

# 北京金一文化发展股份有限公司

## 2020年第三季度报告正文

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人周凡卜、主管会计工作负责人刘丹丹及会计机构负责人(会计主管人员)刘丹丹声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减	
总资产（元）	12,621,613,316.79	12,705,044,135.73	-0.66%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,174,059,651.42	4,612,640,010.23	-9.51%	
	本报告期	本报告期比上年同 期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	675,927,275.90	-67.13%	2,573,787,682.96	-66.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-199,567,904.85	-12,495.53%	-445,399,064.00	-754.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	-200,459,944.48	-11,782.20%	-452,286,392.85	-782.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-206,120,131.17	61.59%	27,450,715.15	100.99%
基本每股收益（元/股）	-0.2391	-12,684.21%	-0.5336	-754.72%
稀释每股收益（元/股）	-0.2391	-12,684.21%	-0.5336	-754.72%
加权平均净资产收益率	-4.67%	-4.70%	-10.14%	-11.61%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,657,423.39	主要系本年度注销子公司所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统 一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,153,501.60	主要系本年收到的财政奖励。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易 性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金 融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得 的投资收益	2,790,681.81	主要系本年黄金套期保值损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,101,740.30	
减：所得税影响额	1,624,966.63	
少数股东权益影响额（税后）	-2,012,428.98	
合计	6,887,328.85	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,261			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京海鑫资产管理有限公司	国有法人	19.47%	162,541,699	0		
钟葱	境内自然人	11.66%	97,287,850	75,478,643	质押	86,301,578
					冻结	97,287,850
陈宝芳	境内自然人	5.00%	41,758,638	0	质押	41,758,638
					冻结	41,758,638
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	境内非国有法人	4.85%	40,458,276	22,867,723	质押	31,000,000
陈宝康	境内自然人	4.02%	33,570,000	25,177,500	质押	33,569,997
					冻结	33,570,000
黄奕彬	境内自然人	3.36%	28,009,576	28,009,576	质押	24,400,000
					冻结	3,300,000
张广顺	境内自然人	1.72%	14,344,167	4,303,251	质押	14,340,310
苏麒安	境内自然人	1.12%	9,359,292	0	质押	1,300,000
					冻结	9,359,292
泰达宏利基金—平安银行—泰达宏利价值成长定向增发699号资产管理计划	其他	1.05%	8,771,929	0		
江亚楠	境内自然人	1.00%	8,314,000	0	质押	8,314,000
前10名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京海鑫资产管理有限公司	162,541,699	人民币普通股	162,541,699
陈宝芳	41,758,638	人民币普通股	41,758,638
钟葱	21,809,207	人民币普通股	21,809,207
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	17,590,553	人民币普通股	17,590,553
张广顺	10,040,916	人民币普通股	10,040,916
苏麒安	9,359,292	人民币普通股	9,359,292
泰达宏利基金—平安银行—泰达宏利价值成长定向增发 699 号资产管理计划	8,771,929	人民币普通股	8,771,929
陈宝康	8,392,500	人民币普通股	8,392,500
江亚楠	8,314,000	人民币普通股	8,314,000
云南国际信托有限公司—云信智兴 2017—2057 号单一资金信托	7,831,030	人民币普通股	7,831,030
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳、陈宝康构成一致行动关系。 2、哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司为公司董事、总经理周凡卜实际控制的公司，哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司、周凡卜构成一致行动关系。 除上述情况之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 1、主要财务指标同比变动说明

单位：元

报表指标	本期累计	上期累计	增长额	变动率	变动原因
归属于上市公司股东的净利润	-445,399,064.00	68,005,413.96	-513,404,477.96	-754.95%	主要系受新冠疫情持续影响，珠宝行业整体消费处于逐步恢复过程中，公司下游与终端客户需求降低，使当期业务未能达到预期，导致公司报告期内营业收入下滑，另一方面，受疫情和宏观经济放缓影响，公司下游客户回款速度放缓，公司基于谨慎性原则，计提信用减值损失较上年同期有所增加所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-452,286,392.85	66,283,538.91	-518,569,931.76	-782.35%	
基本每股收益（元/股）	-0.5336	0.0815	-0.6151	-754.72%	

