

北京金一文化发展股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王晓峰、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	31
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	61
第八节 可转换公司债券相关情况	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第十节 公司治理	72
第十一节 公司债券相关情况	79
第十二节 财务报告	80
第十三节 备查文件目录	224

释义

释义项	指	释义内容
公司、金一文化、北京金一	指	北京金一文化发展股份有限公司
本集团	指	北京金一文化发展股份有限公司及子公司
海淀区国资委、实际控制人	指	北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会
控股股东、海鑫资产	指	北京海鑫资产管理有限公司
海商建	指	北京市海淀区商业设施建设经营公司
海科金集团	指	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司
海淀国资中心	指	北京市海淀区国有资本经营管理中心
碧空龙翔	指	上海碧空龙翔投资管理有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
浙江越王、越王珠宝	指	浙江越王珠宝有限公司
江苏金一	指	江苏金一文化发展有限公司
深圳金一	指	深圳金一文化发展有限公司
金一投资、深圳金投	指	深圳金一投资发展有限公司
金艺珠宝	指	深圳市金艺珠宝有限公司
深圳捷夫、捷夫珠宝	指	深圳市捷夫珠宝有限公司
哈尔滨捷夫	指	哈尔滨捷夫珠宝有限公司
臻宝通	指	臻宝通（深圳）互联网科技有限公司
贵天钻石	指	深圳市贵天钻石有限公司
上海贵天	指	上海贵天钻石有限公司
江苏黄金	指	江苏金一黄金珠宝有限公司
海金盈泰	指	江苏海金盈泰文化发展有限公司
菲利杜豪	指	哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司
绍兴越王	指	绍兴越王投资发展有限公司
深圳盛嘉	指	深圳市盛嘉供应链发展有限公司
一恒贞	指	河南一恒贞珠宝股份有限公司
报告期	指	2020 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金一文化	股票代码	002721
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京金一文化发展股份有限公司		
公司的中文简称	金一文化		
公司的外文名称（如有）	Beijing Kingee Culture Development Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingee Culture		
公司的法定代表人	王晓峰		
注册地址	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号九层 901		
注册地址的邮政编码	100039		
办公地址	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号九层 901		
办公地址的邮政编码	100039		
公司网址	www.king1.com.cn		
电子信箱	jyzq@lking1.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙玉萍	韩若愚
联系地址	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号 9 层	北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号 9 层
电话	010-68567301	010-68567301
传真	010-68567570	010-68567570
电子信箱	jyzq@lking1.com	jyzq@lking1.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000669102172T
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	公司于2020年4月30日发布了《关于公司控股股东变更的公告》，海鑫资产分别于2019年12月9日、2019年12月24日通过“阿里拍卖·司法”网竞拍取得公司股东碧空龙翔所持有的公司40,000,000股股份、109,383,805股股份，并完成相关过户登记手续。碧空龙翔已不再持有公司股份，海鑫资产成为公司控股股东，海淀区国资委仍为公司实际控制人。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
签字会计师姓名	徐伟东、安小梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区后海滨路3168号中海油大厦B座42层	马伟、郭卫明	2020年11月6日至2021年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福华一路111号	王浩，金霖	2017年10月24日至2018年12月31日

六、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

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入(元)	3,896,180,389.56	10,680,541,104.29	-63.52%	14,757,197,479.44
归属于上市公司股东的净利润(元)	-2,559,932,726.07	61,964,379.43	-4,231.30%	-54,581,883.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-2,608,658,538.20	31,836,682.46	-8,293.88%	-64,467,340.90
经营活动产生的现金流量净额(元)	-55,823,607.04	-1,991,127,335.14	97.20%	1,501,325,583.42
基本每股收益(元/股)	-2.99	0.07	-4,371.43%	-0.07

稀释每股收益（元/股）	-2.99	0.07	-4,371.43%	-0.07
加权平均净资产收益率	-75.28%	1.35%	-76.63%	-1.17%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末 增减	2018 年末
总资产（元）	10,311,633,010.64	12,705,044,135.73	-18.84%	14,014,780,664.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,443,346,795.31	4,612,640,010.23	-47.03%	4,600,103,397.56

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	3,896,180,389.56	10,680,541,104.29	营业收入
营业收入扣除金额（元）	97,897,575.29	785,445,623.61	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除后金额（元）	3,798,282,814.27	9,895,095,480.68	扣除与主营业务收入无关收入后的营业收入净额

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,013,980,406.31	883,880,000.75	675,927,275.90	1,322,392,706.60
归属于上市公司股东的净利润	-64,071,469.28	-181,759,689.87	-199,567,904.85	-2,114,533,662.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-69,743,590.09	-182,082,858.28	-200,459,944.48	-2,156,372,145.35
经营活动产生的现金流量净额	201,315,707.93	32,255,138.39	-206,120,131.17	-83,274,322.19

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	-18,686,502.81	1,416,855.50	84,634,094.28	主要系本期长期资产处置损失。
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）	20,149,896.39	15,578,458.86	14,188,046.71	主要系本期收到的非经常性政府补助。
委托他人投资或管理资产的损益		291,815.24	49,065.93	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-79,089,004.00	
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	-2,164,800.00		-1,271,960.63	主要系本期黄金租赁损失。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		27,000,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,600,979.92	-4,049,538.64	-3,572,871.31	主要系一恒贞案件胜诉转回前期计提的预计负债。
减：所得税影响额	14,724,893.38	10,059,397.74	3,721,263.34	
少数股东权益影响额（税后）	-4,551,132.01	50,496.25	1,330,649.96	
合计	48,725,812.13	30,127,696.97	9,885,457.68	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

（一）报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司主营业务为贵金属工艺品、黄金珠宝首饰的研发设计、生产加工及销售。金一文化为消费者提供做工精良、设计精美、性价比高,兼具审美与文化价值的贵金属工艺品和黄金珠宝产品。

公司立足五千年的中华传统文化,积极推进行业自主研发设计和产品创新,秉承“让黄金讲述文化,让文化诠释黄金”的产品研发理念,提炼和创新黄金珠宝产品,在“产业为本、金融为器、品牌为势、创新为魂”的经营方针指导下,聚焦渠道管理、供应链整合与品牌运营。

2、公司主要产品

公司主要产品包括文创类贵金属工艺品及黄金、铂金、k金、钻石镶嵌、翡翠玉石等珠宝首饰全品类产品,满足消费者多元化的购买需求。

公司两大销售体系包括银行邮政销售渠道及自有零售品牌销售渠道。公司银邮渠道主要产品为文化附加值较高的贵金属工艺品及投资收藏类产品,主要开发以贵金属为载体,结合具有文化价值及商业属性的贵金属文创项目。报告期,公司以“紫禁城建成600周年纪念币”项目研发的文创衍生品,以火神、雷神为题材开发的祈求平安、驱除邪祟的“火神/雷神转运珠”项目,以及以2022年杭州亚运会为主题自主研发的贵金属产品项目受到了消费者的广泛欢迎。公司零售渠道主要运营“金一”、“越王珠宝”、“越王古法金”、“捷夫珠宝”、“捷夫美钻”五大子品牌,根据各品牌不同的品牌诉求及客群定位,针对性、差异化进行品牌营销,形成各品牌协同发展。



报告期公司的主要产品如下：

序号	产品名称	产品图	创意设计/工艺描述
文创衍生品类			
1	仿浑天仪摆件		产品以清康熙银镀金浑天仪为创意，采用高精度铜艺制作，环架通轴中心嵌入2020年央行发行的紫禁城建成600年银质纪念币。产品精致厚重、线条流畅，表达了岁月如金、如意圆满的美好祝愿。
2	故宫瑞狮系列		产品以故宫太和门前铜狮等元素为主要创意，有元宝狮、镇宝狮、聚宝狮三款卡通形象设计，每个小狮子嵌入2020年央行发行的紫禁城建成600年银质纪念币。产品形象可爱呆萌，有接财、镇财、生财的美好寓意。
3	紫禁和美套装		产品以故宫中和殿造型为设计灵感，内含2020年央行发行的紫禁城建成600周年纪念币12枚，将紫禁城的建筑美感展现得淋漓尽致，有祝愿和谐美满的寓意。
4	七彩雕金插屏		产品以紫禁城太和殿垂脊为背景设计研发，搭配三枚2020年央行发行的紫禁城建成600年银质长方形纪念币，结合故宫飞龙与祥云图案等元素，使屏风摆件营造出古朴俊雅的刺绣风格。
黄金、白银、古法金类			
5	雷神火神转运珠		产品以雷神、火神的传说为创意灵感，以雷神法器雷鼓、火神法器火轮为设计主要元素，采用仿古做旧工艺，设计成精巧宜随身佩戴的转运珠手链，寓意驱难消灾、平安顺遂。
6	杭州亚运吉祥物纪念金条，足银镀金四叶草珍藏版徽章		产品将杭州亚运会吉祥物形象以金银两种材质，嵌在亚克力卡片上，结合油压、浮雕、镜砂面工艺，像一张美丽的杭州城市名片，发出“2022，相聚杭州亚运会”的盛情邀约。该系列卡片式封装产品外观已获取国家专利。杭州亚运会纪念徽章以江南名居窗形设计，融合幸运四叶草、钻石切割面点缀、浮雕工艺，犹如一幅装饰画，佩戴胸前闪耀精美。

