

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-122

北京金一文化发展股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

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

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(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	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)	868,719,286.33	28.52%	2,499,932,254.00	-2.87%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-115,110,227.90	42.32%	-318,098,529.39	28.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-113,035,813.77	43.61%	-316,984,099.22	29.92%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	531,627,268.59	1,836.66%
基本每股收益(元/股)	-0.12	50.00%	-0.33	37.74%
稀释每股收益(元/股)	-0.12	50.00%	-0.33	37.74%
加权平均净资产收益率	-5.33%	-0.66%	-13.99%	-3.85%
	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)	9,809,146,974.31	10,311,633,010.64	-4.87%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,094,972,372.75	2,443,346,795.31	-14.26%	

(二)非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	-397,369.20	-1,675,841.73	主要系本期固定资产报废影响
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）	442,312.73	3,801,101.30	主要系本期收到的非经常性政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,607,876.11	-1,886,238.94	系公司黄金租赁业务由于黄金价格波动计提的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-158,552.94	-1,747,314.83	主要系本期诉讼赔偿支出
减：所得税影响额	-735,871.39	-337,483.36	
少数股东权益影响额（税后）	88,800.00	-56,380.67	
合计	-2,074,414.13	-1,114,430.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

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
应收利息	1,513,951.85	3,373,880.62	-1,859,928.77	-55.13%	主要系本期收回保证金利息所致
一年内到期的非流动资产		2,246,641.64	-2,246,641.64	-100.00%	主要系本期收回融资租赁保证金所致
使用权资产	21,097,474.29		21,097,474.29	100.00%	主要系本期执行新租赁准则确认使用权资产所致
交易性金融负债	88,914,600.00		88,914,600.00	100.00%	主要系本期新增黄金租赁业务所致
应付票据	20,000,000.00	90,000,000.00	-70,000,000.00	-77.78%	主要系本期应付票据到期所致
一年内到期的非流动负债	856,326,435.15	55,169,739.00	801,156,696.15	1,452.17%	主要系将一年内到期的“长期借款”以及“应付债券”重分类至“一年内到期的非流动负债”所致
其他流动负债	105,665,479.90	70,415,713.33	35,249,766.57	50.06%	主要系本期新增供应链融资所致
长期借款	500,000,000.00	800,000,000.00	-300,000,000.00	-37.50%	主要系将一年内到期的“长期借款”重分类至“一年内到期的非流动负债”所致
应付债券		497,578,821.25	-497,578,821.25	-100.00%	主要系本期将一年内到期的“应付债券”重分类至“一年内到期的非流动负债”所致

租赁负债	20,431,763.14		20,431,763.14	100.00%	主要系本期执行新租赁准则确认租赁负债所致
长期应付款	38,774,509.05	81,646,705.44	-42,872,196.39	-52.51%	主要系本期归还融资租赁款所致
库存股	10,147,800.00		10,147,800.00	100.00%	主要系本期进行回购股份所致

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
研发费用	2,111,770.74	5,901,652.54	-3,789,881.80	-64.22%	主要系本期无大额的外部研发咨询及设计费用所致
其他收益	1,337,023.26	4,713,942.40	-3,376,919.14	-71.64%	主要系本期收到政府补助同比减少所致
投资收益	-528,187.18	-3,149,080.21	2,620,893.03	83.23%	主要系本期根据权益法计提的联营企业投资损失同比减少所致
公允价值变动收益	-1,886,238.94		-1,886,238.94	-100.00%	主要系本期黄金租赁业务由于黄金价格波动计提的公允价值变动损益
信用减值损失	-18,162,494.28	-214,892,870.81	196,730,376.53	91.55%	主要系本期公司通过加强应收账款催收力度，回款情况向好，信用减值损失同比下降
资产处置收益	-657,966.81	78,602.75	-736,569.56	-937.08%	主要系本期处置固定资产损失同比增加所致
营业外收入	1,196,470.37	4,749,626.09	-3,553,155.72	-74.81%	主要系本期收到的政府补助同比减少所致
营业外支出	2,997,582.08	8,823,713.08	-5,826,131.00	-66.03%	主要系本期诉讼赔偿同比减少所致
所得税费用	-91,118,862.12	-152,886,346.20	61,767,484.08	40.40%	主要系本期利润总额变动所致