##### 2、主要会计报表项目同比变动说明

###### (1) 资产负债表项目

单位：元

报表项目	本期期末余额	年初余额	增长额	变动率	变动原因
货币资金	432,764,651.17	895,814,390.24	-463,049,739.07	-51.69%	主要系本期筹资活动现金流出所致。
应收票据	-	300,000.00	-300,000.00	-100.00%	主要系应收票据到期所致。
其他应收款	59,298,514.28	144,097,647.65	-84,799,133.37	-58.85%	主要系暂估进项税额及押金保证金减少所致。
一年内到期的非流动资产	2,201,628.06	8,435,058.50	-6,233,430.44	-73.90%	主要系本期收回融资租赁保证金所致。
其他流动资产	362,212,511.70	224,977,245.89	137,235,265.81	61.00%	主要系待抵扣进项税额增加所致。
长期应收款	3,932,027.01	2,039,205.17	1,892,821.84	92.82%	主要系本期新增融资租赁保证金所致。
递延所得税资产	456,190,480.72	307,173,477.42	149,017,003.30	48.51%	主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	194,699.62	2,203,041.22	-2,008,341.60	-91.16%	主要系已完工装修转入长期待摊费用所致。
应付账款	522,306,847.20	249,859,375.15	272,447,472.05	109.04%	主要系本期应付采购货款增加所致。
预收款项	879,799,451.41	568,748,894.58	311,050,556.83	54.69%	主要系预收销售货款增加所致。
应付职工薪酬	8,353,751.30	12,821,256.06	-4,467,504.76	-34.84%	主要系支付计提的薪酬所致。
应交税费	41,891,676.54	160,868,302.85	-118,976,626.31	-73.96%	主要系本期销售减少及支付前期企业所得税等税费。
其他应付款	45,102,990.59	105,361,038.60	-60,258,048.01	-57.19%	主要系本期支付应付利息及往来款减少所致。

一年内到期的非流动负债	36,536,410.51	1,136,526,295.79	-1,099,989,885.28	-96.79%	主要系本期偿还已到期的应付债券等一年内到期的非流动负债。
长期借款	800,000,000.00	500,000,000.00	300,000,000.00	60.00%	主要系本期新增长期银行借款所致。
长期应付款	58,984,122.09	6,427,880.17	52,556,241.92	817.63%	主要系本期新增融资租赁款所致。
其他综合收益	8,776,508.89	1,957,803.70	6,818,705.19	348.28%	主要系子公司现金流套期及外币报表折算所致。
未分配利润	265,635,090.71	711,034,154.71	-445,399,064.00	-62.64%	主要系受新冠疫情持续影响，公司销售下降以及基于谨慎性原则计提的信用减值损失同比增加，导致净利润出现亏损所致。
少数股东权益	-27,694,843.10	49,959,965.12	-77,654,808.22	-155.43%	主要系本期处置非全资子公司影响所致。

(2) 利润表项目

单位：元

报表项目	本年累计数	上年同期累计数	增长额	变动率	变动原因
营业收入	2,573,787,682.96	7,713,403,106.89	-5,139,615,423.93	-66.63%	主要系受国内外新冠肺炎疫情影响，珠宝行业整体消费处于逐步恢复过程中，公司下游与终端客户需求降低，使当期业务未能达到预期，导致公司报告期内营业收入减少。
利息收入		152,868,992.05	-152,868,992.05	-100.00%	主要系上年同期子公司卡尼小贷本期不纳入合并范围。
手续费及佣金收入		221,698.11	-221,698.11	-100.00%	主要系上年同期子公司卡尼小贷本期不纳入合并范围。
营业成本	2,267,700,154.91	6,915,866,567.08	-4,648,166,412.17	-67.21%	主要系营业收入同比下降所致。
利息支出		33,743,419.68	-33,743,419.68	-100.00%	主要系上年同期子公司卡尼小贷本期不纳入合并范围。
手续费及佣金支出		1,976,847.22	-1,976,847.22	-100.00%	主要系上年同期子公司卡尼小贷本期不纳入合并范围。
税金及附加	13,627,617.19	30,208,843.25	-16,581,226.06	-54.89%	主要系营业收入同比减少所致。
研发费用	5,901,652.54	3,005,884.87	2,895,767.67	96.34%	主要系本期研发投入增加所致。
其他收益	4,713,942.40	20,507,726.38	-15,793,783.98	-77.01%	主要系本期公司收到的出口退税减少所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,149,080.21	1,093,455.70	-4,242,535.91	-387.99%	主要系本期根据权益法计提的联营企业投资损失所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-214,892,870.81	-52,274,740.03	-162,618,130.78	-311.08%	主要系本期根据谨慎性原则，根据公司会计政策及《企业会计准则》的相关规定，计提的应收款项减值损失同比增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,249,900.37	5,598,100.19	-12,848,000.56	-229.51%	主要系本期计提的存货跌价损