7	丰瑞花开系列		<p>产品灵感源于四川青城山脚太平花，被引为宫廷御花，被宋仁宗、道光帝赐名“太平瑞圣花”、“太平花”，太平花见证五代变迁，世人赞其顽强有灵，激荡过后终拾太平。产品采用花丝工艺，以花丝勾勒轮廓，以天然珍珠镶嵌其中，古朴俊雅，美轮美奂。</p>
8	吉祥八宝宝符		<p>产品设计灵感来源古代祥瑞文化，莲花、佛教八宝，寓意富贵吉祥，沐浴神恩，顶部造型灵感来源于古代皇宫的“令牌”端部，宝符内的“绳索纹”都采用古法掐丝、修金工艺制作完成，绳索纹寓意五谷丰登、和合如意。</p>
9	辅翼系列		<p>产品设计灵感来源宋代名家范仲淹所作文章《睦州谢上表》，意为“左右辅翼，必有声源”，以龙图腾为设计元素，龙图腾为宋代皇家信仰、权贵之徽，寓意和睦生财，步步高升。</p>
10	金一国囍投资金条		<p>针对2020年避险情绪，研发的一款适合过年、庆典、婚礼、生日等多个场景馈赠、收藏的小克重系列投资类金条产品。</p>
K金、钻石镶嵌类			
11	心肝宝贝系列		<p>对戒以∞符号为灵感来源，配以“Sweet Heart”誓言，寓意爱无止境，无限的爱恋似两段弧线注定交会的爱之轨迹。</p>
12	情系一生系列		<p>对戒以丝带、红线为灵感，将轻盈丝带萦绕回旋，珉琅红线藏于戒圈内，恋人之间的缘分与爱意凝聚于指尖，寓意Love line, Love life.</p>
13	宠爱一生系列		<p>两颗水滴形红宝石在圆形主钻两侧并排摆放，象征着两位热情似火的恋人，寓意愿岁月流转，洗尽铅华与子执手，一同走过人生四季。</p>
14	唯爱一生系列		<p>该系列产品以“w”元素为镶口，包含了越王珠宝品牌的“王”字开头字母元素，也有王冠的象形含义，受到年轻婚恋群体的喜爱。</p>

15	情相随系列		产品设计灵感来源于江南名女子祝英台、唐婉、秋瑾、曹娥，以她们特有典故及气质提炼女性美好婉约的设计元素。产品款式新颖简约，符合女性日常佩戴的需求。
翡翠玉石类			
16	足金和田玉吊坠		3d硬金工艺及和田玉、彩色宝石为材质设计而成。
17	天然翡翠玉镯		天然翡翠系列产品。

3、经营模式

(1) 采购模式

公司主要采购模式为现货交易, 主要存货采购情况如下:

采购模式	品种大类	重量/数量	采购金额 (万元)
现货交易	黄金类 (克)	8,985,474	313,405.44
	白银类 (克)	4,794,281	2,528.27
	K金类 (克)	22,248	687.80
租赁业务	黄金类 (克)	240,000	7,730.76

(2) 生产模式

公司主要生产模式为自主生产、外购成品及委托加工。公司报告期主要生产情况如下:

生产模式	数量 (件)	占比
外购成品	1,919,049	60.26%
委托加工	659,635	20.71%
自主生产	605,994	19.03%

(3) 销售模式

公司主要销售模式包括代销、经销、零售、加盟, 公司报告期主要销售情况如下:

单位: 万元

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率
经销	164,495.73	156,576.74	4.81%

代销	87,801.80	78,308.68	10.81%
零售	73,557.33	58,169.27	20.92%
加盟	63,763.18	61,707.34	3.22%

4、业绩驱动因素

报告期，公司主要业绩驱动因素为调整业务结构、拓展项目资源、进行品牌差异化营销。报告期，公司进一步深化银邮及零售两大业务体系建设。公司多年来在贵金属工艺品领域持续发展，积累了行业内优质渠道资源。报告期，公司把握市场热点，围绕“紫禁城建成600年”、“2022年杭州亚运会”、“雷神火神转运珠”、“鼠年生肖”等主题，打造了一系列富有创意、纪念意义的特色产品。在黄金珠宝零售业务方面，公司重视销售团队建设，在疫情影响下夯实销售团队基本功，加强业务能力考评，充分调动一线员工的销售积极性，提供线上下单门店自提方式，提高销售成交率。在门店恢复正常运营后，各品牌店面积极组织促销活动，或与入驻商场联动、营销活动共享，保障销售业务的正常开展。公司在品牌建设方面，持续挖掘及输出各子品牌核心优势，推动各品牌精细化管理、差异化营销。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段、行业特点以及公司所处行业地位

1、公司所属行业的发展阶段

2020年，新冠疫情给珠宝首饰等可选消费品行业带来了较大经营压力。国家统计局数据显示，2020年度，国内生产总值同比增长2.3%，全国居民人均可支配收入实际同比增长2.1%，限额以上金银珠宝类销售额同比降低4.07%。据中国黄金协会统计数据显示，2020年，全国黄金首饰消费量490.58吨，同比下降27.45%。长期来看，随着中产阶级的崛起，千禧一代消费群体购买力提升，消费者的消费行为和产品需求将逐渐提升，兼具保值属性和彰显个性的黄金珠宝首饰市场将继续占据市场消费热点，具有更广阔的成长空间。（以上数据信息来源于国家统计局网站：http://www.stats.gov.cn/tjsj/zxfb/202101/t20210118_1812423.html及中国黄金协会网站：<http://www.cngold.org.cn/statsinfo.aspx?ID=3168>）

2、黄金珠宝行业的特点

黄金珠宝行业具有如下特点：一是周期性特点。黄金饰品的投资需求及消费属性与金价波动具有阶段相关性，钻石消费趋势受价格的影响比较微弱，反而和经济周期关联度极高；二是区域性特点。年轻白领聚集的一线城市品位走向高端化，拥有更多具有一定知识水平的专业消费者逐渐把金条及黄金ETF等作为投资载体，使得黄金饰品的需求更多由投资属性驱动，而三、四线城市人群更加偏好持有具有更强保值功能的黄金；三是季节性特征，特别是5月、10月等婚庆集中的月份，婚庆刚需贡献了珠宝市场稳定的份额；四是资金密集型特点。在原材料采购环节，由于贵金属具有较强的货币属性，原材料采购时需要预先垫付大量资金；在产品销售环节，为拓展客户黄金珠宝企业一般会给予信誉较好的客户一定的信用赊销期限，该模式导致产品销售现金回款具有一定的滞后性；此外购买加工设备、聘请专业设计师和工

艺师等也需要大量的资金投入。

3、所处的行业地位

我国黄金珠宝企业大多数企业规模较小，品牌知名度不高，行业集中度较低。国内市场主要由大陆地区品牌、香港地区品牌、国外珠宝品牌企业三足鼎立组成，中高端市场则竞争激烈，目前一、二线城市珠宝零售市场发展成熟，三四线城市空间开阔，消费升级推动行业发展。具有较强品牌实力的企业在享受品牌溢价的同时具有更高的品牌认可度，同时企业在渠道下沉扩张时更容易与各区域市场进行合作拓展，依靠自身优秀的渠道运营管理能力带来经营效率提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	不适用。
货币资金	货币资金较年初减少 45,645.99 万元，增长率为-50.95%，主要系本期筹资活动现金流出所致。
应收账款	未发生重大变化。
预付账款	未发生重大变化。
其他应收款	其他应收款较年初减少 8,466.76 万元，增长率为-58.76%，主要系暂估进项税额及押金保证金减少所致。
存货	未发生重大变化。
其他流动资产	其他流动资产较年初增加 14,894.57 万元，增长率为 66.20%，主要系待抵扣进项税额增加所致。
递延所得税资产	递延所得税资产较年初增加 20,402.98 万元，增长率为 66.42%，主要系本期可抵扣暂时性差异增加所致。
商誉	商誉较年初减少 134,394.66 万元，增长率为-85.56%，主要系本期对前期收购的公司计提商誉减值准备所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产	收益状况	境外资产占	是否存在
------	------	------	-----	------	------	------	-------	------

体内容					安全性的控制措施		公司净资产的比重	重大减值风险
贵天钻石首饰香港有限公司	投资设立的子公司	资产总额为人民币1,927.02万元	香港	对外批发、零售裸钻	建立并执行相关财务制度、实行财务监督及委托外部审计	净利润人民币-150.04万元	0.82%	否

三、核心竞争力分析

（一）渠道拓展优势

公司已建立起银邮、零售、连锁加盟、经销商、电商平台等销售渠道，通过提供个性化定制业务，设计服务业务，最大程度的满足客户需求。

公司的银行渠道客户除了稳定成熟的中国银行、农业银行等大型银行外，不断拓展地方商业银行及中小银行客户。截至2020年末，公司已与国内众多银邮渠道达成合作，报告期银邮渠道的市场规模进一步扩大，合作进一步深入。2020年初，公司零售渠道受到疫情影响较为严峻，因产业链上下游需求降低及各地防疫要求，公司各品牌门店受到不同程度波及，2020年4月才逐渐全面复产复工，在此情况下，零售渠道全面调整经营策略，通过优化产品结构，增加高毛利产品的销售，及同步搭建线上销售平台、开展直播业务、支持线上下单门店自提，以及与商场联动组织促销活动等，保障了店面的正常运营。