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	531,627,268.59	27,450,715.15	504,176,553.44	1,836.66%	主要系本期采购付现及支付的税费同比减少导致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	-8,243,930.17	-21,413,364.51	13,169,434.34	61.50%	主要系本期购建固定资产支出同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-605,858,509.66	-388,537,658.48	-217,320,851.18	-55.93%	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	-1,846.45	324,741.03	-326,587.48	-100.57%	主要受汇率变动影响
现金及现金等价物净增加额	-82,477,017.69	-382,175,566.81	299,698,549.12	78.42%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额同比增加

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,373	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
北京海鑫资产管理有限公司	国有法人	29.98%	287,749,422	125,207,723		
钟葱	境内自然人	9.51%	91,328,130	68,496,097	质押	86,301,578
					冻结	91,328,130
陈宝芳	境内自然人	4.35%	41,758,638	0	质押	41,758,638
					冻结	41,758,638
陈宝康	境内自然人	3.50%	33,570,000	25,177,500	质押	33,569,997
					冻结	33,570,000
张广顺	境内自然人	1.49%	14,344,167	0	质押	14,340,310
黄奕彬	境内自然人	1.46%	14,004,876	0	质押	10,700,000
					冻结	14,004,876
周志鸿	境内自然人	0.90%	8,607,100	0	质押	6,500,000
江亚楠	境内自然人	0.87%	8,314,000	0	质押	8,314,000
新余市道宁投资有限公司	境内非国有法人	0.81%	7,817,496	0	质押	7,740,000
					冻结	7,740,000
绍兴越王投资发展有限公司	境内非国有法人	0.81%	7,808,802	0	质押	7,800,000
					冻结	7,808,802
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	22,832,033			人民币普通股	22,832,033	
张广顺	14,344,167			人民币普通股	14,344,167	
黄奕彬	14,004,876			人民币普通股	14,004,876	
周志鸿	8,607,100			人民币普通股	8,607,100	
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	
新余市道宁投资有限公司	7,817,496			人民币普通股	7,817,496	
绍兴越王投资发展有限公司	7,808,802			人民币普通股	7,808,802	
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司 100% 的股权，陈宝康、陈宝芳、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。 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					

注：截至 2021 年 9 月 30 日，北京金一文化发展股份有限公司回购专用证券账户位于前 10 名股东中，该账户持有 10,147,800 股，占公司总股本的 1.06%，均为无限售流通股且不存在被质押或冻结情况。

(二)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

三、其他重要事项

适用 不适用

(一) 关于股份回购进展及延长股份回购实施期限事项

公司于2021年1月15日召开第四届董事会第四十次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司回购股份的资金总额不低于人民币3,000万元（包含3,000万元），不超过人民币6,000万元（包含6,000万元），回购价格不超过人民币4.98元/股（含）；公司于2021年6月30日召开第四届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于延长股份回购实施期限的议案》，本次股份回购实施期限变更为2021年1月15日至2022年1月14日，除延长回购期限外，回购方案的其他内容未发生变化。截至2021年9月30日，公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为10,147,800股，占公司目前总股本的1.06%，最高成交价为3.54元/股，最低成交价为2.48元/股，成交总金额为30,095,434元（不含交易费用等）。公司回购股份的实施符合既定方案符合既定方案。

以上具体内容详见公司于2021年7月1日、2021年9月23日、2021年10月9日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第四十四次会议决议公告》（公告编号：2021-071）、《关于延长股份回购实施期限的公告》（公告编号：2021-072）、《关于回购公司股份比例达到1%暨回购进展公告》（公告编号：2021-106）、《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2021-114）等相关公告。

(二) 关于向关联方申请借款及担保的关联交易事项

1、公司于2021年7月12日、2021年7月30日召开第四届董事会第四十五次会议、2021年第三次临时股东大会，审议通过了《关于海科金集团为越王珠宝申请授信提供担保暨关联交易的议案》、《关于海科金集团为江苏金一应付账款提供担保暨关联交易的议案》。北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（以下简称“海科金集团”）为越王珠宝向兴业银行股份有限公司绍兴分行申请5,200万元授信提供连带责任保证担保，海科金集团收取担保费率不超过1.3%/年的担保费用。海科金集团为江苏金一文化向中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司定制加工生产400公斤黄金产品形成的应付账款提供连带责任保证担保，担保期限不超过3个月，海科金集团收取担保费率为不超过1.3%/年的担保费用。独立董事对上述事项发表了同意的事前认可意见及独立意见。

