78	1,292,029.58
其他	1,363,861.96	1,257,992.69
<b>合 计</b>	<b>17,128,705.96</b>	<b>5,284,757.34</b>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁及物业水电费	2,504,040.03	2,783,417.68
装修费	2,179,212.95	4,195,945.29
保证金	972,858.49	1,516,069.89
咨询服务费	4,116,211.83	1,369,441.07
快递费	1,689,591.92	2,596,656.43
广告及业务宣传费	4,437,397.10	2,848,550.03
差旅费	544,599.36	576,384.51
区域代理费	152,908.00	146,525.63

往来款		3,570,736.61
其他	6,473,721.97	4,615,004.31
<b>合计</b>	<b>23,070,541.65</b>	<b>24,218,731.45</b>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股东及关联方借款		
融资保证金	6,000,000.00	4,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股东及关联方借款		10,000,000.00
融资保证金		6,550,000.00
其他融资费用	373,060.00	2,288,044.44
房屋租金	3,842,634.55	8,564,355.38
<b>合计</b>	<b>4,215,694.55</b>	<b>27,402,399.82</b>

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,093,230.71	17,248,973.44
加：资产减值损失		
信用减值损失	72,203.48	-1,327,618.97
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	757,534.63	827,012.10
使用权资产折旧	2,713,754.09	7,363,764.29
无形资产摊销	62,421.80	261,020.45
长期待摊费用摊销	1,102,417.96	2,077,744.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-727,029.20	-89,595.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,079.66	2,115.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,754,526.33	9,191,726.93
投资损失（收益以“-”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,925,892.26	1,061,226.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,247,693.50	-208,519.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,490,167.50	-14,565,287.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	173,262,202.26	50,691,386.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-192,653,868.98	26,966,446.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-742,558.52	99,500,394.75

## 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	5,020,525.41	15,247,235.21
减：现金的期初余额	6,355,765.06	9,886,211.30
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	-1,335,239.65	5,361,023.91

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	<b>5,020,525.41</b>	<b>15,247,235.21</b>
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,020,525.41	15,247,235.21
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,020,525.41</b>	<b>15,247,235.21</b>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 的现金和现金等价物		

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2023.6.30	受限原因
货币资金	837,279.88	电商平台款、北京银行贵金属保证金
存货	80,000,000.00	借款担保及提供反担保

固定资产	13,307,152.73	借款担保
<b>合计</b>	<b>94,144,432.61</b>	

#### 44、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			76,868.42
其中：美元	8,571.48	7.2258	61,935.80
港币	16,195.90	0.9220	14,932.62
日元			
应收账款			954,198.54
其中：美元	132,054.38	7.2258	954,198.54
应付账款			
其中：美元			

#### 45、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
成品钻石进口环节增值税返还	财政拨款		181,487.52	其他收益	与收益相关
上海市政府补助企业扶持资金	财政拨款	33,000.00	18,000.00	其他收益	与收益相关
重庆市涪陵区财政国库支付中心企业扶持基金	财政拨款	190,000.00	410,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	91,852.51	715,176.05	其他收益	与收益相关
北京市东城区残疾人联合会补贴款	财政拨款	125,738.77	112,108.36	其他收益	与收益相关
北京市东城区发展和改革委员会	财政拨款	220,000.00		其他收益	与收益相关
中关村科技园区管理委员会新三板挂牌并购支持资金	财政拨款	500,000.00		其他收益	与收益相关
增值税进项税加计抵减10%	财政拨款	127,177.16		其他收益	与收益相关
香港保就业计划补助	财政拨款	-9,302.71		其他收益	与收益相关
个税手续费返还	财政拨款	40,156.74	41,572.96	其他收益	与收益相关

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
合计		1,318,622.47	1,478,344.89		

