



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

2024

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张红霞及会计机构负责人（会计主管人员）张红霞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，不存在未出席审议的董事。
- 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	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	20
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第六节	财务会计报告	25
附件 I	会计信息调整及差异情况	77
附件 II	融资情况	77

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	指	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)
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
深圳仓储	指	千叶珠宝(深圳)有限公司
爆米千叶	指	爆米(北京)商务电子有限公司
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》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《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	2024年1月1日至2024年6月30日
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、高晓松、林慧仙，一致行动人为北京雁舞之合投资管理合伙企业（有限合伙）
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，010-68573137		
联系方式			
董事会秘书姓名	林明杰	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	http://www.keerworld.com		
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实现情况

1、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；公司注重产品涉及与工艺质量，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、钻交所和大型贸易商购入原材料后，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。目前加盟渠道也成为公司重要发展渠道。千叶珠宝电商业务，在“天猫”、“京东”等互联网平台开设线上品牌形象店进行线上销售和服务，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。

2、经营计划实现情况

报告期内，经济逐渐转暖，珠宝零售业于报告期内持续维持高景气，表现强于预期；在此情势下，公司坚持“稳中求变、创新突破”，适时调整销售渠道策略，大力拓展线上平台渠道，力图最大限度提升销售业绩，同时加大了公司内部组织结构、人员及薪资结构的调整，降低日常经营费用、提升组织及个人绩效，实现经营稳定，确保公司能够持续稳健成长。公司实现营业收入 36,422.13 万元，实现归属于母公司股东的净利润 1,049.47 万元。

(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	364,221,252.87	271,203,822.70	34.30%
毛利率%	17.33%	29.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,494,720.76	2,093,230.71	401.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,374,306.66	136,617.32	7,493.70%
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）	0.85%	0.17%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	0.84%	0.01%	-
基本每股收益	0.10	0.02	400.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,562,320,677.72	1,579,324,570.75	-1.08%
负债总计	320,806,930.19	348,310,337.34	-7.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,241,513,747.53	1,231,014,233.41	0.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	11.24	11.15	0.85%
资产负债率%（母公司）	14.93%	22.02%	-
资产负债率%（合并）	20.53%	22.05%	-
流动比率	5.44	5.13	-
利息保障倍数	5.33	2.12	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	27,124,388.25	-742,558.52	3,752.83%
应收账款周转率	7.99	6.36	-
存货周转率	0.21	0.13	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.08%	-0.29%	-
营业收入增长率%	34.30%	-33.62%	-
净利润增长率%	401.36%	-87.86%	-

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	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,577,694.64	1.64%	7,733,741.30	0.49%	230.73%
应收票据					
应收账款	32,370,010.90	2.07%	41,276,393.18	2.61%	-21.58%
存货	1,393,137,048.17	89.17%	1,418,075,391.57	89.79%	-1.76%
预付款项	4,371,795.33	0.28%	2,601,626.09	1.65%	68.04%
固定资产	15,412,907.52	0.99%	16,123,701.28	1.02%	-4.41%
无形资产	30,248.28	0.00%	59,333.81	0.00%	-49.02%
短期借款	135,823,691.16	8.69%	146,883,176.15	9.30%	-7.53%
合同负债	16,115,238.25	1.03%	30,185,571.47	1.91%	-46.61%
长期借款	7,618,638.02	0.49%	7,437,201.66	0.47%	2.44%
一年内到期的非流动负债	5,277,930.07	0.34%	8,085,583.84	0.51%	-34.72%
其他流动负债	20,917,679.98	1.34%	3,568,584.66	0.23%	486.16%
资产总计	1,562,320,677.72	100.00%	1,579,324,570.75	100.00%	-1.08%

项目重大变动原因

- 1、报告期内货币资金较上年期末上升 230.78%，主要原因是电商 6.18 预售在报告期末发货量大，顾客收货电商平台释放的可提现款项增加，因报告期末是周六日暂存后期采购使用。
- 2、报告期无形资产较上年期末下降 49.02%，主要原因是计入无形资产的软件等基本按期摊销完毕所致。
- 3、报告期内合同负债较上年期末下降 46.61%，主要原因是上年期末临近春节，加盟商提前备货预收产品销售款较多，报告期末无大型节日加盟商尚未大量预订货品。
- 4、报告期内预付账款上升 68.04%，主要原因是期末预付原材料采购款。
- 5、报告期内一年内到期的非流动负债同比下降 34.72%，主要原因是报告期末一年内到期的租赁负债及一年内到期的长期借款同比减少。
- 6、报告期内其他流动负债同比上升 486.16%，主要原因是报告期末销售业务产生的待转销项税增加所致。

(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	364,221,252.87	-	271,203,822.70	-	34.30%
营业成本	301,087,207.83	82.67%	192,360,405.61	70.93%	56.52%
毛利率	17.33%	-	29.07%	-	-

管理费用	16,270,032.95	4.47%	22,733,132.83	8.38%	-28.43%
销售费用	22,750,601.07	6.25%	46,458,883.52	17.13%	-51.03%
财务费用	4,429,220.49	1.22%	4,329,278.33	1.60%	2.31%
信用减值损失	-1,638,536.83	-0.45%	-72,203.48	-0.03%	2,169.33%
其他收益	197,535.26	0.05%	1,318,622.47	0.49%	-85.02%
资产处置收益	-4,120.41	0.00%	727,029.20	0.27%	-100.57%
营业利润	16,707,368.53	4.59%	4,618,199.45	1.70%	261.77%
营业外收入	50,170.80	0.01%	591,435.40	0.22%	-91.52%
营业外支出	66,247.67	0.02%	9,780.08	0.00%	577.37%
净利润	10,494,720.76	2.88%	2,093,230.71	0.77%	401.36%

项目重大变动原因

- 1、报告期营业收入同比上升 34.30%，营业成本同比上升 56.52%，主要是公司电商 6.18 节日各平台销售额大增，销售收入较上年同期上升 34.30%，同时因电商销售毛利低且加盟批发销售毛利低于自营零售店毛利而导致营业成本较上年同期上升 56.52%，高于营业收入增长幅度。
- 2、报告期销售费用同比下降 51.03%，主要是：（1）梳理组织架构、不断优化销售人员结构，导致人工成本及相关办公费、差旅费有所减少；（2）实体自营零售店转加盟商经营，导致租赁费、物业管理费、水电费、商场管理费用等商场各项费用减少。
- 3、报告期信用减值损失同比上升 2,169.33%，主要原因是：报告期内针对 2020 年度公司发生两例销售人员侵占事件产生的应赔偿金额重新根据法院或公安机关提供的相关信息预计可收回金额的可能性较大而计提损失准备。
- 4、报告期其他收益同比下降 85.02%，主要原因是报告期取得的政府补贴金额较小，而上年同期收到政府的各项补贴较多。
- 5、报告期资产处置收益同期下降 100.57%：上年同期处置使用权资产产生收益，而报告期此类业务金额较小。
- 6、报告期营业利润上涨 261.77%，主要原因是报告期内销售费用、管理费用等费用项目同比大幅下降所致，同因素下净利润也同比上涨 401.36%。
- 7、报告期营业外收入同比下降 91.52%：上年同期取得违约金收入，而报告期此类业务金额较小。
- 8、报告期营业外支出同比上升 577.37%：报告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，去年同期无此业务。

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	356,841,528.04	260,300,616.95	37.09%
其他业务收入	7,379,724.83	10,903,205.75	-32.32%
主营业务成本	298,819,136.42	189,889,547.69	57.36%
其他业务成本	2,268,071.41	2,470,857.92	-8.21%

公司报告期公司电商 6.18 节日各平台销售额大增，主营业务收入较上年同期上升 37.09%，同时因电商销售毛利低且加盟批发销售毛利低于自营零售店毛利而导致营业成本较上年同期上升 57.36%。因报告期为更好服务于现有加盟商，较去年同期减缓了新开店速度及数量，导致以物辅料及加盟服务费收入组成的其他业务收入较上年同期下降 32.32%。

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	307,561,318.51	265,625,167.51	13.64%	78.96%	95.44%	-7.28%
非黄金饰品	49,280,209.53	33,193,968.91	32.64%	-44.28%	-38.51%	-6.33%
其他业务	7,379,724.83	2,268,071.41	69.27%	-32.32%	-8.21%	-8.07%
合计	364,221,252.87	301,087,207.83	17.33%	34.30%	56.52%	-11.74%