以上具体内容详见公司于2021年7月13日、2021年7月31日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第四届董事会第四十五次会议决议公告》（公告编号：2021-076）、《关于海科金集团为公司子公司提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2021-078）、《2021年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-082）。

2、公司于2021年8月30日、2021年9月16日召开第四届董事会第四十六次会议、2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司向海科金集团申请借款及担保额度的议案》、《关于公司调整与海鑫资产借款额度的议案》。海科技集团为公司提供借款额度377,765万元、担保额度193,498.49万元的融资及增信支持，直接融资利率不超过年化7.5%，担保费率不超过年化2%，总授信有效期为自股东大会审议通过之日起36个月。自生效之日起，每连续12个月产生的直接融资利息不超过29,000万元，担保费用不超过4,000万元。公司及下属子公司根据实际资金需求情况在有效期内及额度内连续、循环使用。根据公司实际融资情况，公司向海鑫资产的借款额度调整为合计不超过15亿元，年利率调整为不超过7.5%，计提的借款利息不超过11,200万元。独立董事对上述事项发表了同意的事前认可意见及独立意见。

以上具体内容详见公司于2021年8月31日、2021年9月17日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

的《第四届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2021-085）、《关于公司向关联方申请借款及担保额度暨关联交易的公告》（公告编号：2021-090）、《2021年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-096）。

（三）关于参加北京辖区投资者接待活动事项

公司于2021年9月23日15:00至17:00通过网络远程的方式，参加了“2021年北京辖区上市公司投资者集体接待日”活动，公司董事长、总经理、董事会秘书与投资者就公司治理、发展战略、经营状况等进行了沟通。

（四）关于公司董事会、监事会换届选举事项

公司于2021年9月22日召开第四届董事会第四十七次会议、第四届监事会第三十一次会议，审议通过了《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举第五届监事会非职工代表监事的议案》等议案，上述议案经公司于2021年10月8日召开的2021年第五次临时股东大会审议通过，同日，公司召开第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议，审议通过了选举公司董事长、董事会各专门委员会成员及主席委员、选举监事会主席、聘任公司新一届高级管理人员等相关议案，同日公司通过职工大会选举出第五届职工代表监事。公司董事会、监事会完成换届选举。

以上具体内容详见公司于2021年9月11日、2021年9月23日、2021年10月9日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于董事会及监事会换届选举的提示性公告》（公告编号：2021-094）、《第四届董事会第四十七次会议决议公告》（公告编号：2021-097）、《第四届监事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：2021-098）、《2021年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-107）、《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2021-108）、《第五届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2021-109）、《关于选举产生第五届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2021-110）、《关于公司董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2021-111）。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

2021年09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	457,192,101.36	439,354,514.75
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	2,928,270,561.17	3,180,296,871.16
应收款项融资		
预付款项	265,909,216.68	337,981,386.07
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	63,643,415.74	59,430,027.31
其中：应收利息	1,513,951.85	3,373,880.62
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,257,220,869.70	4,505,370,089.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		2,246,641.64
其他流动资产	347,436,475.46	373,922,907.93
流动资产合计	8,319,672,640.11	8,898,602,438.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,516,009.28	6,096,871.58
长期股权投资	135,018,728.99	135,546,916.17
其他权益工具投资	6,399,167.60	6,399,866.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,184,603.24	5,339,570.37
固定资产	376,830,990.62	397,333,323.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,097,474.29	
无形资产	95,028,592.57	101,651,382.19
开发支出		
商誉	226,875,585.76	226,875,585.76
长期待摊费用	16,231,734.34	22,389,040.01
递延所得税资产	600,096,747.89	511,203,317.56
其他非流动资产	194,699.62	194,699.62
非流动资产合计	1,489,474,334.20	1,413,030,572.55
资产总计	9,809,146,974.31	10,311,633,010.64
流动负债：		
短期借款	4,915,497,268.73	5,096,306,917.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	88,914,600.00	
衍生金融负债		
应付票据	20,000,000.00	90,000,000.00
应付账款	464,387,069.99	374,135,352.31
预收款项		