					失同比增加所致。
资产处置收益	78,602.15	-163,510.68	242,113.43	148.07%	主要系本期处置固定资产收益同比增加所致。
营业外收入	4,749,626.09	13,410,576.47	-8,660,950.38	-64.58%	主要系本期收到的政府补助同比减少所致。
营业外支出	8,823,713.08	12,755,742.41	-3,932,029.33	-30.83%	主要系本期诉讼赔偿同比减少所致。
所得税费用	-152,886,346.20	24,858,077.22	-177,744,423.42	-715.04%	主要系本期利润总额下降所致。
其他综合收益的税后净额	9,900,068.72	4,609,135.29	5,290,933.43	114.79%	主要系子公司现金流量套期及外币报表折算所致。

(3) 现金流量表项目

单位：元

报表项目	本年累计数	上年同期累计数	增长额	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	27,450,715.15	-2,761,705,243.20	2,789,155,958.35	100.99%	一方面，公司本期加强销售货款催收，促进货款回笼；另一方面，受国内外新冠肺炎疫情影响，公司下游与终端客户需求降低，公司销售减少使采购相应减少，综上所述导致本期经营活动产生的现金流量净额同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-21,413,364.51	490,561,057.48	-511,974,421.99	-104.37%	主要系上年同期收到子公司大额的股权转让款影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-388,537,658.48	2,247,331,515.74	-2,635,869,174.22	-117.29%	主要系本期融资规模较上年同期减少所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	324,741.03	-123,035.20	447,776.23	363.94%	主要受汇率变动影响。
现金及现金等价物净增加额	-382,175,566.81	-23,935,705.18	-358,239,861.63	-1,496.68%	主要系本期筹资活动产生的现金流量净额同比减少。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、非公开发行A股股票获得中国证监会审核通过

公司分别于2020年8月11日、2020年9月3日披露了《关于非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号：2020-120）、《关于非公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准批文的公告》（公告编号：2020-131），公司2019年度非公开发行A股股票获得中国证监会审核通过。

2、控股股东变更

公司分别于2020年1月7日、2020年1月21日、2020年2月4日、2020年3月25日、2020年4

月30日披露了《关于公司控股股东所持公司股份司法拍卖进展的公告》(公告编号：2020-001)、《关于公司控股股东部分股份解除质押的公告》(公告编号：2020-011、2020-016)、《关于公司控股股东及持股5%以上股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号：2020-046)、《关于公司原控股股东股份解除质押冻结暨司法拍卖股份过户完成的公告》(公告编号：2020-075)、《关于公司控股股东变更的公告》(公告编号：2020-076)，公司控股股东变更为北京海鑫资产管理有限公司。