报告期黄金饰品营业收入同比增长 78.96%，主要原因是报告期公司经营渠道持扩大线上销售渠道，线上销售以黄金销售为主，且电商销售毛利低导致收长增长 78.96%的情况下，营业成本也同步增长 95.44%。报告期非黄金饰品营业收入同比下降 44.28%，主要原因是：1、市场环境因素使钻石销售下滑，且自营店转加盟批发销售，导致报告期同比下降，营业成本也同步下降 38.51%。

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增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
北京区	74,951,553.35	57,582,006.82	23.17%	-4.14%	1.49%	-4.26%
华北大区	13,926,065.15	12,588,784.04	9.60%	-47.66%	-42.91%	-7.52%
华东大区	3,488,977.28	2,438,436.84	30.11%	-74.23%	-65.42%	-17.82%
华中大区	57,744,232.80	49,081,508.50	15.00%	3.75%	19.26%	-11.06%
西北大区	390,184.14	226,903.46	41.85%	-76.22%	-70.34%	-11.53%
西南大区	2,651,854.69	1,970,680.07	25.69%	-55.54%	-58.76%	5.81%
电商	203,688,660.63	174,930,816.69	14.12%	158.80%	205.00%	-13.01%
合计	356,841,528.04	298,819,136.42	16.26%	37.09%	57.36%	-10.79%

收入构成变动的的原因

1、报告期内华北大区收入同比下降 47.66%，主要原因关闭部分亏损店铺或微盈自营门店，导致自营店铺营业收入成本均下降。2、报告期内华东大区收入同比下降 74.23%，主要原因关闭部分亏损店铺及部分店铺加盟经营，导致店铺营业零售收入下降，同时成本也下降。3、报告期内西北大区收入同比下降 76.22%，主要原因关闭部分亏损，导致自营店铺营业收入成本均下降。4、报告期内西北大区收入同比下降 55.54%，主要原因关闭部分亏损门店及部分店铺加盟经营，导致店铺营业收入下降，同时成本也下降。5、报告期电商渠道销售较去年同期增长 158.80%，主要原因是报告期公司继续加大赋能电商渠道，通过维持平台资源优势、持续发力等方式全面提升线上销售规模。

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	27,124,388.25	-742,558.52	3,752.83%
投资活动产生的现金流量净额	13,057.00	160,190.00	-91.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,927,006.08	-752,185.41	-1,086.81%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 3,752.83%，主要原因是：购买商品现金支出与销售收入现金收取同比变化使现金流净额减少 711.98 万元；同时重组架构优化人员导致支付给职工以及为职工支付的现金同比减少 1,442 万元，支付税费现金同比减少 523 万元，与其他经营活动有关的现金净流入比同期增加 1,533 万元。2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 91.59%，主要是报告期固定资产、无形资产及其他长期资产采购支出较上年同期减少所致。3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 1,086.81%，主要是本期偿还债务支出较上年同期增加，且收到其他与筹资活动相关的现金减少所致。

四、投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京千叶珠宝（重庆）有限公司	控股子公司	供应链	11,000,000.00	368,768,978.35	129,189,189.31	237,903,765.03	1,266,980.26
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	743,411.05	716,031.31	-	-95,451.93
深圳市千叶世纪珠宝有限公司	控股子公司	销售	10,000,000.00	23,958,883.72	14,601,678.87	18,024,400.23	489,281.09
重庆市千叶世纪珠宝有限公司	控股子公司	销售	11,000,000.00	138,621,199.55	-2,249,341.86	1,550,848.95	- 2,046,987.95

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	24,371,574.57	2,211,900.88	2,510,109.18	-1,547,210.47
上海裳裳珠宝有限公司	控股子公司	销售	1,000,000.00	1,269,681.24	-4,170,749.78	1,595,038.48	-48,493.01
千叶珠宝（深圳）有限公司	控股子公司	仓储服务	8,000,000.00	20,468,631.69	11,208,497.24	4,921,272.17	92,899.39
爆米（北京）商务电子有限公司	控股子公司	电商销售	10,000,000.00	11,230,644.49	10,439,077.03	18,102,018.65	439,077.03

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

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
爆米（北京）商务电子有限公司	新设立全资子公司	新设立全资子公司，对整体生产经营和业绩无重大影响

注：公司已召开董事会审议通过拟注销子公司香港千叶世纪珠宝有限公司、重庆市千叶世纪珠宝有限公司、深圳市千叶世纪珠宝有限公司、上海裳裳珠宝有限公司、千叶世纪华中珠宝首饰（湖北）有限公司，截至目前，尚未完成注销手续。

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

公司在主营行业领域积极探索，引领珍珠等新品类消费风尚。在做好日常经营的同时，积极履行应尽的义务，积极承担对员工、客户、供应商及社会等各方面应尽的责任。公司诚信经营、依法纳税，重

视契约精神，始终保持良好的征信记录，始终将社会责任放在公司发展的重要位置。公司实控人积极参与区活动安排，为区域发展谏言献策，贡献自己的一份力量。

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	<p>截至 2024 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%,通过雁舞之合持有公司 2,898,990 股股份,持股比例 2.62%;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。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>
2、股权质押风险	<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 2024 年 6 月 30 日控股股东、实际控制人共质押股份 10,736,800 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。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>
3、市场竞争风险	<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。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</p>

	<p>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，促进产品差异化的发展；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,截止 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日存货金额分别为 1,393,137,048.17 元、1,418,075,391.57 元和 1,427,854,140.13 元,占资产总额的比例分别为 89.17%、89.79%和 88.47%。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</p>

	<p>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。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>
7、应收账款金额较大风险	<p>报告期内, 公司应收账款金额较大, 应收占比较高, 截至 2024 年 6 月 30 日、2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值分别为 32,370,010.90 元、41,276,393.18 元和 30,024,424.67 元, 占资产总额的比例分别为 2.07%、2.61% 和 1.86%。公司存在应收账款金额较大风险。应对措施: 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, 最近三年未有大量坏账损失。</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	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	三.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	√是 □否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	446,922.10	0.036%
作为被告/被申请人	42,366.00	0.00%
作为第三人	0	0%
合计	489,288.10	0.039%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	北京千叶珠宝（重庆）有限公司	5,000,000.00	0	5,000,000.00	2023年7月11日	2024年7月8日	连带	是	已事前及时履行
2	千叶珠宝（深圳）有限公司	10,000,000.00	0	0	2023年2月16日	2024年2月14日	一般	是	已事前及时履行
3	千叶珠宝（深圳）有限公司	10,000,000.00	0	6,910,304.71	2020年9月15日	2030年9月9日	一般	是	已事前及时履行
总计	-	25,000,000.00	0	11,910,304.71	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

公司所有担保合同均正常履行，无违约风险。

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）	25,000,000.00	11,910,304.71
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

公司召开第三届董事会第十次会议和 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司为个人经营贷款提供担保或反担保的议案》，公司控股股东、实际控制人、董事长林明杰拟向银行及非银行金融机构申请全年金额不超过人民币 8,000 万元的个人授信业务。上述个人授信业务款项均用于本公司及子公司经营。上述事项拟由公司及子公司向各银行及金融机构、担保公司、融资租赁公司等提供保证、抵押、质押等形式的担保（或反担保）。报告期内，未实际发生。

（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	678,344.09
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
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	80,000,000.00	
委托理财		
其他（利息支出）	130,000.00	130,000.00
接受担保	800,000,000.00	50,000,000.00
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

报告期内，公司向关联方北京国华商场有限责任公司销售商品 678,344.09 元；
 报告期内，控股股东、实际控制人林明杰向银行及金融机构申请个人授信业务用于本公司及子公司经营，公司确认关联方借款利息支出 13 万元；
 报告期内，公司新增接受关联方提供担保 50,000,000.00 元。

公司向关联方销售产品属于日常性关联交易，定价参考市场价，公允合理；公司控股股东、实际控制人林明杰向银行及金融机构申请个人授信业务用于本公司及子公司经营，公司向关联方支付借款利息，预计发生金额根据实际借款金额及银行利率确定，有助于公司补充公司流动资金；关联方为公司贷款提供担保，有助于公司获得银行贷款，补充流动资金，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。

（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	详见公司披露的《2023年年度报告》	正在履行中
董监高	2015年6月25日		挂牌	同业竞争承诺	详见公司披露的《2023年年度报告》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年6月25日		挂牌	其他承诺	详见公司披露的《2023年年度报告》	正在履行中

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	保证金	131,343.65	0.01%	履约保证金等
固定资产	固定资产	抵押	14,655,518.14	0.94%	借款担保
存货浮动	存货	抵押	140,000,000.00	8.96%	借款担保及提供反担保
总计	-	-	154,786,861.79	9.91%	-