合同负债	582,930,553.77	681,258,525.45
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	6,056,170.09	7,780,212.28
应交税费	42,150,516.74	43,080,969.36
其他应付款	154,896,861.52	126,721,990.36
其中：应付利息	108,377,683.35	83,873,469.70
应付股利	235,000.00	235,000.00
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	856,326,435.15	55,169,739.00
其他流动负债	105,665,479.90	70,415,713.33
流动负债合计	7,236,824,955.89	6,544,869,419.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,000,000.00	800,000,000.00
应付债券		497,578,821.25
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,431,763.14	
长期应付款	38,774,509.05	81,646,705.44
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,481,447.29	9,668,407.17
递延所得税负债	36,640,422.20	38,932,248.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	605,328,141.68	1,427,826,182.42
负债合计	7,842,153,097.57	7,972,695,602.28
所有者权益：		
股本	959,925,877.00	959,925,877.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,286,049,751.70	3,306,002,464.37
减：库存股	10,147,800.00	
其他综合收益	10,703,774.40	10,879,154.90
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
一般风险准备		
未分配利润	-2,166,997,100.75	-1,848,898,571.36

归属于母公司所有者权益合计	2,094,972,372.75	2,443,346,795.31
少数股东权益	-127,978,496.01	-104,409,386.95
所有者权益合计	1,966,993,876.74	2,338,937,408.36
负债和所有者权益总计	9,809,146,974.31	10,311,633,010.64

法定代表人：王晓峰

主管会计工作负责人：蒋学福

会计机构负责人：王晓峰

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,499,932,254.00	2,573,787,682.96
其中：营业收入	2,499,932,254.00	2,573,787,682.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,905,384,873.81	2,976,230,535.09
其中：营业成本	2,247,733,434.40	2,267,700,154.91
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	17,467,021.46	13,627,617.19
销售费用	199,065,112.48	217,313,287.62
管理费用	115,088,620.04	144,909,180.15
研发费用	2,111,770.74	5,901,652.54
财务费用	323,918,914.69	326,778,642.68
其中：利息费用	326,869,914.97	333,259,902.65
利息收入	4,559,555.03	9,724,250.59
加：其他收益	1,337,023.26	4,713,942.40
投资收益（损失以“-”号填列）	-528,187.18	-3,149,080.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-528,187.18	-8,945,098.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,886,238.94	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,162,494.28	-214,892,870.81

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-5,634,905.10	-7,249,900.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-657,966.81	78,602.75
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-430,985,388.86	-622,942,158.37
加: 营业外收入	1,196,470.37	4,749,626.09
减: 营业外支出	2,997,582.08	8,823,713.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-432,786,500.57	-627,016,245.36
减: 所得税费用	-91,118,862.12	-152,886,346.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-341,667,638.45	-474,129,899.16
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-341,667,638.45	-474,129,899.16
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.归属于母公司所有者的净利润	-318,098,529.39	-445,399,064.00
2.少数股东损益	-23,569,109.06	-28,730,835.16
六、其他综合收益的税后净额	-175,380.50	9,900,068.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-175,380.50	6,818,705.19
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-523.94	-36.51
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	-523.94	-36.51
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	-174,856.56	6,818,741.70
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	0.00	7,189,848.25
6.外币财务报表折算差额	-174,856.56	-371,106.55
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的		3,081,363.53

税后净额		
七、综合收益总额	-341,843,018.95	-464,229,830.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-318,273,909.89	-438,580,358.81
归属于少数股东的综合收益总额	-23,569,109.06	-25,649,471.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.33	-0.53
（二）稀释每股收益	-0.33	-0.53

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王晓峰

主管会计工作负责人：蒋学福

会计机构负责人：王晓峰

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,840,409,327.52	3,411,965,569.96
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	19,788,492.84	11,341,997.90
收到其他与经营活动有关的现金	63,075,658.03	64,466,411.78
经营活动现金流入小计	2,923,273,478.39	3,487,773,979.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,992,258,348.63	2,928,239,094.09
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		
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	145,693,762.80	152,148,619.19
支付的各项税费	34,288,847.08	152,090,722.97
支付其他与经营活动有关的现金	219,405,251.29	227,844,828.24