### 三、合并范围的变动

无。

### 四、在其他主体中的权益

在子公司中的权益（企业集团的构成）

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
1	千叶（上海）钻石有限公司	上海	上海	珠宝零售业	100.00		投资设立
2	千叶珠宝（大连）有限公司	大连	大连	珠宝零售业	100.00		投资设立
3	深圳市千叶世纪珠宝有限公司	深圳	深圳	珠宝零售业	100.00		投资设立
4	重庆市千叶世纪珠宝有限公司	重庆	重庆	珠宝零售业	100.00		投资设立
5	上海裳裳珠宝有限公司	上海	上海	珠宝零售业	100.00		投资设立
6	香港千叶世纪珠宝有限公司	香港	香港	珠宝零售业	100.00		投资设立
7	千叶世纪华中珠宝首饰（湖北）有限公司	武汉	武汉	珠宝零售业	100.00		投资设立
8	千叶珠宝（天津）有限公司	天津	天津	珠宝零售业	100.00		投资设立
9	北京千叶珠宝（重庆）有限公司	重庆	重庆	珠宝零售业	100.00		投资设立
10	千叶珠宝（深圳）有限公司	深圳	深圳	珠宝零售业	100.00		投资设立
11	北京兴叶珠宝有限公司	北京	北京	珠宝零售业	100.00		投资设立

### 五、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取

的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、风险管理目标和政策

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为黄金价格波动风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （1）市场风险

#### ①黄金价格波动风险

本公司主要从事黄金珠宝首饰经营，黄金等主要原材料价格波动对于公司的经营构成一定风险。本公司自购买黄金等原材料到产品实现销售存在一定的时间差异，本公司黄金产品的销售价格基于实时黄金价格予以确定，在黄金价格持续上涨的过程中，本公司销售产品将获取一定的溢价；但在黄金价格持续下跌的过程中，本公司销售产品可能出现一定的折价。本公司财务部门负责监控本公司黄金等主要原材料及成品的保有量，以最大程度降低面临的黄金价格波动风险。

#### ③ 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。于 2023 年 6 月 30 日，本公司无重大利率互换及提前偿还有息负债的安排。

#### ③汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

### （2）信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于本公司的客户（包括联营商场或加盟商）未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公

司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行或其他大中型股份制商业银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对联营商场及加盟商的背景、财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录以及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应的信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采取书面催款、缩短信用期或取消信用期以至于诉诸法律程序等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 **67.91%**（2022 年：**55.75%**）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 **72.68%**（2022 年：**69.61%**）。

### （3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。鉴于本公司所持有的黄金原材料具有价值高、流动性很强的特性，本公司管理层管理流动性风险时，也会综合考虑黄金原料的持有规模及采购量，以保持适当的流动性。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 **23.59%**（2022 年 12 月 31 日：**23.95%**）。

## 六、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

(1) 以公允价值计量的项目和金额

于2023年6月30日，公司不存在以公允价值计量的项目。

(2) 不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的最终控制方情况

控股股东或最终控制方名称	持股数量	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
林明杰	33,601,290.00	30.43	30.43
高晓松	9,573,800.00	8.67	8.67
林慧仙	12,687,000.00	11.49	11.49

说明：1、本公司的最终控制人林明杰及高晓松为夫妻关系、林明杰及林慧仙为兄妹关系。

2、林明杰与高晓松共同控制北京雁舞之合投资管理合伙企业（有限合伙）100%股权，雁舞之合对本公司持股数量为 2,898,990.00 股，对本公司持股比例为 2.63%，表决权比例为 2.63%。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
北京雁舞之合投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司的股东
北京国华商场有限责任公司	实际控制人为本公司董事
林心晴	本公司实际控制人之侄女

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国华商场有限责任公司	销售商品	814,876.99	1,372,252.58