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	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		110,412,500	-	0	110,412,500	-	
普通股股东人数							162

股本结构变动情况

适用 不适用

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	10,736,800	882,498
2	林慧仙	12,687,000	0	12,687,000	11.49%	5,000,000	7,687,000	0	0
3	高晓松	9,573,800	0	9,573,800	8.67%	7,180,350	2,393,450	0	0
4	天津聚股权投资合	8,599,749	0	8,599,749	7.79%	0	8,599,749	0	0

	企业 (有限合伙)								
5	苏州宝和股权投资企业(有限合伙)	4,896,881	0	4,896,881	4.44%	0	4,896,881	0	0
6	韦杰	4,164,426	300	4,164,726	3.77%	0	4,164,426	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	宁波海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
合计		86,960,001	-	86,960,301	78.76%	37,381,318	49,578,683	14,895,138	882,498

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
林明杰	董事长	男	1975年9月	2022年3月30日	2025年3月29日	33,601,290	0	33,601,290	30.43%
林明杰	总裁	男	1975年9月	2023年4月26日	2025年4月25日	33,601,290	0	33,601,290	30.43%
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	9,573,800	0	9,573,800	8.67%
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	12,687,000	0	12,687,000	11.49%
黄海峰	独立董事	女	1975年4月	2023年8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	-	-	-	-

				日	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	2024年7月10日	-	-	-	-

注：郑健于2024年7月10日辞去财务负责人职务，公司于2024年8月28日召开董事会，聘任张红霞女士担任公司财务负责人职务。

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； 4、林慧仙与林心颖系姑侄关系； 5、公司控股股东为林明杰，实际控制人为林明杰、高晓松、林慧仙。除上述情况外，公司董监高之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

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

(三) 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
财务人员	21	0	5	16
技术人员	7	0	3	4
销售人员	230	0	132	98
管理人员	99	0	31	68
员工总计	357	0	171	186

(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	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	一.1	25,577,694.64	7,733,741.30
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	一.2	32,370,010.90	41,276,393.18
应收款项融资			
预付款项	一.3	4,371,795.33	2,601,626.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一.4	5,597,274.52	7,064,302.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一.5	1,393,137,048.17	1,418,075,391.57
其中：数据资源			
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	一.6	53,701,023.24	44,651,198.88
流动资产合计		1,514,754,846.80	1,521,402,653.06
非流动资产：			
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	一.7	15,412,907.52	16,123,701.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	一.8	8,222,753.18	10,567,659.77
无形资产	一.9	30,248.28	59,333.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一.10	1,440,572.67	1,539,983.63
递延所得税资产	一.11	22,459,349.27	29,631,239.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,565,830.92	57,921,917.69
资产总计		1,562,320,677.72	1,579,324,570.75
流动负债：			
短期借款	一.12	135,823,691.16	146,883,176.15
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	一.13	34,752,503.47	30,344,486.27
预收款项	一.14	19,263.81	19,263.81
合同负债	一.15	16,115,238.25	30,185,571.47
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	一.16	4,208,215.54	3,825,172.65
应交税费	一.17	21,239,774.92	17,186,027.20
其他应付款	一.18	40,126,920.80	56,568,883.82
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	一.19	5,277,930.07	8,085,583.84
其他流动负债	一.20	20,917,679.98	3,568,584.66
流动负债合计		278,481,218.00	296,666,749.87
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	一. 21	7,618,638.02	7,437,201.66
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	一. 22	6,373,916.91	6,608,747.54
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	一. 23	22,512,873.14	30,728,251.15
递延收益			
递延所得税负债	一. 11	5,820,284.12	6,869,387.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,325,712.19	51,643,587.47
负债合计		320,806,930.19	348,310,337.34
所有者权益：			
股本	一. 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	一. 25	644,490,354.84	644,490,354.84
减：库存股			
其他综合收益	一. 26	150,998.64	146,205.28
专项储备			
盈余公积	一. 27	41,337,185.18	38,719,859.04
一般风险准备			
未分配利润	一. 28	445,122,708.87	437,245,314.25
归属于母公司所有者权益合计		1,241,513,747.53	1,231,014,233.41
少数股东权益			
所有者权益合计		1,241,513,747.53	1,231,014,233.41
负债和所有者权益合计		1,562,320,677.72	1,579,324,570.75

法定代表人：林明杰

主管会计工作负责人：张红霞

会计机构负责人：张红霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		23,760,012.55	5,673,279.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十. 1	3,152,294.81	4,566,988.49
应收款项融资			
预付款项		2,353,647.36	2,381,732.35

其他应收款	十.2	199,579,916.55	244,677,949.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,034,688,999.65	1,112,301,263.89
其中：数据资源			
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		16,107,083.59	5,706,606.27
流动资产合计		1,279,641,954.51	1,375,307,819.32
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十.3	69,257,020.00	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		2,756,874.89	3,072,419.41
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,222,753.18	10,255,245.81
无形资产		30,248.28	59,333.81
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,110,384.00	1,089,140.17
递延所得税资产		7,739,313.57	10,595,029.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,116,593.92	84,328,188.73
资产总计		1,368,758,548.43	1,459,636,008.05
流动负债：			
短期借款		130,272,497.23	131,369,332.20
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			5,000,000.00
应付账款		3,408,530.82	49,511,967.37
预收款项		19,263.81	19,263.81
合同负债		300,341.81	8,757,572.82
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		2,202,113.55	2,782,459.01
应交税费		23,994,448.12	8,866,925.13
其他应付款		29,732,552.68	97,742,890.02
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		1,217,744.56	6,316,234.05
其他流动负债			1,115,701.71
流动负债合计		191,147,492.58	311,482,346.12
非流动负债：			
长期借款			541,222.36
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,434,102.43	6,608,747.54
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		2,759,741.04	2,759,741.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,193,843.47	9,909,710.94
负债合计		204,341,336.05	321,392,057.06
所有者权益：			
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		41,337,185.18	38,719,859.04
一般风险准备			
未分配利润		368,177,172.36	344,621,237.11
所有者权益合计		1,164,417,212.38	1,138,243,950.99
负债和所有者权益合计		1,368,758,548.43	1,459,636,008.05

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		364,221,252.87	271,203,822.70
其中：营业收入	一.29	364,221,252.87	271,203,822.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		346,068,762.36	268,559,071.44
其中：营业成本	一.29	301,087,207.83	192,360,405.61
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	一.30	1,531,700.02	2,677,371.15
销售费用	一.31	22,750,601.07	46,458,883.52
管理费用	一.32	16,270,032.95	22,733,132.83
研发费用			
财务费用	一.33	4,429,220.49	4,329,278.33
其中：利息费用		3,854,307.22	3,753,966.16
利息收入		4,274.07	68,366.18
加：其他收益	一.34	197,535.26	1,318,622.47
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）			
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）	一.35	-1,638,536.83	-72,203.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一.36	-4,120.41	727,029.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,707,368.53	4,618,199.45
加：营业外收入	一.37	50,170.80	591,435.40
减：营业外支出	一.38	66,247.67	9,780.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,691,291.66	5,199,854.77
减：所得税费用	一.39	6,196,570.90	3,106,624.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,494,720.76	2,093,230.71

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）		10,494,720.76	2,093,230.71
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		10,494,720.76	2,093,230.71
六、其他综合收益的税后净额		4,793.36	35,392.26
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,793.36	35,392.26
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		4,793.36	35,392.26
（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		4,793.36	35,392.26
（7）其他			
（二）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		10,499,514.12	2,128,622.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		10,499,514.12	2,128,622.97
（二）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）		0.10	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.10	0.02

法定代表人：林明杰

主管会计工作负责人：张红霞

会计机构负责人：张红霞

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十.4	273,581,145.67	160,597,184.48
减：营业成本	十.4	231,122,373.29	111,795,440.75
税金及附加		1,251,802.67	1,815,198.25