经营活动现金流出小计	2,391,646,209.80	3,460,323,264.49
经营活动产生的现金流量净额	531,627,268.59	27,450,715.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,835,200.00
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	658,531.40	782,461.57
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	658,531.40	2,617,661.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,902,461.57	24,031,026.08
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	8,902,461.57	24,031,026.08
投资活动产生的现金流量净额	-8,243,930.17	-21,413,364.51
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	1,430,700,000.00	5,376,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	823,895,708.34	1,084,396,750.00
筹资活动现金流入小计	2,254,595,708.34	6,461,046,750.00
偿还债务支付的现金	1,189,940,000.00	5,622,205,342.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	271,966,409.15	326,155,440.56
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	1,398,547,808.85	901,223,625.07
筹资活动现金流出小计	2,860,454,218.00	6,849,584,408.48
筹资活动产生的现金流量净额	-605,858,509.66	-388,537,658.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,846.45	324,741.03
五、现金及现金等价物净增加额	-82,477,017.69	-382,175,566.81
加：期初现金及现金等价物余额	153,931,446.23	462,448,255.59
六、期末现金及现金等价物余额	71,454,428.54	80,272,688.78

(二)财务报表调整情况说明

1、2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	439,354,514.75	439,354,514.75	
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	3,180,296,871.16	3,180,296,871.16	
应收款项融资			
预付款项	337,981,386.07	337,981,386.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	59,430,027.31	59,430,027.31	
其中：应收利息	3,373,880.62	3,373,880.62	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,505,370,089.23	4,505,370,089.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	2,246,641.64	2,246,641.64	
其他流动资产	373,922,907.93	373,922,907.93	
流动资产合计	8,898,602,438.09	8,898,602,438.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	6,096,871.58	6,096,871.58	
长期股权投资	135,546,916.17	135,546,916.17	
其他权益工具投资	6,399,866.18	6,399,866.18	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,339,570.37	5,339,570.37	
固定资产	397,333,323.11	397,333,323.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		32,180,355.89	32,180,355.89
无形资产	101,651,382.19	101,651,382.19	

开发支出			
商誉	226,875,585.76	226,875,585.76	
长期待摊费用	22,389,040.01	22,389,040.01	
递延所得税资产	511,203,317.56	511,203,317.56	
其他非流动资产	194,699.62	194,699.62	
非流动资产合计	1,413,030,572.55	1,445,210,928.44	32,180,355.89
资产总计	10,311,633,010.64	10,343,813,366.53	32,180,355.89
流动负债：			
短期借款	5,096,306,917.77	5,096,306,917.77	
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	90,000,000.00	90,000,000.00	
应付账款	374,135,352.31	374,135,352.31	
预收款项			
合同负债	681,258,525.45	681,258,525.45	
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	7,780,212.28	7,780,212.28	
应交税费	43,080,969.36	43,080,969.36	
其他应付款	126,721,990.36	126,721,990.36	
其中：应付利息	83,873,469.70	83,873,469.70	
应付股利	235,000.00	235,000.00	
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	55,169,739.00	55,169,739.00	
其他流动负债	70,415,713.33	70,415,713.33	
流动负债合计	6,544,869,419.86	6,544,869,419.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	800,000,000.00	800,000,000.00	
应付债券	497,578,821.25	497,578,821.25	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,180,355.89	32,180,355.89
长期应付款	81,646,705.44	81,646,705.44	
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	9,668,407.17	9,668,407.17	
递延所得税负债	38,932,248.56	38,932,248.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,427,826,182.42	1,460,006,538.31	32,180,355.89
负债合计	7,972,695,602.28	8,004,875,958.17	32,180,355.89
所有者权益：			
股本	959,925,877.00	959,925,877.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,306,002,464.37	3,306,002,464.37	
减：库存股			
其他综合收益	10,879,154.90	10,879,154.90	
专项储备			
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40	
一般风险准备			
未分配利润	-1,848,898,571.36	-1,848,898,571.36	
归属于母公司所有者权益合计	2,443,346,795.31	2,443,346,795.31	
少数股东权益	-104,409,386.95	-104,409,386.95	
所有者权益合计	2,338,937,408.36	2,338,937,408.36	
负债和所有者权益总计	10,311,633,010.64	10,343,813,366.53	32,180,355.89

调整情况说明：

根据中华人民共和国财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

按照上述通知的规定和要求，公司需对上述会计政策予以相应变更；公司2021年1月1日调整增加“使用权资产”32,180,355.89元，调整增加“租赁负债”32,180,355.89元，不调整可比期间信息。

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

北京金一文化发展股份有限公司董事会
2021年10月30日