说明：本公司向关联方销售商品、提供劳务采用的定价政策均为与非关联方一致的公允价值进行定价。

#### 关联方利息支出

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
林明杰	利息支出		480,319.44

说明：本公司向关联方拆入资金的利息支出以银行实际向关联方收取的利息金额或同期银行贷款利率计算的利息予以确定。

#### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方：无

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2022.04.29	2023.04.03	是
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2022.05.11	2023.05.08	是
林明杰、高晓松	30,000,000.00	2022.05.18	2023.05.15	是
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2022.07.12	2023.07.12	否
林明杰、高晓松	20,000,000.00	2022.07.26	2023.07.12	否
林明杰、高晓松	30,000,000.00	2022.08.17	2023.12.21	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2022.09.02	2023.09.01	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2022.11.11	2023.11.11	否（说明）
林明杰、高晓松、林慧仙	30,000,000.00	2022.11.14	2023.11.14	否（说明）
林明杰、高晓松	7,500,000.00	2022.11.30	2023.11.30	否
林明杰、高晓松	5,000,000.00	2022.07.20	2023.07.18	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2022.01.29	2023.01.28	是
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023.02.16	2024.02.14	否
林明杰、林心晴	10,000,000.00	2020.09.15	2030.09.09	否
林明杰、高晓松	5,500,000.00	2022.05.12	2025.05.12	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023.01.05	2024.01.05	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023.04.07	2024.04.07	否
林明杰、高晓松	29,300,000.00	2023.04.17	2029.05.16	否

说明：1、本公司实际控制人林明杰、高晓松提供担保从厦门国际银行股份有限公司北京分行获取人民币 1,000 万元的银行综合授信，期末实际使用额度为人民币 800 万元。

2、本公司以林明杰 700 万股股权质押，林慧仙 300 万股股权质押，同时由本公司实际控

制人林明杰、高晓松提供担保从北京银行股份有限公司天桥支行获取人民币 3,000 万元的银行综合授信，期末实际使用额度为人民币 1,000 万元。

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2023.06.30		2022.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京国华商场有限责任公司	83,372.07	25.01	88,481.50	35.39
其他应收款	林心晴			20,000.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2023.06.30	2022.12.31
其他应付款	林明杰	11,800,000.00	
其他应付款	林心晴		1,000.00
其他应付款	高晓松	2,500,000.00	

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至董事会批准报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

2021 年 9 月 27 日，根据本公司实际控制人林明杰与兴业银行股份有限公司北京东城支行签订的《非上市公司股权最高额质押合同》（合同编号：兴银京东城[2021]高质字第 202145-4 号），林明杰将其当时持有的本公司 560.00 万股的股权及其派生权益质押给兴业银行股份有限公司北京东城支行。质押股份用于公司借款。

2023 年 4 月 19 日，根据本公司实际控制人林明杰与兴业银行股份有限公司北京东城支

行签订的《非上市公司股权最高额质押合同》（合同编号：兴银京东城(2022)高质字第202231-4号），林明杰将其当时持有的本公司560.00万股的股权及其派生权益质押给兴业银行股份有限公司北京东城支行。质押股份用于公司借款。

2022年12月30日，根据本公司实际控制人林明杰与南京银行股份有限公司北京分行签订的《最高额权利质押合同》（合同编号：Ec355252212230001），林明杰将其当时持有的本公司253.68万股的股权及其派生权益质押给南京银行股份有限公司北京分行。质押股份用于公司借款。

2022年11月8日，根据本公司实际控制人高晓松与北京金正光彩融资担保有限公司签订的《股权质押反担保合同》（合同编号：金正光彩A2022032-3号），高晓松将其当时持有的本公司100.00万股的股权及其派生权益质押给北京金正光彩融资担保有限公司。质押股份用于公司借款。

2022年11月8日，根据本公司实际控制人林明杰与北京银行股份有限公司天桥支行签订的《最高额质押合同》（合同编号：0775910-003），林明杰将其当时持有的本公司700.00万股的股权及其派生权益质押给北京银行股份有限公司天桥支行。质押股份用于公司借款。