销售费用		16,810,925.03	32,240,163.98
管理费用		11,478,888.58	16,174,452.75
研发费用			
财务费用		4,028,709.89	3,731,849.82
其中：利息费用		3,006,718.40	3,155,489.76
利息收入		-2,854.01	63,553.19
加：其他收益		128,196.38	945,800.26
投资收益（损失以“-”号填列）	十.5	20,000,000.00	20,399,325.06
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）		-52,281.05	210,996.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,563.25	690,888.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,959,798.29	17,087,089.62
加：营业外收入			
减：营业外支出		-69,179.06	915.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,028,977.35	17,086,174.00
减：所得税费用		2,855,715.96	360,047.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,173,261.39	16,726,126.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,173,261.39	16,726,126.93
（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. 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			
六、综合收益总额		26,173,261.39	16,726,126.93
七、每股收益：			
（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	2024年1-6月	2023年1-6月
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		334,447,879.95	256,278,614.39
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一.40	23,351,989.98	17,128,705.96
经营活动现金流入小计		357,799,869.93	273,407,320.35
购买商品、接受劳务支付的现金		290,619,068.33	205,329,992.94
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		20,975,096.85	35,396,640.17
支付的各项税费		5,120,109.28	10,352,704.11
支付其他与经营活动有关的现金	一.40	13,961,207.22	23,070,541.65
经营活动现金流出小计		330,675,481.68	274,149,878.87
经营活动产生的现金流量净额		27,124,388.25	-742,558.52
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		13,057.00	160,190.00

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		13,057.00	160,190.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		13,057.00	160,190.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		78,000,000.00	64,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一.40	1,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		79,000,000.00	70,300,000.00
偿还债务支付的现金		80,817,998.76	63,550,976.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,673,584.20	3,285,514.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	一.40	3,435,423.12	4,215,694.55
筹资活动现金流出小计		87,927,006.08	71,052,185.41
筹资活动产生的现金流量净额		-8,927,006.08	-752,185.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		333.21	-685.72
五、现金及现金等价物净增加额		18,210,772.38	-1,335,239.65
加：期初现金及现金等价物余额		7,498,265.91	6,355,765.06
六、期末现金及现金等价物余额		25,709,038.29	5,020,525.41

法定代表人：林明杰

主管会计工作负责人：张红霞

会计机构负责人：张红霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
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		226,228,383.81	131,190,657.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		75,372,596.68	62,754,939.97
经营活动现金流入小计		301,600,980.49	193,945,597.82
购买商品、接受劳务支付的现金		185,205,560.47	135,936,275.84
支付给职工以及为职工支付的现金		15,620,255.35	24,719,911.97

支付的各项税费		3,327,398.19	6,036,945.01
支付其他与经营活动有关的现金		86,468,851.81	25,956,411.75
经营活动现金流出小计		290,622,065.82	192,649,544.57
经营活动产生的现金流量净额		10,978,914.67	1,296,053.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,307.00	700.00
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			
投资活动现金流入小计		20,012,307.00	700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		10,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		10,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		10,012,307.00	700.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		73,000,000.00	54,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		74,000,000.00	60,300,000.00
偿还债务支付的现金		70,103,966.64	56,613,866.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,288,004.39	2,754,920.73
支付其他与筹资活动有关的现金		3,154,131.12	2,958,423.49
筹资活动现金流出小计		76,546,102.15	62,327,210.86
筹资活动产生的现金流量净额		-2,546,102.15	-2,027,210.86
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		18,445,119.52	-730,457.61
加：期初现金及现金等价物余额		5,437,803.69	3,480,010.44
六、期末现金及现金等价物余额		23,882,923.21	2,749,552.83

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	√是 □否	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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明

1、会计政策变更情况

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号，以下简称解释17号)，自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定，执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

2、合并范围的变更

本报告期合并范围新增1家全资子公司爆米(北京)商务电子有限公司。

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
银行存款	25,446,350.99	7,366,922.26
其他货币资金	131,343.65	366,819.04
合计	25,577,694.64	7,733,741.30
其中：存放在境外的款项总额	53,434.61	56,994.63

(1) 本公司期末其他货币资金主要系履约保证金等。本公司期末使用受到限制的货币资金金额为人民币131,343.65元(2023年12月31日：人民币235,475.39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	期末余额	上年年末余额
1年以内		
其中：3个月以内	20,539,806.37	30,585,745.83
3-12个月	10,890,024.28	9,339,102.93
1年以内小计	31,429,830.65	39,924,848.76
1至2年	1,240,466.28	1,453,254.83
2至3年	661,255.99	657,169.26
3年以上	7,881,156.77	7,884,798.85
小计	41,212,709.69	49,920,071.70
减：坏账准备	8,842,698.79	8,643,678.52
合计	32,370,010.90	41,276,393.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	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	7,881,156.77	19.12	7,881,156.77	100.00	-
按组合计提坏账准备	33,331,552.92	80.88	961,542.02	2.88	32,370,010.90
其中：应收商场组合	2,311,073.74	5.61	243,678.78	10.54	2,067,394.96
应收加盟商组合	27,876,400.58	67.64	413,417.74	1.48	27,462,982.84
应收零售组合	2,289,537.19	5.55	22,895.37	1.00	2,266,641.82
应收其他组合	854,541.41	2.08	281,550.13	32.95	572,991.28
合计	41,212,709.69	100.00	8,842,698.79	21.45	32,370,010.90

(续)

类别	上年年末余额				
	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	8,131,836.76	16.29	8,006,496.77	98.46	125,339.99
按组合计提坏账准备	41,788,234.94	83.71	637,181.75	1.52	41,151,053.19
其中：应收商场组合	6,135,859.34	12.29	39,517.73	0.64	6,096,341.61
应收加盟商组合	33,047,809.18	66.20	275,095.91	0.83	32,772,713.27
应收零售组合	1,375,417.01	2.76	1,375.42	0.10	1,374,041.59
应收其他组合	1,229,149.41	2.46	321,192.69	26.13	907,956.72
合计	49,920,071.70	100.00	8,643,678.52	17.32	41,276,393.18

① 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			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
合计	7,881,156.77	7,881,156.77	100.00	

(续)

名称	上年年末余额			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
上海宝山苏宁易购商业管理有	250,679.99	125,340.00	50.00	客户资金周转困难

限公司

合计	8,131,836.76	8,006,496.77	98.46
----	--------------	--------------	-------

②按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收商场组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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	1,974,301.57	64,281.92	3.26	5,805,427.20	3,680.85	0.06
其中: 3个月以内	974,298.11	381.91	0.04	5,661,780.04	1,698.53	0.03
3-12个月	1,000,003.46	63,900.01	6.39	143,647.16	1,982.32	1.38
1-2年	16,381.33	6,725.69	41.06	130,992.85	7,780.98	5.94
2-3年	320,390.84	172,671.17	53.89	199,439.29	28,055.90	14.07
3年以上						
合计	2,311,073.74	243,678.78	10.54	6,135,859.34	39,517.73	0.64

组合计提项目: 应收加盟商组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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	27,464,230.57	278,002.69	1.01	32,692,587.36	224,228.15	0.69
其中: 3个月以内	22,041,931.76	108,231.34	0.49	23,547,938.78	87,127.38	0.37
3-12个月	5,422,298.81	169,771.35	3.13	9,144,648.58	137,100.77	1.50
1-2年	358,362.71	108,839.80	30.37	355,221.82	50,867.76	14.32
2-3年	53,807.30	26,575.25	49.39			
3年以上						
合计	27,876,400.58	413,417.74	1.48	33,047,809.18	275,095.91	0.83

组合计提项目: 应收零售组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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	2,289,537.19	22,895.37	1.00	1,375,417.01	1,375.42	0.10
其中: 3个月以内	2,289,537.19	22,895.37	1.00	1,375,417.01	1,375.42	0.10
3-12个月						
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	2,289,537.19	22,895.37	1.00	1,375,417.01	1,375.42	0.10

组合计提项目：应收其他组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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	32,402.01	6,480.40	20.00	6,606.00	33.03	0.50
其中：3个月以内				610.00	3.05	0.50
3-12个月	32,402.01	6,480.40	20.00	5,996.00	29.98	0.50
1-2年	535,081.55	131,540.80	24.58	967,040.16	193,408.03	20.00
2-3年	287,057.85	143,528.93	50.00	255,503.25	127,751.63	50.00
3年以上						
合计	854,541.41	281,550.13	32.95	1,229,149.41	321,192.69	26.13

(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	8,643,678.52
本期计提	199,020.27
本期收回或转回	
本期核销	
其他变动	
期末余额	8,842,698.79

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(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
深圳市锦鹊商贸有限公司	7,869,909.54	19.10	69,860.65
深圳市珍品汇珠宝有限公司	7,663,730.19	18.60	30,675.40
北京市鑫翀珠宝有限公司	6,346,827.32	15.40	438,307.46
北京爱一壹珠宝有限公司	2,994,828.53	7.27	11,988.30
武汉中爱福联珠宝有限公司	2,471,185.26	6.00	16,994.94
合计	27,346,480.84	66.37	567,826.75