（二）品牌营销优势

公司建立了完善的品牌管理体系，品牌管理工作统一标准，进行规范化、流程化管理。公司积极推进多品牌协同发展战略，品牌矩阵主要包括金一、越王珠宝、捷夫珠宝、捷夫美钻、越王古法金五大核心品牌。“金一”品牌定位黄金珠宝国民品牌，主要深耕三、四线城市市场，产品类别覆盖消费者整个生命周期；“越王珠宝”为中华老字号品牌，定位传递快乐和幸福，取悦自己、自我犒赏的消费人群；“越王古法黄金”品牌定位为喜爱国潮风及中国传统文化的人群，同时以时尚化的设计吸引年轻客群的黄金消费；“捷夫珠宝”品牌定位“爱的礼物”，针对婚庆人群、自我嘉奖、购买节日、纪念日礼物的客群；“捷夫美钻”品牌主打婚庆市场，定位专业美钻品牌，以大胆探索和沿用潮流尖端元素造就卓越钻石产品。公司各子品牌蕴含了其特有的品牌定位、设计理念及文化元素，通过聚焦各品牌核心优势，推动了品牌矩阵的良性发展。

公司深度挖掘各品牌旗下业务新的盈利增长点，关注品牌传播，营销策略与时俱进。报告期，公司通过微博、小红书、知乎、百度、大众点评等平台进行了一系列品牌宣传和内容运营，积累了上百万次评论、转发、阅读量，为公司各大品牌的知名度、搜索度起到了有效传播；2020年5月，公司携旗下金一、越王珠宝，捷夫美钻三个零售品牌耀目亮相广州塔，通

过品牌传播定位品牌高度，不断打造品牌核心竞争力。2020年，凭借稳扎稳打的诚信运营、优质的消费者服务体验，公司获评中国工业合作协会“诚信经营示范单位”，获北京市科委“北京市设计创新中心”认定，荣获2020（第七届）中国品牌影响力“2020中国年度影响力品牌”、“2020中国品牌影响力（珠宝行业）十大消费满意品牌”，品牌的知名度、美誉度进一步提升，品牌影响力不断增强。

（三）资源整合及产品研发优势

面对2020年新冠疫情影响及国内外经济形势，黄金珠宝行业受到较大影响，产业和行业持续调整。公司立足产业，顺应经济周期，不断夯实基础，整合、优化业务资源，不断拓展大型IP资源合作项目。公司拥有自己的工厂以及一流的生产设备，在江苏建有建筑面积约7万平方米、集创意设计和高端智造为一体的黄金珠宝产业基地，研发和掌握了黄金制造中多项关键核心技术。

在首饰产品研发方面，公司除了传统的黄金饰品、钻石镶嵌类产品，加强黄金和宝石镶嵌相结合的饰品、黄金和烧蓝工艺（珐琅彩）相结合的饰品研发，深入挖掘中国传统文化与现代珠宝首饰设计相结合的产品，开发了一系列套系产品。在项目合作方面，公司依托合作艺术院校、设计大师资源，培养了自身的研发设计团队，在文创衍生品项目中，通过围绕紫禁城建成600周年纪念币衍生品项目、2022杭州亚运会项目、广西旅游文创项目“印象刘三姐”等项目，取得形象授权或IP联名合作，通过自主研发，开发了一系列具有文化创意、纪念意义的贵金属艺术品及珠宝首饰产品，使产品在具有时尚特性的同时兼具传递传统文化的艺术价值，赢得不同年龄消费群体的亲睐。

（四）供应链管理及数字化优势

良好的供应链管控系统有利于公司成本的降低和生产效率的提升，更有利于公司加强渠道和终端销售的掌控能力。除了公司自有工厂供应链的有力支持，公司严格筛选原材料供应商及委外生产商，对产品的质量、生产进度、成本把控有严格标准；同时，公司与国内知名物流公司建立了长期稳定的合作关系，物流配送能力得到有力保障。

公司围绕企业整体发展规划，结合贵金属行业的自身特点，2020年加大对信息化建设力度，持续改进业务系统，致力于数字化转型。通过自研系统的开发及对核心业务系统的深度应用，为业务端提供系统化、流程化、精细化的数据支持；通过对接互联网渠道和后端供应链，形成互联网销售渠道的数字化链条；在内部信息化建设方面，通过对内部办公系统的深入挖掘和应用，基本实现所有内部运营业务在线处理，满足了公司对业务系统化、内容标准化、流程标准化及过程合规化的管理需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、2020年公司整体经营情况

2020年年初，受国内外疫情、宏观经济及整体消费环境变化等因素的影响，黄金首饰、金条等生产加工和零售均受到较大影响。根据中国黄金协会发布的官方数据，2020年，全国黄金实际消费量820.98吨，与2019年同期相比下降18.13%。其中：黄金首饰490.58吨，同比下降27.45%。

在此复杂严峻的外部形势下，公司管理团队勤勉尽职，着力优化管理体系建设，提升成本管控，加强风险控制，但由于疫情的持续性、广泛性影响，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，当期业务未能达到预期。报告期内，公司实现营业收入389,618.04万元，比上年下降63.52%；实现净利润-266,662.52万元，比上年下降6,547.70%，其中，归属于上市公司股东的净利润为-255,993.27万元，同比下降4,231.30%。

二、报告期内董事会重点工作

2020年度，董事会面对新冠疫情和外部经济环境的严峻挑战，坚持既定的发展战略，凝心聚力，勇毅笃行，努力化解外部环境不利因素，统筹推进公司经营和发展的各项任务，努力恢复受新冠疫情影响的经营业务。

（一）推动公司完成再融资项目

在董事会的带领下，公司再融资项目于2020年11月顺利完成。本次非公开发行股份募集资金总额共计38,689.19万元，注册资本由83,471.8154万元增加至95,992.5877万元，不仅提升了大股东的持股比例，同时优化了公司的资本结构。

（二）持续完善公司治理运行机制，修订完善规范制度

2020年，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规的要求，持续完善公司治理运行机制，建立健全及优化各项制度，控制防范风险，提升公司的规范运作和治理水平。报告期内，董事会修订了《独立董事工作制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《董事会战略委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《子公司管理制度》《对外投资管理制度》《关联方资金往来规范管理制度》等制度，完善良好的制度环境，并在北京证监局的部署下，开展公司治理自查行动，并针对缺陷提出相应的整改措施，提高公司治理水平，促进公司规范运作，实现公司高质量发展。

(三) 持续加强信息披露管理，树立资本市场良好形象

报告期内公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等规章制度、细则、指引、办法的要求，及时、真实、准确、完整地做好定期报告及临时报告的信息披露工作，不断提高公司的信息披露质量。近三年，公司信息披露等级考核成绩稳步提升。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

截至2020年12月31日，公司共有直营店面139家，加盟店面78家，其中，报告期内新增直营门店21家，关闭直营门店28家。公司目前在天猫、有赞商城、苏宁易购等互联网平台开设品牌店面，方便消费者在线上选购黄金珠宝产品。2020年度公司线上交易平台营业收入为30,037.11万元，其中第三方平台的营业收入为30,037.11万元。

1、营业收入排名前十的直营店情况

单位：万元

序号	名称	营业收入	营业成本	营业利润
1	海金盈泰-南京商厦店	7,816.58	7,663.44	37.46
2	越王珠宝-嘉兴八佰伴专柜	2,168.89	1,672.74	340.41
3	海金盈泰-金浦购物中心	1,853.04	1,273.43	163.84
4	越王珠宝-安吉店	1,249.47	862.33	183.60
5	越王珠宝-嵊州店	1,210.38	834.84	188.78
6	越王珠宝-湖州银泰店	989.04	768.78	145.90
7	越王珠宝-安吉新浙北专柜	984.02	748.64	158.61
8	越王珠宝-新昌海洋城店	961.15	656.74	173.52
9	越王珠宝-新开化东方专柜	876.76	647.24	80.30
10	越王珠宝-海宁人民广场店	794.36	544.99	35.05