### 3、股东钟葱持股变动

公司分别于2020年2月13日、2020年2月29日、2020年3月25日、2020年5月9日、2020年5月14日、2020年5月15日、2020年5月16日、2020年5月22日、2020年5月20日、2020年5月26日、2020年6月19日、2020年7月28日、2020年8月14日、2020年9月30日披露了《关于公司股东部分股份将被拍卖、变卖的提示性公告》(公告编号：2020-017)、《关于公司股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号：2020-024)、《关于公司控股股东及持股5%以上股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号：2020-046)、《关于公司股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号：2020-080)、《关于公司股东所持部分公司股份被动减持暨司法拍卖进展的公告》(公告编号：2020-081)、《关于公司股东部分股份解除冻结的公告》(公告编号：2020-082、2020-083、2020-087)、《关于公司股东被动减持数量过半暨部分股份解除冻结的公告》(公告编号：2020-086)、《关于公司股东股份被轮候冻结及部分股份解除冻结的公告》(公告编号：2020-089)、《关于公司股东司法拍卖股份完成过户的公告》(公告编号：2020-097)、《关于公司股东被动减持比例超过1%的公告》(公告编号：2020-098)、《关于公司股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号：2020-115)、《关于公司股东部分股份将被司法拍卖的提示性公告》(公告编号：2020-121)、《关于公司股东股份被轮候冻结的公告》(公告编号：2020-138)。

### 4、陈宝祥及其一致行动人持股变动

公司分别于2020年2月20日、2020年3月4日、2020年3月6日、2020年3月10日、2020年3月12日、2020年3月18日、2020年4月18日、2020年5月26日、2020年6月3日、2020年4月25日、2020年5月19日、2020年6月13日披露了《关于公司股东部分股份解除质押的公告》(公告编号：2020-018、2020-025、2020-026、2020-037、2020-039、2020-043)、《关于公司持股5%以上股东股份减持数量过半暨减持进展的公告》(公告编号：2020-038)、《关于公司持股5%以上股东股份减持时间过半暨减持进展的公告》(公告编号：2020-052)、《关于公司持股5%以上股东减持比例达1%的公告》(公告编号：2020-088)、《关于公司持股5%以上股东减持计划实施完毕的公告》(公告编号：2020-091)、《关于公司持股5%以上股东股份新增冻结的公告》(公告编号：2020-053)、《关于公司持股5%以上股东股份新增冻结的公告》(公告编号：2020-084、2020-096)。

### 5、菲利杜豪部分股份质押及解限质押

公司分别于2020年6月24日、2020年9月24日披露了《关于公司股东部分股份解除质押及股份质押的公告》(公告编号：2020-099)、《关于公司股东部分股份解除质押的公告》(公告

编号：2020-136)。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
非公开发行公司债券兑付兑息并摘牌	2020年03月13日	巨潮资讯网《2017年非公开发行公司债券（第二期）兑付兑息暨摘牌公告》（公告编号：2020-027）
售后回租融资租赁	2020年06月06日	巨潮资讯网《关于开展售后回租融资租赁业务的公告》（公告编号：2020-094）
	2020年06月29日	巨潮资讯网《关于开展售后回租融资租赁业务的公告》（公告编号：2020-101）
独立董事变更	2020年01月11日	巨潮资讯网《关于独立董事辞职及补选公司独立董事的公告》（公告编号：2020-006）
非独立董事变更	2020年03月14日	巨潮资讯网《关于公司董事辞职及增补董事的公告》（公告编号：2020-041）
政府补助	2020年04月01日	巨潮资讯网《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2020-050）
	2020年07月01日	巨潮资讯网《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2020-103）
会计政策变更	2020年04月29日	巨潮资讯网《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2020-068）
完成注销福建金一	2020年01月17日	巨潮资讯网《关于控股子公司完成工商注销登记的公告》（公告编号：2020-009）
完成转让江苏艺术品、卡尼小贷股权	2020年04月25日	巨潮资讯网《关于控股子公司股权转让完成的公告》（公告编号：2020-054）
办公地址变更	2020年09月11日	巨潮资讯网《关于公司办公地址变更的公告》（公告编号：2020-132）
高级管理人员变更	2020年09月15日	巨潮资讯网《关于公司高级管理人员变更的公告》（公告编号：2020-135）

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、金融资产投资

### 1、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 2、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 五、募集资金投资项目进展情况

适用  不适用

## 六、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、日常经营重大合同

适用  不适用

## 八、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 九、违规对外担保情况

适用  不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
朱康军	无关联关系第三方自然人	21,000	4.81%	保证担保	按担保协议约定期限	0	0.00%	司法裁定	21,000	已经解除或其对公司的风险隐患已经

										消除。
合计		21,000	4.81%	--	--	0	0.00%	--	--	--

### 十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。