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	4,337,873.93	99.22	2,601,626.09	100.00
1 至 2 年	33,921.40	0.78		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	4,371,795.33	100.00	2,601,626.09	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%
翠绿金业黄金交易所账户	1,916,249.14	43.83
北京运河壹号置业有限公司	764,963.74	17.50
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	516,810.18	11.82
北京金正光彩融资担保有限公司	187,500.00	4.29
三河市天苑物业服务有限公司北京分公司	169,354.14	3.87
合 计	3,554,877.20	81.31

4、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,597,274.52	7,064,302.04
合 计	5,597,274.52	7,064,302.04

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	334,383.98	2,363,908.88
1 至 2 年	3,578,026.27	1,097,712.00
2 至 3 年	1,664,188.71	1,033,030.72
3 年以上	11,187,286.67	12,296,744.99
小 计	16,763,885.63	16,791,396.59
减：坏账准备	11,166,611.11	9,727,094.55

合计	5,597,274.52	7,064,302.04
----	--------------	--------------

②按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,795,956.54	22,820.13	4,773,136.41	4,963,275.27	24,816.37	4,938,458.90
往来款及其他	11,967,929.09	11,143,790.98	824,138.11	11,828,121.32	9,702,278.18	2,125,843.14
合计	16,763,885.63	11,166,611.11	5,597,274.52	16,791,396.59	9,727,094.55	7,064,302.04

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	10,891,702.57	100.00	10,891,702.57	-	
按组合计提坏账准备	5,872,183.06	4.68	274,908.54	5,597,274.52	
其中：保证金、押金及备用金组合	4,795,956.54	0.48	22,820.13	4,773,136.41	
往来款及其他组合	1,076,226.52	23.42	252,088.41	824,138.11	
合计	16,763,885.63	66.61	11,166,611.11	5,597,274.52	

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	10,891,702.57	100.00	10,891,702.57	-	
其中：职务侵占赔偿款	10,891,702.57	100.00	10,891,702.57	-	

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。

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	5,817,277.02	0.45	26,302.98	5,790,974.04	
其中：保证金、押金及备用金组合	4,963,275.27	0.50	24,816.36	4,938,458.91	
往来款及其他组合	854,001.75	0.17	1,486.62	852,515.13	
合计	5,817,277.02	0.45	26,302.98	5,790,974.04	

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，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	10,974,119.57	88.40	9,700,791.57	1,273,328.00	
其中：职务侵占赔偿款	10,974,119.57	88.40	9,700,791.57	1,273,328.00	

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
期初余额	26,302.98		9,700,791.57	9,727,094.55
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	248,605.56		1,190,911.00	1,439,516.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	274,908.54		10,891,702.57	11,166,611.11

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	个人往来 (赔偿款)	9,659,917.80	3年以上	57.62	9,659,917.80
自然人二	个人往来 (赔偿款)	1,231,784.77	3年以上	7.35	1,231,784.77
北京运河壹号 置业有限公司	房租及物业 管理费押金	1,363,576.41	1年以下	8.13	6,545.17
仲利国际租赁 有限公司	保证金	550,000.00	2-3年	3.28	110,000.00
深圳市珍品汇 珠宝有限公司	费用款	394,131.86	1-2年	2.35	78,826.37
合计		13,199,410.84	-	78.73	11,087,074.11

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	438,103,730.55		438,103,730.55	442,202,650.08		442,202,650.08
库存商品	953,219,580.21		953,219,580.21	970,711,642.12		970,711,642.12
委托加工物资	661,906.64		661,906.64	3,258,950.12		3,258,950.12
低值易耗品	1,151,830.77		1,151,830.77	1,902,149.25		1,902,149.25
合计	1,393,137,048.17		1,393,137,048.17	1,418,075,391.57		1,418,075,391.57

本公司期末存货中，用于浮动抵押的存货金额合计 14,000 万元。

其中：①本公司以不低于 4,000 万元黄金类存货设定浮动抵押，以向北京北投融资担保有限公司借入 2,000 万元款项

② 本公司以不低于 4,000 万元黄金类存货设定浮动抵押，以向北京北投融资担保有限公司借入 2,000 万元款项。

③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 2024 年 6 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	期末余额	上年年末余额
预计退货成本	22,505,975.86	27,283,357.38
合并往来抵销税差	19,105,200.25	10,840,504.16
门店装修费	2,606,146.04	3,095,574.22
待认证进项税额	1,520,253.60	2,049,970.53
待抵减所得税额		
待抵扣进项税额	5,276,925.44	413,926.09
广告费	31,067.96	59,979.91
其他	2,655,454.09	907,886.59
合 计	53,701,023.24	44,651,198.88

7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	15,412,907.52	16,123,701.28
固定资产清理		
合 计	15,412,907.52	16,123,701.28

(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.期初余额	19,652,823.95	1,363,069.00	4,918,930.72	25,934,823.67
2.本期增加金额			5,907.26	5,907.26
(1) 购置			5,907.26	5,907.26
3.本期减少金额			566,663.33	566,663.33
(1) 处置或报废			566,663.33	566,663.33
4.期末余额	19,652,823.95	1,363,069.00	4,358,174.65	25,374,067.60
二、累计折旧				
1.期初余额	4,530,546.06	1,189,465.55	4,091,110.78	9,811,122.39
2.本期增加金额	466,759.75		206,239.62	672,999.37
(1) 本期计提	466,759.75		206,239.62	672,999.37
3.本期减少金额			522,961.68	522,961.68
(1) 处置或报废			522,961.68	522,961.68
4.期末余额	4,997,305.81	1,189,465.55	3,774,388.72	9,961,160.08
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,655,518.14	173,603.45	583,785.93	15,412,907.52
2.期初账面价值	15,122,277.89	173,603.45	827,819.94	16,123,701.28

(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 12,580,090.47 元。

(2) 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 3,000 万元,同时以位于上海四平路 257 号名义 17H 室的房产设定抵押向该公司提供反担保,该房产期末账面价值为 2,178,656.29 元。

(3) 截至 2024 年 6 月 30 日,本公司固定资产不存在减值迹象。

(4) 截至 2024 年 6 月 30 日,本公司无暂时闲置的固定资产情况。

(5) 截至 2024 年 6 月 30 日,本公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(6) 截至 2024 年 6 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.期初余额	16,028,849.86	16,028,849.86
2.本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额	2,278,292.44	2,278,292.44
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 其他减少	2,278,292.44	2,278,292.44
4. 期末余额	13,750,557.42	13,750,557.42
二、累计折旧		
1.期初余额	5,461,190.09	5,461,190.09
2.本期增加金额	2,256,830.74	2,256,830.74
(1) 计提	2,256,830.74	2,256,830.74
(2) 其他增加		
3.本期减少金额	2,190,216.59	2,190,216.59
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		

(3) 其他减少	2,190,216.59	2,190,216.59
4. 期末余额	5,527,804.24	5,527,804.24
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,222,753.18	8,222,753.18
2. 期初账面价值	10,567,659.77	10,567,659.77

其他减少主要系北京总部办公室与原物业公司租赁合同终止及门店提前退租使用权资产处置。

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. 期初余额	24,961,348.76	24,961,348.76
2. 本期增加金额	22,831.86	22,831.86
(1) 购置	22,831.86	22,831.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,984,180.62	24,984,180.62
二、累计摊销		
1. 期初余额	24,902,014.95	24,902,014.95
2. 本期增加金额	51,917.39	51,917.39
(1) 本期摊销	51,917.39	51,917.39
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	24,953,932.34	24,953,932.34
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	30,248.28	30,248.28
2. 期初账面价值	59,333.81	59,333.81

(2) 截至 2024 年 6 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	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,539,983.63	292,385.41	391,796.37		1,440,572.67

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和递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	20,352,083.19	3,844,926.14	18,183,705.46	3,478,327.51
内部交易未实现利润及其他	39,565,004.88	9,574,731.18	54,350,685.45	13,055,789.34
可抵扣亏损	2,248,085.69	562,021.42	11,348,312.85	2,837,078.21
应付退货款	22,505,975.86	3,374,424.32	30,728,251.15	4,609,237.67
无形资产、固定资产和其他流动资产	9,016,932.39	2,252,411.56	11,199,887.32	2,799,971.82
租赁负债	11,638,721.86	2,850,834.65	11,638,721.86	2,850,834.65
小 计	105,326,803.87	22,459,349.27	137,449,564.09	29,631,239.20
递延所得税负债：				
固定资产折旧	793,863.50	197,451.36	793,863.50	197,451.36
应收退货成本	20,289,337.40	3,043,400.61	27,283,357.38	4,092,503.61
使用权资产	10,567,659.77	2,579,432.15	10,567,659.77	2,579,432.15
小 计	31,650,860.67	5,820,284.12	38,644,880.65	6,869,387.12