2、新增及关闭直营门店的情况

新增直营门店情况：

单位：万元

地区	店数	本期营业收入
华东	10	1,380.19
东北	9	1,208.68
华北	2	691.56

报告期，公司关闭直营门店28家，关闭的门店2020年1-12月营业收入合计868.45万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,896,180,389.56	100%	10,680,541,104.29	100%	-63.52%
分行业					
代销	878,018,019.88	22.54%	1,195,413,485.17	11.19%	-26.55%
经销	1,644,957,278.90	42.22%	5,436,841,193.03	50.91%	-69.74%
零售	735,573,289.70	18.88%	929,327,554.52	8.70%	-20.85%
加盟	637,631,801.08	16.36%	3,118,958,871.57	29.20%	-79.56%
分产品					
纯金制品	1,381,668,584.30	35.46%	2,822,272,081.65	26.42%	-51.04%
纯银制品	244,445,116.99	6.27%	127,440,735.16	1.19%	91.81%
珠宝首饰	744,808,439.19	19.12%	4,096,758,549.96	38.36%	-81.82%
投资金条	1,185,307,038.51	30.42%	2,286,598,366.18	21.41%	-48.16%
邮品			4,781,992.17	0.04%	-100.00%
原材料	36,060,674.96	0.93%	698,030,934.29	6.54%	-94.83%
其他	303,890,535.61	7.80%	644,658,444.88	6.04%	-52.86%
分地区					
华中	24,603,933.36	0.63%	821,354,207.50	7.69%	-97.00%
华东	1,483,794,885.37	38.08%	4,423,416,800.13	41.41%	-66.46%
华北	1,052,717,301.90	27.02%	847,829,667.41	7.94%	24.17%
东北	214,002,498.55	5.49%	539,981,060.37	5.06%	-60.37%
西南	75,717,747.31	1.94%	259,254,866.87	2.43%	-70.79%
西北	10,356,435.52	0.27%	47,910,322.60	0.45%	-78.38%
华南	1,034,987,587.55	26.57%	3,737,722,959.30	35.00%	-72.31%
境外			3,071,220.11	0.03%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
代销	878,018,019.88	783,086,814.23	10.81%	-26.55%	-20.47%	-6.83%
经销	1,644,957,278.90	1,565,767,381.58	4.81%	-69.74%	-67.79%	-5.78%
零售	735,573,289.70	581,692,667.36	20.92%	-20.85%	-15.16%	-5.30%
加盟	637,631,801.08	617,073,438.05	3.22%	-79.56%	-79.36%	-0.94%
分产品						
纯金制品	1,381,668,584.30	1,265,440,742.79	8.41%	-51.04%	-51.46%	0.78%
珠宝首饰	744,808,439.19	560,064,299.25	24.80%	-81.82%	-83.87%	9.53%
投资金条	1,185,307,038.51	1,170,399,856.18	1.26%	-48.16%	-45.88%	-4.16%
分地区						
华东	1,483,794,885.37	1,330,511,003.79	10.33%	-66.46%	-67.13%	1.83%
华北	1,052,717,301.90	944,004,352.64	10.33%	24.17%	30.97%	-4.66%
华南	1,034,987,587.55	1,015,134,639.58	1.92%	-72.31%	-69.75%	-8.30%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
珠宝行业	销售量	件	3,078,572	3,666,603	-16.04%
	生产量	件	3,184,678	4,450,326	-28.44%
	库存量	件	10,651,338	10,545,232	1.01%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
珠宝行业	代销	783,086,814.23	22.07%	984,584,487.21	10.34%	-20.47%
珠宝行业	经销	1,565,767,381.58	44.14%	4,861,143,894.94	51.06%	-67.79%
珠宝行业	零售	581,692,667.36	16.40%	685,621,881.91	7.20%	-15.16%
珠宝行业	加盟	617,073,438.05	17.39%	2,989,077,608.57	31.40%	-79.36%

单位：元

产品分类	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
纯金制品	1,265,440,742.79	35.67%	2,606,929,260.54	27.38%	-51.46%
纯银制品	188,811,232.05	5.32%	94,349,708.98	0.99%	100.12%
珠宝首饰	560,064,299.25	15.79%	3,471,249,919.63	36.46%	-83.87%
投资金条	1,170,399,856.18	32.99%	2,162,736,989.94	22.72%	-45.88%
邮品			4,045,759.46	0.04%	-100.00%
原材料	41,833,844.17	1.18%	689,963,489.29	7.25%	-93.94%
其他	321,070,326.78	9.05%	491,152,744.79	5.16%	-34.63%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年合并范围注销一家子公司：福建金一文化发展有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	939,539,889.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.11%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	294,759,684.06	7.57%
2	客户二	186,916,471.81	4.80%
3	客户三	164,773,668.24	4.23%
4	客户四	157,027,182.63	4.03%
5	客户五	136,062,882.75	3.48%
合计	--	939,539,889.49	24.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,444,257,899.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	82.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	上海黄金交易所	1,986,409,160.43	47.54%
2	供应商一	459,703,008.85	11.00%
3	供应商二	445,564,895.55	10.66%
4	供应商三	406,155,309.74	9.72%
5	供应商四	146,425,525.14	3.50%
合计	--	3,444,257,899.71	82.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

1、黄金珠宝首饰行业所用原材料黄金主要通过上海黄金交易所的会员进行采购。上海黄金交易所是经国务院批准设立的，为黄金交易提供场所、设施和服务并履行相关职能，不以营利为目的，实行自律性管理的法人； 2、公司前五大供应商与公司不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	317,179,848.13	312,260,790.86	1.58%	未发生重大变化。
管理费用	198,917,753.97	198,887,409.12	0.02%	未发生重大变化。
财务费用	433,494,312.91	552,355,623.21	-21.52%	未发生重大变化。

研发费用	7,630,149.18	5,884,243.04	29.67%	未发生重大变化。
------	--------------	--------------	--------	----------

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发投入共计7,630,149.18元

公司研发投入情况

	2020年	2019年	变动比例
研发人员数量（人）	20	36	-44.44%
研发人员数量占比	1.21%	1.77%	-0.56%
研发投入金额（元）	7,630,149.18	5,884,243.04	29.67%
研发投入占营业收入比例	0.20%	0.06%	0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,904,184,692.63	12,051,919,572.99	-59.31%
经营活动现金流出小计	4,960,008,299.67	14,043,046,908.13	-64.68%
经营活动产生的现金流量净额	-55,823,607.04	-1,991,127,335.14	97.20%
投资活动现金流入小计	2,646,281.57	1,408,338,137.01	-99.81%
投资活动现金流出小计	33,768,638.18	282,154,601.85	-88.03%
投资活动产生的现金流量净额	-31,122,356.61	1,126,183,535.16	-102.76%
筹资活动现金流入小计	8,316,669,695.43	11,857,303,926.00	-29.86%
筹资活动现金流出小计	8,538,534,333.08	10,970,545,533.52	-22.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-221,864,637.65	886,758,392.48	-125.02%
现金及现金等价物净增加额	-308,516,809.36	21,992,345.98	-1,502.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- （1）经营活动现金流入小计比上年同期减少59.31%，主要系公司本期销售收入较去年同期减少所致；
- （2）经营活动现金流出小计比上年同期减少64.68%，主要系公司本期销售收入较去年同期减少，导

致购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

(3) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加97.20%，主要系一方面，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，综上导致本期经营活动产生的现金流量净额同比增加；

(4) 投资活动现金流入小计比上年同期减少99.81%，主要系公司上期收到子公司大额股权转让款所致；

(5) 投资活动现金流出小计比上年同期减少88.03%，主要系公司上期购买理财产品所致；

(6) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少102.76%，主要系上年同期收到子公司大额的股权转让款及购买理财产品所致。

(7) 筹资活动现金流入小计比上年同期减少29.86%，主要系公司本期融资规模较上年同期减少所致；

(8) 筹资活动现金流出小计比上年同期减少22.17%，主要系公司本期融资规模较上年同期减少所致；

(9) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少125.02%，主要系公司本期融资规模较上年同期减少所致；

(10) 现金及现金等价物净增加额比上年同期减少1,502.84%，主要系本期投资活动、筹资活动产生的现金流量净额同比减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要是本期受疫情和宏观经济放缓影响，公司根据下游客户的回款情况，按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司本期计提应收账款减值准备；公司前期收购的子公司业绩增长未达预期，按照中国证监会《会计监管风险提示第8号—商誉减值》及《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，本期对相关资产组计提商誉减值准备。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,779,673.36	0.10%	主要系本期根据权益法计提的联营企业投资损失所致。	不具备可持续性
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不具备可持续性
资产减值	-2,297,184,655.83	79.88%	主要系本期计提坏账损失及商誉减值损失所致。	不具备可持续性
营业外收入	77,469,115.99	-2.69%	主要系一恒贞案件胜诉转回前期计提的预计负债所致。	不具备可持续性
营业外支出	28,447,827.23	-0.99%	主要系本期报废非流动资产及诉讼赔偿损失所致。	不具备可持续性

其他收益	6,812,451.36	-0.24%	主要系收到与日常活动相关的政府补助。	不具备可持续性
------	--------------	--------	--------------------	---------

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	439,354,514.75	4.26%	895,814,390.24	7.05%	-2.79%	未发生重大变化。
应收账款	3,180,296,871.16	30.84%	4,191,665,966.84	32.99%	-2.15%	未发生重大变化。
存货	4,505,370,089.23	43.69%	4,199,144,118.25	33.05%	10.64%	未发生重大变化。
投资性房地产	5,339,570.37	0.05%	5,546,193.21	0.04%	0.01%	未发生重大变化。
长期股权投资	135,546,916.17	1.31%	139,158,503.99	1.10%	0.21%	未发生重大变化。
固定资产	397,333,323.11	3.85%	425,076,827.53	3.35%	0.50%	未发生重大变化。
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	未发生重大变化。
短期借款	5,096,306,917.77	49.42%	4,648,866,609.13	36.59%	12.83%	未发生重大变化。
长期借款	800,000,000.00	7.76%	500,000,000.00	3.94%	3.82%	未发生重大变化。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	6,400,091.69		-225.51					6,399,866.18
金融资产小计	6,400,091.69		-225.51					6,399,866.18
上述合计	6,400,091.69		-225.51					6,399,866.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 本集团期末货币资金受限的金额为285,423,068.52元，其内容为：银行承兑汇票保证金、贵金属交易保证金、冻结的银行存款。

(2) 本集团期末所有权受到限制的投资性房地产情况：

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201992500025，抵押期间为2019年01月30日至2020年06月29日，抵押担保期间截止2021年2月26日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2020年12月31日，海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑物账面价值为1,937,286.88元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj202092500018，抵押期间为2020年02月26日至2022年02月25日，本合同所担保的债权最高额8,730,000.00元，截至2020年12月31日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为3,402,283.49元。