2022年11月8日，根据本公司实际控制人林慧仙与北京银行股份有限公司天桥支行签订的《最高额质押合同》（合同编号：0775910-004），林慧仙将其当时持有的本公司300.00万股的股权及其派生权益质押给北京银行股份有限公司天桥支行。质押股份用于公司借款。

2022年7月5日，根据本公司股东韦杰与北京北投融资担保有限公司签订的《股权质押（反担保）协议书》（合同编号：BTBR1-RD22012-HT05），韦杰将其当时持有的本公司415.8338万股的股权及其派生权益质押给北京北投融资担保有限公司。质押股份用于公司借款。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	2023.06.30	2022.12.31
1年以内		
其中：3个月以内	4,467,758.24	5,114,235.02
3-12个月	946,508.52	847,498.01
1年以内小计	5,414,266.76	5,961,733.03
1至2年	598,537.72	1,527,155.90
2至3年	184,335.26	
3年以上	7,881,156.77	7,881,156.77
小计	<b>14,078,296.51</b>	<b>15,370,045.70</b>
减：坏账准备	7,992,584.62	8,063,779.06
合计	<b>6,085,711.89</b>	<b>7,306,266.64</b>

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	8,062,769.03	57.27	7,917,479.22	98.20	145,289.81
按组合计提坏账准备	6,015,527.48	42.73	75,105.40	1.25	5,940,422.08
其中：应收商场组合	3,759,228.37	26.70	13,386.96	0.36	3,745,841.41
应收零售组合	1,683,300.71	11.96	1,683.30	0.10	1,681,617.41
应收其他组合	572,998.40	4.07	60,035.14	10.48	512,963.26
应收合并范围内关联方组合					
<b>合计</b>	<b>14,078,296.51</b>	<b>100.00</b>	<b>7,992,584.62</b>	<b>56.77</b>	<b>6,085,711.89</b>

(续)

类别	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	8,144,257.71	52.99	7,933,776.96	97.42	210,480.75
按组合计提坏账准备	7,225,787.99	47.01	130,002.10	1.80	7,095,785.89
其中：应收商场组合	5,757,657.94	37.46	77,475.84	1.35	5,680,182.10
应收零售组合	1,159,382.30	7.54	1,159.39	0.10	1,158,222.91
应收其他组合	308,747.75	2.01	51,366.87	16.64	257,380.88
应收合并范围内关联方组合					
<b>合计</b>	<b>15,370,045.70</b>	<b>100.00</b>	<b>8,063,779.06</b>	<b>52.46</b>	<b>7,306,266.64</b>

按单项计提坏账准备：

名称	2023.06.30			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	816,578.53	816,578.53	100.00	经营不善导致资不抵债
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	2,337,110.98	100.00	经营不善导致资不抵债
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	477,354.58	477,354.58	100.00	经营不善导致资不抵债
西安民生百货管理有限公司	465,993.49	465,993.49	100.00	经营不善导致资不抵债
西安兴正元购物中心有限公司	2,341,730.26	2,341,730.26	100.00	经营不善导致资不抵债
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	1,178,325.42	100.00	经营不善导致资不抵债
辽宁萃兮纽可尔商贸有限公司	264,063.51	264,063.51	100.00	经营不善导致资不抵债

福州苏宁易购广场有限公司	181,612.26	36,322.45	20.00	客户资金周转困难
<b>合计</b>	<b>8,062,769.03</b>	<b>7,917,479.22</b>	<b>98.20</b>	

(续)

名称	2022.12.31			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	816,578.53	816,578.53	100.00	经营不善导致资不抵债
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	2,337,110.98	100.00	经营不善导致资不抵债
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	477,354.58	477,354.58	100.00	经营不善导致资不抵债
西安民生百货管理有限公司	465,993.49	465,993.49	100.00	经营不善导致资不抵债
西安兴正元购物中心有限公司	2,341,730.26	2,341,730.26	100.00	经营不善导致资不抵债
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	1,178,325.42	100.00	经营不善导致资不抵债
辽宁萃兮纽可尔商贸有限公司	264,063.51	264,063.51	100.00	经营不善导致资不抵债
福州苏宁易购广场有限公司	263,100.94	52,620.19	20.00	客户资金周转困难
<b>合计</b>	<b>8,144,257.71</b>	<b>7,933,776.96</b>	<b>97.42</b>	