(2) 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	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	173,725.37	187,067.61
可抵扣的亏损	32,341,614.82	30,665,632.10
合 计	32,515,340.19	30,852,699.71

(3) 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	期末余额	上年年末余额	备注
2023 年	3,273,241.23	3,273,241.23	
2024 年	9,132,603.56	9,132,555.12	
2025 年	907,958.89	907,958.89	

2026年	2,104,421.82	2,104,421.82
2027年	9,040,402.25	9,040,402.25
2028年	6,207,052.79	6,207,052.79
2029年	1,675,982.72	
合计	32,341,663.26	30,665,632.10

12、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款	70,798,333.33	40,041,597.21
保证借款	65,025,357.83	106,841,578.94
信用借款		
合计	135,823,691.16	146,883,176.15

(1) 本公司期末抵押借款中，本公司接受本公司爆米（北京）电子商务有限公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，向北京北投融资担保有限公司借入 2,000 万元，同时以不低于 4,000 万元的黄金类存货浮动抵押、以及李美钦、颜航自有房产抵押。

(2) 本公司期末抵押借款中，本公司接受本公司爆米（北京）电子商务有限公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，向北京北投融资担保有限公司借入 2,000 万元，同时以不低于 4,000 万元的黄金类存货浮动抵押。

(3) 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 3,000 万元，同时以不低于 6,000 万元的黄金类存货浮动抵押、及林明杰、李美钦、颜航自有房产及上海房产抵押、韦杰 415.8338 万股股权质押进行反担保，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。

(4) 本公司期末保证借款中，本公司接受北京千叶珠宝（重庆）有限公司及本公司实际控制人林明杰、高晓松担保，向华夏银行股份有限公司紫竹桥支行借入 690 万元。

(5) 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。

(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，详见附注六“4（2）关联方担保情况”。

13、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
成品采购款	19,919,579.81	10,850,601.15
加工费	7,797,349.82	8,848,195.62

原材料采购款	2,431,947.20	8,043,354.49
证书费	1,029,724.78	918,167.13
物料采购款	1,082,780.71	567,964.03
其他	2,491,121.15	1,116,203.85
合计	34,752,503.47	30,344,486.27

其他系暂估应付物料采购款。

14、预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收房屋租赁款	19,263.81	19,263.81

15、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收产品销售款	14,007,160.41	27,372,684.44
加盟费	1,927,754.63	2,542,957.40
奖励积分价值	175,251.97	191,962.87
预收客户定金	5,071.24	77,966.76
小计	16,115,238.25	30,185,571.47
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	16,115,238.25	30,185,571.47

16、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,825,172.65	19,228,745.63	18,845,702.74	4,208,215.54
离职后福利-设定提存计划		2,061,394.11	2,061,394.11	
辞退福利		68,000.00	68,000.00	
合计	3,825,172.65	21,358,139.74	20,975,096.85	4,208,215.54

(1) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,649,228.02	16,319,367.04	15,869,813.81	4,098,781.25
职工福利费	22,452.31	458,741.62	462,353.39	18,840.54
社会保险费		1,524,202.27	1,524,202.27	
其中：1. 医疗保险费		1,491,184.74	1,491,184.74	
2. 工伤保险费		28,166.48	28,166.48	
3. 生育保险费		4,851.05	4,851.05	
住房公积金		699,232.40	699,232.40	
工会经费和职工教育经费	153,492.32	227,202.30	290,100.87	90,593.75

非货币性福利				
合计	3,825,172.65	19,228,745.63	18,845,702.74	4,208,215.54

(2) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		2,061,394.11	2,061,394.11	
其中：1. 基本养老保险费		2,010,851.86	2,010,851.86	
2. 失业保险费		50,542.25	50,542.25	
合计		2,061,394.11	2,061,394.11	

17、应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	20,598,732.61	16,467,157.12
企业所得税	60,837.10	47,856.39
消费税	307,217.57	239,094.30
城市维护建设税	42,746.62	50,364.99
教育费附加	27,202.65	35,974.98
个人所得税	79,497.13	110,424.42
其他税费	123541.24	235,155.00
合计	21,239,774.92	17,186,027.20

18、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,126,920.80	56,568,883.82
合计	40,126,920.80	56,568,883.82

(1) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
押金或保证金	15,165,643.00	15,617,282.00
已计提未支付费用	14,306,293.25	7,890,283.55
往来款项及其他	10,654,984.55	33,061,318.27
合计	40,126,920.80	56,568,883.82

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因
----	----	------------

东北证券股份有限公司	5,950,000.00
------------	--------------

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,217,744.56	3,055,609.52
一年内到期的租赁负债	4,060,185.51	5,029,974.32
合 计	5,277,930.07	8,085,583.84

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	1,217,744.56	3,055,609.52

相关抵押担保情况详见附注六、4（2）。

(2) 一年内到期的租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	4,060,185.51	5,029,974.32

20、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	20,917,679.98	3,568,584.66

21、长期借款

项 目	期末余额	利率区间	上年年末余额	利率区间
质押借款				
抵押借款	8,128,049.27	5.19%-5.9%	9,527,942.02	5.19%-5.90%
保证借款	708,333.31	7.92%	964,869.16	7.92%
信用借款				
小 计	8,836,382.58		10,492,811.18	
减：一年内到期的长期借款	1,217,744.56		3,055,609.52	
合 计	7,618,638.02		7,437,201.66	

(1) 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 2024 年 6 月 30 日尚未到期本金金额为 6,910,304.71 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。于 2024 年 6 月 30 日尚未到期本金金额为 1,217,744.56 元。

(2) 本公司期末保证借款系系本公司关联方为本公司向银行借款提供的担保，详见附注六、4 (2) 关联方担保情况”。

22、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	10,833,243.83	12,272,687.09
减：未确认的融资费用	399,141.40	633,965.23
小 计	10,434,102.43	11,638,721.86
减：一年内到期的租赁负债	4,060,185.52	5,029,974.32
合 计	6,373,916.91	6,608,747.54

2024 年上半年度计提的租赁负债利息费用金额为人民币 **234,823.87** 元，计入财务费用利息支出中。

23、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额
预计退货收入	22,512,873.14	30,728,251.15

24、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）					期末余额
		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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	期初余额 (1)	本期发生额		期末余额 (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	146,205.28	4,793.36		150,998.64
外币财务报表折算差额	146,205.28	4,793.36		150,998.64

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	4,793.36				4,793.36
外币财务报表折算差额	4,793.36				4,793.36

27、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,719,859.04	2,617,326.14		41,337,185.18

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	437,245,314.25	432,428,473.99	
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	437,245,314.25	432,428,473.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,494,720.76	2,093,230.71	
减：提取法定盈余公积	2,617,326.14		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	445,122,708.87	434,521,704.70	

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	356,841,528.04	298,819,136.42	260,300,616.95	189,889,547.69
其他业务	7,379,724.83	2,268,071.41	10,903,205.75	2,470,857.92
合 计	364,221,252.87	301,087,207.83	271,203,822.70	192,360,405.61

(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	307,561,318.51	265,625,167.51	171,859,498.89	135,910,232.94
非黄金饰品	49,280,209.53	33,193,968.91	88,441,118.06	53,979,314.75
合计	356,841,528.04	298,819,136.42	260,300,616.95	189,889,547.69

(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
电商	203,688,660.63	174,930,816.69	78,703,929.80	57,353,694.97
北京区	74,951,553.35	57,582,006.82	78,186,466.35	56,736,745.46
华中大区	57,744,232.80	49,081,508.50	55,656,954.62	41,154,148.55
华北大区	13,926,065.15	12,588,784.04	26,605,677.93	22,049,759.34
华东大区	3,488,977.28	2,438,436.84	13,541,259.78	7,050,995.50
西南大区	2,651,854.69	1,970,680.07	5,965,208.03	4,779,071.32
西北大区	390,184.14	226,903.46	1,641,120.44	765,132.55
合计	356,841,528.04	298,819,136.42	260,300,616.95	189,889,547.69

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	967,008.90	1,604,013.94
城市维护建设税	242,695.76	520,828.06
教育费附加	167,937.50	371,028.25
印花税	135,530.73	13,869.94
房产税	13,869.94	164,724.94
其他	4,657.19	2,906.02
合计	1,531,700.02	2,677,371.15