(3) 本集团期末所有权受到限制的固定资产情况：

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj202092500017，抵押期间为2020年02月24日至2022年02月23日，本合同所担保的债权最高额5,900,000.00元，截至2020年12月31日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为756,686.30元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行股票	38,171.82	38,171.82	38,171.82	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017年	非公开发行公司债券（2017年第二期）	57,762.56	0	57,764.13	0	0	0.00%	0	不适用	0
2019年	非公开发行公司债券（2019年第一期）	49,600	0	49,600	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	145,534.38	38,171.82	145,535.95	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 非公开发行股票情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】1962号）核准，本公司获准非公开发行不超过125,207,723股A股新股股票，每股面值人民币1元。本公司本次非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股125,207,723股，每股发行价格为人民币3.09元。募集资金总额38,689.19万元，扣除承销保荐费、律师费、验资费和咨询费等发行费用共计517.37万元（不含增值税）后，募集资金净额为38,171.82万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次募集资金的实收情况进行审验，并于2020年10月21日出具《验资报告》（XYZH/2020BJAA110002）。本公司非公开募集资金净额为38,171.82万元，截至本报告出具日，募集资金已按照计划偿还银行借款及补充流动资金并全部使用完毕，无余额。

(二) 非公开发行公司债券情况

1、公司于2017年3月发行了2017年非公开发行公司债券（第二期），发行规模58,000万元，扣除承销费用237.44

万元后募集资金净额为 57,762.56 万元。此次募集资金到位情况已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具验证报告（瑞华专审字[2017]第 01570006 号）。根据本公司 2017 年非公开发行公司债券（第二期）募集说明书，本次债券募集资金将用于补充公司流动资金。本公司 2017 年非公开发行公司债券（第二期）募集资金净额为 57,762.56 万元，全部用于补充公司营运资金 57,764.13 万元。截至本报告出具日，本期债券已完成 58,000 万元回售。本募集资金专户余额 0 元。

2、公司于 2019 年 8 月发行了 2019 年非公开发行公司债券（第一期），发行规模 50,000 万元，扣除承销费用 400.00 万元后募集资金净额为 49,600.00 万元。根据本公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书，本次募集资金将用于偿还有息负债。本公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）募集资金净额为 49,600.00 万元，全部用于偿还有息负债 49,600.00 万元，截至本报告出具日，本募集资金专户余额 0.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
深圳金一投资发展有限公司	子公司	销售	50,000,000.00	1,645,915,422.57	-210,613,967.59	946,297,405.92	-353,081,864.24	-266,666,246.79

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
福建金一文化发展有限公司	注销	2,997,917.24 元

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2021 年是我国“十四五”开局之年，基于“坚定文化自信”“提升中华文化影响力”“实施文化产业数字化战略”“实施文化品牌战略”等行动纲领，及当前阶段公司的实际发展情况，2021 年董事会将继续严格按照上市公司有关法律法规的要求，进一步建立健全公司规章制度，不断完善风险防范机制，提升公司规范运作水平，更加科学高效的决策公司重大事项，帮助公司攻坚克难，努力推进战略转型发展，发挥董事会在公司治理中的核心作用。

2021 年，公司将着重围绕以下几方面开展工作：

（一）扎实做好经营决策，稳步推进战略布局

2021 年，公司将在以解决实际问题、防范各项风险的前提下，梳理业务线条及资产情况，拓宽文化产业，增强主营业务研发及渠道拓展能力，聚合电商渠道，构建平台发展模式，提升整体运营水平，保证各项业务与经营管理稳定发展，为接下来的战略调整奠定基础。

（二）深化战略转型，精耕文创产业

文化创意产业的发展是我国经济结构调整和增长方式转变的重要基础，2021 年，公司将继续发挥公司在文创领域的优势，紧随国家文化产业发展的东风，借助海淀区文化政策支持、区域内文化旅游资源优势，聚焦具有核心价值的主营业务，精耕贵金属文创产业，重点发展以贵金属、黄金珠宝为载体的文创产业附加值较高的研发和销售环节，整合国内优质、稀缺文化 IP 资源构建丰富的 IP 项目库，嫁接大师、设计院校、供应链管理体系资源，构建文创产业大平台，实现线上线下融合发展。

（三）聚合电商渠道，推进新品上线

轻奢珠宝系列饰品已成为互联网消费的新潮流，公司将契合电商业务发展新趋势，开拓轻奢产品项目，整合公司旗下各电商渠道，把握新零售流量风口，形成电商渠道合力，增加公司在电商销售终端、公域私域流量入口，提升公司的品牌曝光度，促进销售业绩增长。

（四）建立与业务发展的管理及授权体系

2021 年公司将配合战略发展，建立及完善与之相匹配的管理体系及授权体系，整体提高组织的管理能力和反应能力；在资源整合及精细化管理方面，确保有效提升团队整体凝聚力，以适应转型期的企业发展需要。

（五）增加产业链上下游整合

为提升竞争优势，2021年公司将根据董事会的决策部署，在释放内生动力的同时，立足于海淀区丰富的文化、旅游资源优势，增加产业链上下游整合，通过与产业链优质标的进行资源整合与投资合作，拓展线上线下联盟营销网络，拓展市场占有率，推进公司经营业绩良性发展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019年度，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2020年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	-2,559,932,726.07	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	61,964,379.43	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-54,581,883.22	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京市海淀区商业设施建设经营公司	其他承诺	<p>为保持上市公司独立性，信息披露义务人做出如下承诺：“一、确保上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本单位及本单位控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本单位及本单位控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司的财务人员独立，不在本单位及本单位控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本单位及本单位控制的其他企业之间完全独立。二、确保上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本单位及本单位控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本单位及本单位控制的其他企业的债务违规提供担保。三、确保上市公司财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本单位及本单位控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本单位及本单位控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。四、确保上市公司机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本单位及本单位控制的其他企业间不存在机构混同的情形。五、确保上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证尽量减少本单位及本单位控制的其他企业与上市公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。六、保证上市公司在其他方面与本单位及本单位控制的其他企业保持独立。本单位保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本单位将承担相应的赔偿责任。”</p>	2020年12月01日	长期有效	正常履行，未违反

	北京市海淀区商业设施建设经营公司	其他承诺	为避免未来与上市公司产生同业竞争，信息披露义务人做出如下承诺：“1、本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。2、本次权益变动完成后，本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成同业竞争的活动。3、无论何种原因，如本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得可能与上市公司构成实质性竞争的业务机会，本公司将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。4、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2020年12月01日	长期有效	正常履行，未违反
	北京市海淀区商业设施建设经营公司	其他承诺	为规范可能与上市公司之间产生的关联交易，信息披露义务人做出如下承诺：“1、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2020年12月01日	长期有效	正常履行，未违反
资产重组时所作承诺	钟葱	股份限售承诺	“本人作为合规投资者参与北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）非公开发行股票，认购 6,210,237 股金一文化股票。根据《上市公司证券发行管理办法》等有关法规规定，本人在本次非公开发行过程中认购 6,210,237 股股票自金一文化非公开发行股票上市之日起 36 个月内不予转让，因此，本人特申请将在本次非公开发行过程中认购的 6,210,237 股金一文化股票进行锁定处理，锁定期自金一文化非公开发行股票上市之日起满 36 个月。	2017年12月22日	2020年12月30日	已履行完毕
	黄奕彬	股份限售承诺	鉴于，北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“金一文化”）拟以发行股份及支付现金的形式购买黄奕彬持有的深圳市金艺珠宝有限公司（以下简称“金艺珠宝”）90%的股权（对应注册资本为18,000万元）及黄璧芬持有的金艺珠宝10%的股权（对应注册资本为2,000万元）（以下简称“本次交易”），本承诺人现作出如下不可撤销的承诺与保证：1.本承诺人本次认购的金一文化5,601,915股股份（包括在股份锁定期内因金一文化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）的锁定期为12个月。2.本承诺人本次认购的金一文化28,009,576股股份（包括在股份锁定期内因金一文化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）的锁定期为36个月，并以下列最晚的日期为可申请解锁时间，但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外：（1）由具有证券业务资格的会计师事务所对金艺珠宝补偿期限第三年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；（2）由具有证券业务资格的会计师	2017年04月27日	2020年10月29日	已履行完毕

		<p>事务所对金艺珠宝补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日；（3）按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；（4）金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 36 个月之次日。3.上述股份数均以中国证监会最终核准数量为准。</p>			
黄壁芬	股份限售承诺	<p>鉴于，北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“金一文化”）拟以发行股份及支付现金的形式购买黄奕彬持有的深圳市金艺珠宝有限公司（以下简称“金艺珠宝”）90%的股权（对应注册资本为 18,000 万元）及黄壁芬持有的金艺珠宝 10%的股权（对应注册资本为 2,000 万元）（以下简称为“本次交易”），本承诺人作为金艺珠宝的股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：本承诺人本次认购的金一文化股份（包括在股份锁定期内因金一文化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）的锁定期为 12 个月。锁定期满后，本承诺人认购的股份的解锁时间和解锁数量安排如下（见下表），但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外，之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行：第一期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；3.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 12 个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次认购的金一文化股份 40%—当年已补偿的股份（如需）第二期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；3.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 24 个月之次日。累计可申请解锁股份可申请解锁股份=本次认购的金一文化股份 70%—累计已补偿的股份（如需）第三期可申请解锁时间下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日；3.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；4.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 36 个月之次日。累计可申请解锁股份可申请解锁股份=本次交易取得的股份的 100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）</p>	2017 年 04 月 27 日	2020 年 10 月 29 日	已履行完毕
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	股份限售承诺	<p>鉴于，北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“金一文化”）拟以发行股份及支付现金的形式购买哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司（以下简称“本承诺人”）持有的深圳市捷夫珠宝有限公司（以下简称“捷夫珠宝”）70%的股权（对应注册资本为 11,270 万元）及哈尔滨法瑞尔贸易有限公司持有的捷夫珠宝 30%的股权（对应注册资本为 4,830 万元）（以下简称为“本次交易”），本承诺人现作出如下不可撤销的承诺与保证：1. 本承诺人本次认购的金一文化 15,328,913 股份（包括在股份锁定期内因金一文化分</p>	2017 年 04 月 27 日	2020 年 10 月 29 日	已履行完毕