②按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收商场组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	3,447,946.50	3,425.94	0.10	4,749,106.23	14,138.79	0.30
其中: 3个月以内	2,528,114.98	758.43	0.03	3,933,162.82	1,573.26	0.04
3-12个月	919,831.52	2,667.51	0.29	815,943.41	12,565.53	1.54
1-2年	311,281.87	9,961.02	3.20	1,008,551.71	63,337.05	6.28
2-3年						
3年以上						
<b>合计</b>	<b>3,759,228.37</b>	<b>13,386.96</b>	<b>0.36</b>	<b>5,757,657.94</b>	<b>77,475.84</b>	<b>1.35</b>

组合计提项目: 应收零售组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	1,683,300.71	1,683.30	0.10	1,159,382.30	1,159.39	0.10
其中: 3个月以内	1,683,300.71	1,683.30	0.10	1,159,382.30	1,159.39	0.10
3-12个月						

1-2 年  
2-3 年  
3 年以上

合计	1,683,300.71	1,683.30	0.10	1,159,382.30	1,159.39	0.10
----	--------------	----------	------	--------------	----------	------

组合计提项目：应收其他组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	283,019.55	1,222.47	0.43	53,244.50	266.22	0.50
其中：3 个月以内	256,342.55	1,089.08	0.42	21,689.90	108.45	0.50
3-12 个月	26,677.00	133.39	0.50	31,554.60	157.77	0.50
1-2 年	287,255.85	57,451.17	20.00	255,503.25	51,100.65	20.00
2-3 年	2,723.00	1,361.50	50.00			
3 年以上						
合计	572,998.40	60,035.14	10.48	308,747.75	51,366.87	16.64

组合计提项目：应收合并范围内关联方组合

账龄	2023.06.30			2022.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内						
其中：3 个月以内						
3-12 个月						
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计						

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
期初余额	8,063,779.06
本期计提	-71,194.44
本期收回或转回	
本期核销	
其他变动	
期末余额	7,992,584.62

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中，重要的应收账款核销情况如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
西安兴正元购物中心有限公司	2,341,730.26	16.63	2,341,730.26
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	16.60	2,337,110.98
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	8.37	1,178,325.42
唯品会（中国）有限公司	939,802.76	6.68	939.80
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	816,578.53	5.80	816,578.53
合计	<b>7,613,547.95</b>	<b>54.80</b>	<b>6,674,684.99</b>

2、其他应收款

项 目	2023.06.30	2022.12.31
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	258,946,020.34	389,104,754.52
合计	<b>278,946,020.34</b>	<b>389,104,754.52</b>

(1) 应收股利

被投资单位	2023.06.30	2022.12.31
北京千叶珠宝（重庆）有限公司	20,000,000.00	
小 计	20,000,000.00	
减：坏账准备		
合 计	<b>20,000,000.00</b>	

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2023.06.30	2022.12.31
1 年以内	782,023.52	79,663,776.95

1至2年	231,911,652.97	307,889,957.63
2至3年	24,880,246.24	170,676.71
3年以上	1,646,302.25	1,794,350.25
小计	<b>259,220,224.98</b>	<b>389,518,761.54</b>
减：坏账准备	274,204.64	414,007.02
合计	<b>258,946,020.34</b>	<b>389,104,754.52</b>

②按款项性质披露

项目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金、押金及备用金	3,456,190.39	16,990.95	3,439,199.44	4,700,537.91	23,502.69	4,677,035.22
往来款及其他	255,764,034.59	257,213.69	255,506,820.90	384,818,223.63	390,504.33	384,427,719.30
合计	<b>259,220,224.98</b>	<b>274,204.64</b>	<b>258,946,020.34</b>	<b>389,518,761.54</b>	<b>414,007.02</b>	<b>389,104,754.52</b>

③坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	259,220,224.98	0.11	274,204.64	258,946,020.34	
其中：保证金、押金及备用金组合	3,456,190.39	0.49	16,990.95	3,439,199.44	
合并范围内关联方组合	255,197,746.07	0.10	255,197.75	254,942,548.32	
往来款及其他组合	566,288.52	0.36	2,015.94	564,272.58	
合计	<b>259,220,224.98</b>	<b>0.11</b>	<b>274,204.64</b>	<b>258,946,020.34</b>	

期末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

期末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	389,518,761.54	0.11	414,007.02	389,104,754.52	

其中：保证金、押金及备用金组合	4,700,537.91	0.50	23,502.69	4,677,035.22
合并范围内关联方组合	384,686,831.60	0.10	384,686.83	384,302,144.77
往来款及其他组合	131,392.03	4.43	5,817.50	125,574.53
<b>合计</b>	<b>389,518,761.54</b>	<b>0.11</b>	<b>414,007.02</b>	<b>389,104,754.52</b>

上年年末，本公司不存在处于第二阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，本公司不存在处于第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续 期预期信 用损失(已 发生信用 减值)	
期初余额	414,007.02			414,007.02
期初余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-139,802.38			-139,802.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
<b>期末余额</b>	<b>274,204.64</b>			<b>274,204.64</b>

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京千叶珠宝（重庆）有限公司	内部往来	150,859,410.66	2 年以内	58.20	150,859.41
重庆市千叶世纪珠宝有限公司	内部往来	72,181,182.50	2 年以内	27.85	72,181.18
深圳市千叶世纪珠宝有限公司	内部往来	24,763,863.24	1-2 年	9.55	123,819.32

上海裳裳珠宝有限公司	内部往来	5,592,233.09	2年以内	2.16	5,592.23
千叶珠宝(深圳)有限公司	内部往来	1,801,056.58	2年以内	0.69	9,005.28
<b>合计</b>		<b>255,197,746.07</b>		<b>98.45</b>	<b>361,457.42</b>

### 3、长期股权投资

项 目	2023.06.30			2022.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	59,257,020.00		59,257,020.00	59,257,020.00		59,257,020.00

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	2022.12.31	本期增加	本期减少	2023.06.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市千叶世纪珠宝有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆市千叶世纪珠宝有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
千叶世纪华中珠宝首饰(湖北)有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
上海裳裳珠宝有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
香港千叶世纪珠宝有限公司	3,257,020.00			3,257,020.00		
北京千叶珠宝(重庆)有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
千叶珠宝(深圳)有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
<b>合 计</b>	<b>59,257,020.00</b>			<b>59,257,020.00</b>		

### 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,142,314.87	111,048,070.53	433,639,685.56	347,800,000.65
其他业务	22,454,869.61	747,370.22	3,671,264.18	400,845.27
<b>合计</b>	<b>160,597,184.48</b>	<b>111,795,440.75</b>	<b>437,310,949.74</b>	<b>348,200,845.92</b>

### 5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,399,325.06	9,995,274.44

理财产品投资收益

其他

合计

20,399,325.06

9,995,274.44

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	718,949.54	
计入当期损益的政府补助（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）	1,151,288.57	
委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,734.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,459,973.09	
减：非经常性损益的所得税影响数	503,359.70	
非经常性损益净额	1,956,613.39	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,956,613.39	

### 2、净资产收益率和每股收益

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	0.17	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	0.01	0.00	0.00

北京市千叶珠宝股份有限公司

2023年8月31日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据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  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	718,949.54
计入当期损益的政府补助（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）	1,151,288.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,734.98
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,459,973.09</b>
减：所得税影响数	503,359.70
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,956,613.39</b>

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用  不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用