31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,685,201.69	18,703,575.46
商场费用	1,355,662.87	11,196,673.42
电商销售服务费	7,272,326.16	5,948,864.19
广告费及业务宣传费	284,533.16	4,197,313.98
门店装修费	517,780.88	597,968.76

低值易耗品	72,678.55	196,447.79
租赁费	520,178.89	1,124,689.07
其他	2,042,238.87	4,493,350.85
合 计	22,750,601.07	46,458,883.52

32、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,750,609.74	15,585,492.81
折旧及摊销	2,564,764.82	1,716,182.46
咨询服务费	1,643,110.89	1,708,637.96
房租及物业管理费	866,986.50	771,892.93
交通运输邮递费	655,871.15	1,465,456.62
办公费	52,159.94	70,769.87
差旅费	46,078.32	79,630.21
业务招待费	90,623.99	44,439.97
其他	599,827.60	1,290,630.00
合 计	16,270,032.95	22,733,132.83

33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,854,307.22	3,753,966.16
减：利息收入	4,274.07	68,366.18
汇兑损益	5.73	-416.91
手续费及其他	579,181.61	644,095.26
合 计	4,429,220.49	4,329,278.33

(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	176,715.76	1,278,465.73	与收益相关

代征税返还	20,819.50	40,156.74	与收益相关
合计	197,535.26	1,318,622.47	

政府补助的具体信息，详见附注三、政府补助。

35、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	-199,020.27	-89,245.06
其他应收款坏账损失	-1,439,516.56	17,041.58
合计	-1,638,536.83	-72,203.48

36、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）	-4,120.41	-15,910.26
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）		742,939.46
合计	-4,120.41	727,029.20

37、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	50,170.80	591,435.40	50,170.80

其他主要系违约金收入等。

38、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	20,503.49	8,079.66	20,503.49
其他	45,744.18	1,700.42	45,744.18
合计	66,247.67	9,780.08	66,247.67

其他主要系经营赔偿支出。

39、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	73,783.97	383,167.09
递延所得税费用	6,122,786.93	2,723,456.97
合计	6,196,570.90	3,106,624.06

(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	16,691,291.66	5,199,854.77
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	3,066,466.16	1,247,264.19
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	153,093.46	325,198.48
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	2,977,011.28	1,534,161.39
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
其他		
所得税费用	6,196,570.90	3,106,624.06

40、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	21,447,447.16	10,977,300.00
保证金及备用金	645,081.88	27,637.35
政府补助	174,972.62	3,635,412.87
银行存款利息收入	4,274.07	1,124,493.78
其他	1,080,214.25	1,363,861.96
合 计	23,351,989.98	17,128,705.96

(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	1,275,328.39	2,504,040.03
广告及业务宣传费	210,159.12	4,437,397.10
快递费	965,122.40	1,689,591.92
咨询服务费	1,801,252.33	4,116,211.83
保证金	30,000.00	972,858.49
装修费	659,222.53	2,179,212.95
差旅费	316,130.85	544,599.36
其他	8,703,991.60	6,626,629.97
合 计	13,961,207.22	23,070,541.65

其他主要系电商平台使用费、电商信息服务费。

(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	1,000,000.00	6,000,000.00
合 计	1,000,000.00	6,000,000.00

(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		
融资保证金		
其他融资费用	187,200.00	373,060.00
房屋租金	3,248,223.12	3,842,634.55
合 计	3,435,423.12	4,215,694.55

41、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,494,720.76	2,093,230.71
加：资产减值损失		
信用减值损失	1,638,536.83	72,203.48
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	672,999.37	757,534.63

使用权资产折旧	2,256,830.74	2,713,754.09
无形资产摊销	51,917.39	62,421.80
长期待摊费用摊销	391,796.37	1,102,417.96
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）	4,120.41	-727,029.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,503.49	8,079.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,854,307.22	3,754,526.33
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）	7,171,889.93	-4,925,892.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,049,103.00	6,247,693.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,938,343.40	7,490,167.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,348,573.11	173,262,202.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-31,671,047.77	-192,653,868.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,124,388.25	-742,558.52

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	25,709,038.29	5,020,525.41
减：现金的期初余额	7,498,265.91	6,355,765.06
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	18,210,772.38	-1,335,239.65

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	25,709,038.29	7,498,265.91
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	25,577,694.64	7,366,922.26
可随时用于支付的其他货币资金	131,343.65	131,343.65
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 25,709,038.29 7,498,265.91

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的
现金和现金等价物

42、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	131,343.65	履约保证金等
存货	140,000,000.00	借款担保及提供反担保
固定资产	14,655,518.14	借款担保
合 计	154,786,861.79	

43、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			
其中：美元	6,412.86	7.12680	45,703.17
港币	8,471.36	0.91268	7,731.64
日元			
应收账款			
其中：美元	121,061.66	7.12680	862,782.24

二、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	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
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	爆米（北京）商务电子有限公司	北京	北京	珠宝零售业	100.00		投资设立

公司本期比上期增加1个子公司，系公司为了经营发展需要，公司新增投资设立全资子公司爆米（北京）商务电子有限公司。

三、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
北京市国有文化消费促进行动支持金	财政拨款		2,000,000.00	其他收益	与收益相关
企业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
北京“投贷奖”支持资金	财政拨款		454,411.00	其他收益	与收益相关
北京市东城区发展和改革委员会重点企业奖励	财政拨款		220,000.00	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	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	111,715.76	125,738.77	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款		112,329.51	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	65,000.00	33,000.00	其他收益	与收益相关
其他	财政拨款			其他收益	与收益相关

合 计	176,715.76	3,635,479.28
-----	------------	--------------

其他系增值税进项税加计抵减等税收优惠。

四、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一相关项目。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 2024 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

2024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66.37%（2023年：64.39%）；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78.73%（2023年：76.78%）。

(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2024年6月30日，本公司的资产负债率为20.53%（2023年12月31日：22.05%）。

五、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2024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。

六、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

(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四。

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	678,344.09	814,876.99

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	130,000.00	-

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、林心晴	10,000,000.00	2020-9-15	2030-9-9	否
林明杰、高晓松	5,500,000.00	2022-5-12	2025-5-12	否
林明杰、高晓松	5,000,000.00	2023-7-11	2024-7-8	否
林明杰、高晓松	5,000,000.00	2023-7-5	2024-1-4	是
林心晴	5,000,000.00	2023-11-8	2025-11-8	否（说明）
林心晴	500,000.00	2023-11-14	2024-11-14	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-2-16	2024-2-14	是
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-1-5	2024-1-5	是
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-4-7	2024-4-7	是
林明杰、高晓松	2,000,000.00	2023-4-17	2024-4-16	是
林明杰、高晓松	3,000,000.00	2023-5-22	2024-5-21	是
林明杰、高晓松	29,300,000.00	2023-5-24	2024-5-23	是
林明杰、高晓松	12,500,000.00	2023-8-1	2024-1-31	是
林明杰、高晓松	30,000,000.00	2023-8-9	2024-8-8	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-8-11	2024-8-10	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-8-16	2024-8-15	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-9-22	2024-9-21	否
林明杰、高晓松	6,900,000.00	2023-11-30	2024-11-30	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2023-12-29	2024-10-31	否
林明杰、高晓松	10,000,000.00	2024-1-2	2025-1-1	否

林明杰、高晓松	20,000,000.00	2024-5-29	2024-8-28	否
林明杰、高晓松	20,000,000.00	2024-6-20	2024-9-19	否

(1) 林心晴提供担保从深圳前海微众银行股份有限公司获取人民币 500 万元的银行综合授信，期末实际使用额度为人民币 100 万元。

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	期末余额		上年年末余额	
		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	106,828.60	32.05	47,778.93	14.33

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	林明杰	10,000,000.00	5,382,000.00
其他应付款	高晓松		1,000,000.00
小计		10,000,000.00	6,382,000.00

七、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2024 年 6 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。

八、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。

九、其他重要事项

2023 年 7 月 24 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-RD23007-HT05），韦杰将其当时持有的本公司 415.8338 万股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。

2023 年 4 月 6 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。

2023 年 11 月 12 日，根据本公司实际控制人林明杰与北京农村商业银行股份有限公司顺义

支行签订的《股权质押合同》(合同编号: 2023 顺义第 00130-质 01 号), 林明杰将其当时持有的本公司 260.00 万股的股权及其派生权益质押给北京农村商业银行股份有限公司顺义支行。质押股份用于公司借款。