			<p>配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份)自本次交易股份发行结束之日起36个月不转让。以下列最晚的日期为可申请解锁时间,但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外:(1)由具有证券业务资格的会计师事务所对捷夫珠宝补偿期限第三年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日;(2)由具有证券业务资格的会计师事务所对捷夫珠宝补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日;(3)按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务(如需)之次日;(4)金一文化本次交易股份发行结束之日起届满36个月之次日。2.本承诺人本次认购的金一文化25,129,363股股份(包括在股份锁定期内因金一文化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份)自股份发行结束之日起12个月不转让,上述股份的整体解锁时间和解锁数量还应符合如下规定,但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外,之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行:第一期可申请解锁时间:下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间:(1)由具有证券业务资格的会计师事务所对捷夫珠宝补偿期限第一年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日;(2)按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务(如需)之次日;(3)金一文化本次交易股份发行结束之日起届满12个月之次日。累计可申请解锁股份=本次认购的25,129,363股金一文化股份40%-当年已补偿的股份(如需)第二期可申请解锁时间:下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间:(1)由具有证券业务资格的会计师事务所对捷夫珠宝补偿期限第二年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日;(2)按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务(如需)之次日;(3)金一文化本次交易股份发行结束之日起届满24个月之次日。累计可申请解锁股份:可申请解锁股份=本次认购的25,129,363股金一文化股份70%-累计已补偿的股份(如需)第三期可申请解锁时间下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间:(1)由具有证券业务资格的会计师事务所对捷夫珠宝补偿期限第三年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日;(2)由具有证券业务资格的会计师事务所对捷夫珠宝补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日;(3)按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务(如需)之次日;(4)金一文化本次交易股份发行结束之日起届满36个月之次日。累计可申请解锁股份:可申请解锁股份=本次认购的25,129,363股金一文化股份-累计已补偿的股份(如需)-进行减值补偿的股份(如需)</p>			
张广顺、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文凤、陈昱、陈峻明、瑞金市博远投	股份限售承诺		<p>鉴于,北京金一文化发展股份有限公司(以下简称“公司”或“金一文化”)拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买张广顺持有的臻宝通(深圳)互联网科技有限公司(以下简称“臻宝通”)43.92%的股权(对应注册资本4,650万元)、黄育丰持有的臻宝通4.25%的股权(对应注册资本450万元)、范奕勋持有的臻宝通3.78%的股权(对应注册资本400万元)、郑焕坚持有的臻宝通2.83%的股权(对应注册资本300万元)、黄文凤持有的臻宝通1.89%的股权(对应注册资本200万元)、陈昱持有的臻宝通1.89%的</p>	2020年04月27日	2020年10月29日	已履行完毕

	<p>资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）</p>		<p>股权（对应注册资本 200 万元）、陈峻明持有的臻宝通 0.94%的股权（对应注册资本 100 万元）、瑞金市博远投资有限公司（以下简称“博远投资”）持有的臻宝通 26.44%的股权（对应注册资本 2,800 万元）、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“飓风投资”）持有的臻宝通 7.56%的股权（对应注册资本 800 万元）和珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）（以下简称“三物投资”）持有的臻宝通 5.56%的股权（对应注册资本 588.24 万元），即购买其合计持有的臻宝通 99.06%股权（以下简称“标的资产”，上述交易以下简称为“本次交易”），本承诺人现作出如下不可撤销的承诺与保证：本承诺人本次认购的金一文化股份（包括在股份锁定期内因金一文化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）自本次交易股份发行结束之日起 12 个月不转让。锁定期满后，本承诺人认购的股份的解锁时间和解锁数量安排如下（见下表），但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外，之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行：第一期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2. 按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；3.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 12 个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次认购的金一文化股份 40%—当年已补偿的股份（如需）第二期可申请解锁时间：1. 由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；3.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 24 个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次认购的金一文化股份 70%—累计已补偿的股份（如需）第三期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日；3.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；4.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 36 个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次交易取得的股份的 100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）</p>			
	<p>珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>鉴于，北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“金一文化”）拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买张广顺持有的臻宝通（深圳）网络科技有限公司（以下简称“臻宝通”）43.92%的股权（对应注册资本 4,650 万元）、黄育丰持有的臻宝通 4.25%的股权（对应注册资本 450 万元）、范奕勋持有的臻宝通 3.78%的股权（对应注册资本 400 万元）、郑焕坚持有的臻宝通 2.83%的股权（对应注册资本 300 万元）、黄文凤持有的臻宝通 1.89%的股权（对应注册资本 200 万元）、陈昱持有的臻宝通 1.89%的股权（对应注册资本 200 万元）、陈峻明持有的臻宝通 0.94%的股权（对应注册资本 100 万元）、瑞金市</p>	<p>2017 年 04 月 27 日</p>	<p>2020 年 10 月 29 日</p>	<p>已履行完毕</p>

			<p>博远投资有限公司（以下简称“博远投资”）持有的臻宝通 26.44%的股权（对应注册资本 2,800 万元）、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“飓风投资”）持有的臻宝通 7.56%的股权（对应注册资本 800 万元）和珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）（以下简称“三物投资”）持有的臻宝通 5.56%的股权（对应注册资本 588.24 万元），即购买其合计持有的臻宝通 99.06%股权（以下简称为“本次交易”），本承诺人作为臻宝通的股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：本承诺人本次认购的金一文化的股份自本次交易股份发行结束之日起 36 个月不转让，自下列最晚的日期为可申请解锁时间，但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外：1) 由具有证券业务资格的会计师事务所对臻宝通补偿期限第三年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2)由具有证券业务资格的会计师事务所对臻宝通补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日；3)按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；4)金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 36 个月之次日。</p>			
	<p>深圳领秀奇乐投资管理有限 公司、深圳熙海 投资合伙企业 （有限合伙）</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>鉴于，北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“金一文化”）拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“熙海投资”）持有的深圳市贵天钻石有限公司（以下简称“贵天钻石”）30%的股权（对应注册资本 588.462786 万元）、购买深圳领秀奇乐投资管理有限公司（以下简称“领秀投资”）持有的贵天钻石 19%的股权（对应注册资本 372.693098 万元），即购买其合计持有的贵天钻石 49%股权（以下简称“标的资产”）（整个交易以下简称“本次交易”），本承诺人现作出如下不可撤销的承诺与保证：本承诺人本次认购的金一文化股份（包括在股份锁定期内因金一文化分配股票股利、资本公积转增等衍生取得的股份）的锁定期为 12 个月。锁定期满后，本承诺人认购的股份的解锁时间和解锁数量安排如下（见下表），但按照《业绩补偿协议》进行回购的除外，之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行：第一期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第一年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；3.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 12 个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次认购的金一文化股份 40% - 当年已补偿的股份（如需）第二期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第二年度实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；3.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满 24 个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次认购的金一文化股份 70% - 累计已补偿的股份（如需）第三期可申请解锁时间：下列日期中最晚的日期为可申请解锁时间：1.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度实</p>	<p>2017 年 04 月 27 日</p>	<p>2020 年 10 月 29 日</p>	<p>已履行完毕</p>

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

			<p>实际实现的净利润与承诺净利润的差异情况出具专项审核报告之次日；2.由具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产补偿期限第三年度期末标的资产进行减值测试并出具减值测试报告之次日；3.按照约定《业绩补偿协议》履行完毕补偿义务（如需）之次日；4.金一文化本次交易股份发行结束之日起届满36个月之次日。累计可申请解锁股份：可申请解锁股份=本次交易取得的股份的100%—累计已补偿的股份（如需）—进行减值补偿的股份（如需）</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京海鑫资产管理有限公司	股份限售承诺	<p>本公司本次认购金一文化非公开发行的A股125,207,723股股票，至此共计持有金一文化287,749,422股股票，出于对金一文化未来发展的信心，同时维护上市公司稳定，根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，本公司承诺自本次非公开发行结束之日起18个月内，本公司所持有的金一文化的全部股份均不对外转让。</p>	2020年11月04日	自本次非公开发行结束之日起18个月内	正常履行，未违反
	北京海鑫资产管理有限公司	股份限售承诺	<p>鉴于北京金一文化发展股份有限公司拟非公开发行A股股票，为确保本次发行顺利进行，本公司作为本次非公开发行A股股票的认购方，承诺如下：（1）在上市公司进行的2019年非公开发行股票董事会决议日（2019年9月12日）前6个月内，本公司未减持上市公司股份；（2）在上市公司进行的2019年非公开发行股票董事会决议日（2019年9月12日）起至本次非公开发行完成后6个月之内，本公司不存在减持上市公司股份的情形，亦不存在减持上市公司股份的计划；（3）本公司承诺上述内容的真实、准确与完整，并愿意承担相应的法律责任。</p>	2020年09月12日	2019年9月12日前6个月内及2019年9月12日起至本次非公开发行完成后6个月之内	正常履行，未违反
	北京海鑫资产管理有限公司	其他承诺	<p>鉴于：2018年11月，中国华贸工经有限公司（以下称“华贸工经”）向北京市第三中级人民法院（以下称“北京三中院”）提起诉讼，请求朱康军偿还借款本金2.1亿元、相应罚息及实现债权产生的费用，北京金一文化发展股份有限公司（以下称“金一文化”）对朱康军借款承担连带担保责任。北京三中院于2019年12月31日作出（2019）京03民初21号《民事裁定书》，裁定驳回华贸工经的起诉。华贸工经不服一审裁定，向北京市高级人民法院（以下称“北京高院”）提起上诉。北京高院于2020年5月27日作出（2020）京民终347号《民事裁定书》，裁定驳回上诉，维持原裁定。本案中案涉资金来源及流向不清，北京三中院、北京高院审理后均认为，本案不属经济纠纷案件，并存在经济犯罪的嫌疑，应当将案件移送公安机关或检察机关。根据本案基础事实，案涉基础法律关系存在经济犯罪嫌疑，相应基础合同无效，同样金一文化对该基础合同的担保应无效。另外金一文化与本案资金来源及流向无涉，亦不存在承担经济犯罪责任的可能。根据金一文化原实际控制人钟葱于2019年5月3日出具的《关于金一文化违规担保情况的说明》，钟葱承诺：金一文化为华贸工经与朱康军之间的《借款协议》提供担保、签署《保证合同》属于其个人行为，因此如给金一文化造成影响与损失由钟葱依法承担。承诺人北京海鑫资产管理有限公司作为金一文化</p>	2020年07月31日	长期有效	正常履行，未违反

		的控股股东，现作出如下承诺：“如未来上述事项可能给金一文化造成损失，承诺人将保证上市公司免于承担因上述案件产生的损失。”			
北京海鑫资产管理有限公司	其他承诺	“1、本企业保证用于认购上市公司本次非公开发行股票的全部资金来源于本企业合法自有资金或自筹资金，资金来源合法合规，不存在任何争议及潜在纠纷，也不存在因资金来源问题可能导致本企业认购的上市公司股票存在任何权属争议或可能成为有关借款人追偿借款的执行对象，符合中国适用法律的要求；2、本企业保证用于认购上市公司本次公开发行的股票的资金为本企业合法自有资金或自筹资金，本企业不存在对外募集的情形，不包含任何杠杆融资结构化设计产品，不存在任何分级收益等结构化安排的方式进行融资的情形；3、本企业所认购上市公司本次公开发行的 A 股股份不存在接受他人委托代为认购、代他人出资受托持股、信托持股及其他代持情形；4、本企业保证本次认购资金不存在直接或间接使用上市公司及其附属公司资金用于认购本次非公开发行股票的情形，也不存在接受上市公司及其附属公司财务资助或补偿的情形。”	2019 年 12 月 19 日	长期有效	正常履行，未违反
北京金一文化发展股份有限公司	其他承诺	“本次非公开发行所募集的资金将全部用于补充公司流动资金和偿还银行贷款，将不存在将募集资金直接或变相用于类金融业务的情形。在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内，本公司将不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入）。”	2019 年 12 月 20 日	在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位 36 个月内	正常履行，未违反
北京海鑫资产管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本公司保证不利用自身对上市公司的控股关系从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。2、本次权益变动完成后，本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成同业竞争的活动。3、无论何种原因，如本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得可能与上市公司构成实质性竞争的业务机会，本公司将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。4、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2019 年 09 月 17 日	长期有效	正常履行，未违反
北京海鑫资产管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范可能与上市公司之间产生的关联交易，本公司做出如下承诺：“1、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承	2019 年 09 月 17 日	长期有效	正常履行，未违反

		诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”			
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为规范可能与上市公司之间产生的关联交易，本公司做出如下承诺：“1、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。2、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2019年09月17日	长期有效	正常履行，未违反
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	“1、本公司保证不利用自身对上市公司的控股关系从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。2、本次权益变动完成后，本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成同业竞争的活动。3、无论何种原因，如本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得可能与上市公司构成实质性竞争的业务机会，本公司将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。4、本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。”	2019年09月17日	长期有效	正常履行，未违反
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	其他承诺	（一）摊薄即期回报采取填补措施的承诺 北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补摊薄即期回报的相关措施；2、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关制度及本公司承诺与该等规定不符时，本公司将自愿无条件按照中国证监会及深圳证券交易所的规定予以承诺，并积极推进公司修订相关制度，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求；3、作为填补回报措施相关责任主体之一，本公司承诺严格履行所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。”	2019年09月12日	长期有效	正常履行，未违反
武雁冰;查颖;陈宝康;姜军;李韶军;刘亚敏;蒲忠杰;孙长友;孙玉萍;徐金苓;薛洪岩;张波;周凡卜	其他承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会、深圳证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本	2019年09月12日	长期有效	正常履行，未违反

			人承诺届时将按照中国证监会、深圳证券交易所的最新规定出具补充承诺。7、如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使上述公司填补回报措施能够得到有效的实施，在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	周凡卜	股份限售承诺	本人作为北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”）的总经理，基于对公司未来发展前景的信心和对公司目前股票价值的合理判断，计划使用自有资金或自筹资金通过二级市场增持本公司股票 200 万股，承诺自公告披露之日起 1 个月内完成。此增持计划不以个人获利为目的，旨在提振投资者信心，以实际行动保护中小投资者利益，维护资本市场稳定。此外，本人承诺如下：本次增持实施完毕后 12 个月内不通过二级市场减持本次增持的公司股票。本次股份增持行为符合《证券法》、《上市公司收购管理办法》等法律、法规、部门规章及本所业务规则等规定的情况。本次的股份增持行为不会导致公司股权分布不具备上市条件。本次增持的有关情况，将依据相关规定及时履行信息告知义务。	2019 年 06 月 12 日	增持实施完毕后 12 个月内不通过二级市场减持本次增持的公司股票。	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年7月5日修订发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》[财会（2017）22号]。公司于2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的规定变更了会计政策并按照新收入准则的要求列报相关信息。

根据新旧准则转换衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年合并范围注销一家子公司：福建金一文化发展有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	300

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐伟东、安小梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	徐伟东 5 年，安小梅 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因非公开发行股票，聘请中航证券有限公司作为保荐机构，期间共支付保荐费及承销费386.89万元（含税）。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
------------	--------------	--------------	--------------	---------------	------------------	------	------

<p>2018年6月1日，公司向河南高院提起诉讼，请求判令确认《认购协议》已经解除并确认金一文化不具有恒贞的股东资格。2018年6月13日，一恒贞针对本案向河南高院提起反诉。截至目前，最高人民法院对公司与一恒贞股东资格确认纠纷事项作出终审判决，最高人民法院驳回河南一恒贞珠宝股份有限公司上诉，维持原判。</p>	<p>14,996.57</p>	<p>否</p>	<p>终审判决</p>	<p>公司收到最高人民法院作出的（2020）最高法民终1178号《民事判决书》，判决如下：驳回上诉，维持原判。本次判决为终审判决。对公司本期利润或期后利润无影响。</p>	<p>终审判决</p>	<p>2021年01月29日</p>	<p>公司于2021年1月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于最高人民法院对公司与一恒贞股东资格确认纠纷事项终审判决结果的公告》。</p>
<p>一恒贞的债权人以公司是一恒贞抽逃出资的股东为由，请求追加公司作为申请执行一恒贞债务纠纷案的被执行人或将公司列为其与一恒贞债务纠纷的共同被告。</p>	<p>6,203.28</p>	<p>是</p>	<p>截至披露日，法院均裁定驳回债权人的追加申请或判决不得追加公司为被执行人。</p>	<p>公司于2021年1月29日披露了最高人民法院对公司与一恒贞股东资格确认纠纷事项作出终审判决，最高人民法院驳回一恒贞上诉，维持原判。公司于2021年3月10日发布了一恒贞相关诉讼进展，公司与一恒贞债权人相关所有案件，法院均裁定驳回债权人的追加申请或判决不得追加公司为被执行人。公司因一恒贞诉讼案件前期被强制划走29,068,000元（其中李磊案8,968,000元，陈建华案20,100,000元），同时，公司于2019年度对一恒贞相关诉讼计提预计负债50,021,004元，根据判决结果将做冲回处理。以上事项预计将增加公司本期或期后利润，最终影响将以公司年度审计结果为准。</p>	<p>法院均裁定驳回债权人的追加申请或判决不得追加公司为被执行人。</p>	<p>2021年03月10日</p>	<p>公司于2021年3月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司诉讼事项进展的公告》。</p>
<p>公司与中国华贸工经有限公司、朱康军的借款合同纠纷，因朱康军未按《借款协议》约定偿还借款，要求公司在保证担保范围内承担偿还义务。截</p>	<p>21,000</p>	<p>否</p>	<p>终审裁定</p>	<p>公司收到最高人民法院送达的（2020）最高法民申6589号《民事裁定书》，裁定如下：驳回中国华贸工经有限公司的再审申请。最高人民法院驳回了华贸工经的再审申请，对公司本期利润或期后利润无影响。</p>	<p>终审裁定</p>	<p>2021年03月06日</p>	<p>公司于2021年3月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于收到最高人民法院驳回华贸工经再审申请裁定的</p>