2023 年 12 月 8 日, 根据本公司实际控制人林明杰与为南京银行股份有限公司北京分行签订的《最高额股票质押合同》(合同编号: JDX2055252312080001), 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。

十、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	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,731,711.81	4,121,496.05
其中: 3 个月以内	1,971,731.74	4,114,315.83
3-12 个月	759,980.07	7,180.22
1 年以内小计	2,731,711.81	4,121,496.05
1 至 2 年	6,430.98	162,731.45
2 至 3 年	607,448.69	454,942.54
3 年以上	7,881,156.77	7,881,156.77
小 计	11,226,748.25	12,620,326.81
减: 坏账准备	8,074,453.44	8,053,338.32
合 计	3,152,294.81	4,566,988.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	7,881,156.77	70.20	7,881,156.77	100.00	-
按组合计提坏账准备	3,345,591.48	29.80	193,296.67	5.78	3,152,294.81
其中: 应收商场组合	2,024,806.10	18.04	42,166.12	2.07	1,982,639.98
应收零售组合	1,030,787.53	9.17	1,030.79	0.10	1,029,756.74
应收其他组合	289,997.85	2.59	150,099.76	51.76	139,898.09
应收合并范围内关联方					
组合					
合 计	11,226,748.25	100.00	8,074,453.44	71.93	3,152,294.81

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备	7,881,156.77	62.45	7,881,156.77	100.00	
按组合计提坏账准备	4,739,170.04	37.55	172,181.55	3.63	4,566,988.49
其中：应收商场组合	3,068,540.42	24.31	35,313.61	1.15	3,033,226.81
应收零售组合	1,374,058.77	10.89	1,374.06	0.10	1,372,684.71
应收其他组合	296,570.85	2.35	135,493.88	45.69	161,076.97
应收合并范围内关联方组合					
合计	12,620,326.81	100.00	8,053,338.32	63.81	4,566,988.49

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额		预期信用损失率(%)	计提理由
	账面余额	坏账准备		
沈阳盛京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
沈阳盛京城市购物广场有限公司	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
合计	7,881,156.77	7,881,156.77	100.00	

(续)

名称	上年年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	
沈阳盛京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

沈阳盛京城市购物广场有限公司	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
合计	7,881,156.77	7,881,156.77	100.00	

②按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收商场组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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	1,700,924.28	3,340.30	0.20	2,740,831.28	838.23	0.03
其中: 3个月以内	940,944.21	376.38	0.04	2,739,647.06	821.89	0.03
3-12个月	759,980.07	2,963.92	0.39	1,184.22	16.34	1.38
1-2年	3,490.98	154.65	4.43	130,992.85	7,780.98	5.94
2-3年	320,390.84	38,671.17	12.07	196,716.29	26,694.40	13.57
3年以上						
合计	2,024,806.10	42,166.12	2.08	3,068,540.42	35,313.61	1.15

组合计提项目: 应收零售组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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	1,030,787.53	1,030.79	0.10	1,374,058.77	1,374.06	0.10
其中: 3个月以内	1,030,787.53	1,030.79	0.10	1,374,058.77	1,374.06	0.10
3-12个月						
1-2年						
2-3年						
3年以上						
合计	1,030,787.53	1,030.79	0.10	1,374,058.77	1,374.06	0.10

组合计提项目: 应收其他组合

账龄	期末余额			上年年末余额		
	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				6,606.00	33.03	0.50
其中: 3个月以内				610.00	3.05	0.50
以内						

3-12 个月				5,996.00	29.98	0.50
1-2 年	2,940.00	588.00	20.00	31,738.60	6,347.72	20.00
2-3 年	287,057.85	149,511.76	52.09	258,226.25	129,113.13	50.00
3 年以上						
合计	289,997.85	150,099.76	51.76	296,570.85	135,493.88	45.69

(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
	8,053,338.32
本期计提	21,115.12
本期收回或转回	
本期核销	
其他变动	
期末余额	8,074,453.44

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(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	20.85	2,341,730.26
沈阳盛京大家庭购物中心有限公司	2,337,110.98	20.82	2,337,110.98
营口兴隆百货有限公司	1,178,325.42	10.50	1,178,325.42
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	816,578.53	7.26	816,578.53
沈阳盛京城市购物广场有限公司	477,354.58	4.26	477,354.58
合计	7,150,099.77	63.69	7,150,999.77

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	199,579,916.55	244,677,949.24

合计	199,579,916.55	244,677,949.24
----	----------------	----------------

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	92,366,728.17	91,507,294.94
1至2年	75,621,004.98	79,127,634.94
2至3年	31,379,212.31	73,732,922.34
3年以上	502,972.00	568,932.00
小计	199,869,917.46	244,936,784.22
减：坏账准备	290,000.91	258,834.98
合计	199,579,916.55	244,677,949.24

②按款项性质披露

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,578,026.27	17,890.13	3,560,136.14	3,394,786.27	16,973.93	3,377,812.34
往来款及其他	196,291,891.19	272,110.78	196,019,780.41	241,541,997.95	241,861.05	241,300,136.90
合计	199,869,917.46	290,000.91	199,579,916.55	244,936,784.22	258,834.98	244,677,949.24

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	199,869,917.46	0.15	290,000.91	199,579,916.55	
其中：保证金、押金及备用金组合	3,578,026.27	0.50	17,890.13	3,560,136.14	
合并范围内关联方组合	196,012,717.36	0.14	271,713.59	195,741,003.77	
往来款及其他组合	279,173.83	0.14	397.19	278,776.64	
合计	199,869,917.46	0.15	290,000.91	199,579,916.55	

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	244,936,784.22	0.11	258,834.98	244,677,949.24	
其中：保证金、押金及备 用金组合	3,394,786.27	0.50	16,973.93	3,377,812.34	
合并范围内关联方 组合	241,111,289.43	0.10	241,111.29	240,870,178.14	
往来款及其他组合	430,708.52	0.17	749.76	429,958.76	
合计	244,936,784.22	0.11	258,834.98	244,677,949.24	

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 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
期初余额	258,834.98			258,834.98
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	31,165.93			31,165.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	290,000.91			290,000.91

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	99,202,699.77	1年以下	49.63	99,202.70
重庆市千叶世纪 珠宝有限公司	内部往来	51,078,700.96	1-2年	25.56	51,078.70
深圳市千叶世纪 珠宝有限公司	内部往来	24,763,863.24	2-3年	12.39	24,763.86
千叶珠宝(深圳) 有限公司	内部往来	16,300,036.41	1年以下	8.16	16,300.04
上海裳裳珠宝有 限公司	内部往来	4,946,590.81	1-2年	2.47	4,946.59
合计		196,291,891.19		98.21	196,291.89

3、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	69,257,020.00		69,257,020.00	59,257,020.00		59,257,020.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额 (账面价 值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	计提 减值 准备	其他		
千叶世纪华中珠 宝首饰(湖北)有 限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
重庆市千叶世纪 珠宝有限公司	11,000,000.00						11,000,000.00	
深圳市千叶世纪 珠宝有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
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	
香港千叶世纪珠 宝有限公司	3,257,020.00						3,257,020.00	

上海裳裳珠宝有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00
爆米(北京)商务电子有限公司		10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	59,257,020.00	10,000,000.00	69,257,020.00

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	268,509,094.92	230,307,457.57	138,142,314.87	111,048,070.53
其他业务	5,072,050.75	814,915.72	22,454,869.61	747,370.22
合 计	273,581,145.67	231,122,373.29	160,597,184.48	111,795,440.75

(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	243,138,494.69	214,242,033.37	102,281,753.75	91,354,631.75
非黄金饰品	25,247,281.23	16,065,424.20	34,218,518.79	19,693,438.78
代销手续费	123,319.00		1,642,042.33	
合 计	268,509,094.92	230,307,457.57	138,142,314.87	111,048,070.53

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	20,000,000.00	20,399,325.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
合 计	20,000,000.00	20,399,325.06

十一、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	-24,623.90	
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)	176,715.76	
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	4,426.62
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	156,518.48
减：非经常性损益的所得税影响数	36,104.38
非经常性损益净额	120,414.10
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	120,414.10

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	0.85	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	0.84	0.09	0.09

北京市千叶珠宝股份有限公司

2024年8月28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

2023年10月25日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号，以下简称解释17号)，自2024年1月1日起施行。本公司于2024年1月1日起执行解释17号的规定，执行解释17号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

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	-24,623.90
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）	176,715.76
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,426.62
非经常性损益合计	156,518.48
减：所得税影响数	36,104.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	120,414.10

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