至目前，最高人民法院驳回了华贸工经的再审申请。							公告》。
截至披露日，公司（包括控股子公司）作为原告的在审诉讼案件	21,430.99	否	未结案	报告期内以上诉讼案件尚未判决，暂时无法判断上述案件对公司的本期利润和后期利润的影响。	未结案		公司于2021年4月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司及子公司诉讼事项的公告》。
截至披露日，公司（包括控股子公司）作为被告或被申请人的在审诉讼案件	7,094.38	否	未结案	报告期内以上诉讼案件尚未判决，暂时无法判断上述案件对公司的本期利润和后期利润的影响。	未结案		公司于2021年4月30日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报披露的《关于公司及子公司诉讼事项的公告》。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
绍兴越王投资发展有限公司	持股 5% 以上股东控制的公司	接受关联人提供的房屋租赁	接受关联人提供的房屋租赁	以市场价格为基础协商确定	67.23	67.23	1.21%	67.5	否	现金	市场价格	2020 年 04 月 29 日	详见公司于 2020 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网的《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》
陈宝康	持股 5% 以上股东	接受关联人提供的房屋租赁	接受关联人提供的房屋租赁	以市场价格为基础协商确定	14.10	14.1	0.25%	14	是	现金	市场价格	2020 年 04 月 29 日	详见公司于 2020 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网的《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》
陈宝芳	持股 5% 以上股东	接受关联人提供的房屋租赁	接受关联人提供的房屋租赁	以市场价格为基础协商确定	51.84	51.84	0.93%	50	是	现金	市场价格	2020 年 04 月 29 日	详见公司于 2020 年 4 月 29 日刊登在巨潮资讯网的《关于公司 2020 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	133.17	--	131.5	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本年度预计接受关联人提供的房屋租赁不超过 131.50 万元，实际接受关联人提供的房屋租赁 133.17 万元，占预计金额的 101.27%，关联交易实际发生情况与预计不存在较大差异。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

（1）关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易事项

公司于2020年4月27日、2020年5月19日召开第四届董事会第二十五次会议、2019年度股东大会审议通过了《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的议案》，同意公司向海科金集团及其子公司申请合计不超过400,000万元人民币的有息借款额度，年利率不超过7.16%，有效期内利息共计不超过26,000万元，借款期限为自2019年度股东大会审议通过之日起12个月有效。公司于2020年8月26日、2020年9月14日召开第四届董事会第三十次会议、2020年第四次临时股东大会审议通过了《关于新增关联方借款额度暨关联交易的议案》，同意公司在原审批的有息借款额度不超过400,000万元人民币、年利率不超过7.16%、利息不超过26,000万元的基础上，增加借款额度100,000万元人民币、利息额度7,000万元。有效期为该事项经股东大会审议通过之日起至公司向关联方新借款额度经2020年度股东大会批准之日止。

（2）关于关联方为公司及下属子公司提供担保暨关联交易事项

公司于2020年4月27日、2020年5月19日召开第四届董事会第二十五次会议、2019年度股东大会审议通过了《关于关联方为公司及下属子公司提供担保暨关联交易的议案》，同意海科金集团及其子公司为公司及下属子公司向银行等金融机构申请授信融资额度提供合计不超过60亿元的连带责任保证担保，担保期限以海科金集团及其子公司向银行等金融机构出具的担保合同约定的保证责任期间为准，海科金集团及其子公司收取担保费率为不超过2%/年的担保费用，担保费用按实际发生的天数计算，预计担保期限内公司及下属子公司向其支付的担保费总额不超过6,500万元；公司及下属子公司可以根据实际经营情况在有效期内、担保额度内连续、循环使用，超过本次审议总额度的担保需另行上会审议。本议案自2019年度股东大会

会审议通过之日起12个月有效。

公司分别于2020年10月28日、2020年11月13日召开第四届董事会第三十三次会议、2020年第五次临时股东大会审议通过了《关于北京市海淀区国有资本经营管理中心为公司综合授信提供担保暨关联交易的议案》，同意海淀国资中心为公司向北京银行股份有限公司中关村分行申请5亿元授信提供担保，期限1年，海淀国资中心收取担保费率为1%/年的担保费用，具体以实际签署的担保合同为准。公司可以根据实际经营情况在有效期内、担保额度内连续、循环使用，超过本次审议总额度的担保需另行上会审议。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的公告》（公告编号：2020-065）	2020年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
《关于新增关联方借款额度暨关联交易的公告》（公告编号：2020-127）	2020年08月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
《关于关联方为公司及下属子公司提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2020-066）	2020年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报
《关于北京市海淀区国有资本经营管理中心为公司综合授信提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2020-150）	2020年10月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2020年1-12月份本公司租赁费用共5,557.95万元,占本年利润总额1.93%,主要母子公司办公场地租赁费用以及零售门店租赁费用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北京金一文化发展股份有限公司	2019年04月18日	18,000	2020年03月17日	18,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2019年04月18日	4,800	2019年11月19日	4,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2020年12月01日	1,800	2020年12月04日	1,800	连带责任保证	三年	否	否
深圳金一投资发展有限公司	2019年04月18日	20,000	2019年09月27日	15,000	连带责任保证	两年	否	否
深圳市贵天钻石有限公司	2020年04月29日	500	2020年10月19日	500	连带责任保证	三年	否	否
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	2020年04月29日	1,000	2020年10月19日	1,000	连带责任保证	三年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	6,000	2020年02月25日	5,700	连带责任保证；抵押	三年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2020年12月10日	18,000	2020年12月11日	7,500	连带责任保证	两年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	10,400	2019年07月17日	8,000	连带责任保证	三年	否	否
浙江越王珠宝有限公司	2019年04月18日	5,200	2019年08月14日	5,200	连带责任保证	两年	否	否
江苏海金盈泰文化	2019年04月18日	10,800	2019年12月05日	4,000	连带责任保证	两年	否	否

发展有限公司								
江苏海金盈泰文化发展有限公司	2019年04月18日	4,500	2019年12月29日	4,500	连带责任保证	两年	否	否
江苏海金盈泰文化发展有限公司	2020年04月29日	3,000	2020年12月28日	0	连带责任保证	两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			48,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				82,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			104,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				75,200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳金一投资发展有限公司	2019年04月18日	20,000	2019年09月27日	15,000	连带责任保证	两年	否	否
江苏金一文化发展有限公司	2020年12月01日	1,800	2020年12月04日	1,800	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			1,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				16,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			21,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				16,800
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			50,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				99,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			125,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				92,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				37.65%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				20,800				
担保总额超过净资产50%部分的金额 (F)				3,632.66				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				24,432.66				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 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	8.59%	保证担保	按担保协议约定期限	0	0.00%	控股股东海鑫资产已于2020年7月31日出具承诺，如未来上述事项可能给金一文化造成损失，海鑫资产将保证金一文化免于承担因上述案件产生的损失。	21,000	截至报告期末已经解除或其对公司的风险隐患已经消除。
合计		21,000	8.59%	--	--	0	0.00%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年，公司继续完善治理结构。公司股东大会、董事会、监事会三会运作规范，严格按照相关规定行使权利，执行公司决策，公司形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制制度体系，提升了公司治理水平，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

公司建立全面、完善的员工保障体系，努力从多方面为员工创造一个优良的发展平台，

使公司价值最大化与个人价值最大化达到统一。严格遵守新《劳动法》并按照有关法律法规的规定，与所有员工签订《劳动合同》，且办理医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，为员工提供健康、安全的生产和生活环境，切实维护员工的切身合法利益。

公司全面贯彻保护环境及节约能源型的发展理念，切实推进企业与环境的和谐发展，建设节约型企业。

2020年，新型冠状病毒肺炎疫情防控形势严峻，公司做好自身防控工作、复产并积极投产减少疫情影响，公司特成立“新型冠状病毒防控防疫工作组”，建立集团负责人、各区域联络机构及联系人，明确工作职责，提前做好排查工作，加强人员防范与管控。

为全面贯彻落实党中央、国务院关于加强困境儿童关爱保护工作的相关政策要求，公司携手中国善网及宁夏昊善社会工作发展服务中心，在银川市民政局、银川市兴庆区月牙湖乡人民政府的指导下，圆满完成了“金一文化·爱心速递——关爱困境儿童”公益活动。帮扶银川月牙湖乡百余位困境、留守儿童，为孩子们送去了课桌椅、名著书籍、文具等大批亟需的学习物资及牛奶、大米等生活物资。

公司积极、主动加强与政府主管部门、行业协会、监管机关的沟通与联系，对相关部门根据法律、法规要求提出的监督和检查，都予以积极配合、协助，尽到自身的责任与义务。未来，公司将在经营管理中积极履行社会责任，创建和谐企业，在力所能及的范围内，增加社会公益的投入，并将相关行为准则传递给员工、消费者及合作伙伴。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司2020年度暂未开展精准扶贫工作，暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	事项	披露日期	查询索引
1	股东股份被司法拍卖及进展	2020年1月7日、 2020年4月30日	巨潮资讯网《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、2020-075）
2	华贸工经诉讼事项及进展	2020年1月8日、 2020年3月19日、	巨潮资讯网《关于公司涉及违规担保及诉讼事项的进展公告》（公告编号：2020-002、2020-044）、《关于公司涉及违规担

		2020年6月4日、 2021年3月6日	保及诉讼事项终审裁定结果的公告》（公告编号：2020-092）、《关于收到最高人民法院驳回华贸工经再审申请裁定的公告》（公告编号：2021-024）
3	独立董事辞职及补选公司独立董事	2020年1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）
4	股东所持部分公司股份被动减持	2020年2月13日、 2020年5月14日	巨潮资讯网《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）
5	董事辞职及增补董事	2020年3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）
6	获得政府补助	2020年4月1日、 2020年7月1日	巨潮资讯网《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2020-050、2020-103）
7	调整非公开发行股票方案	2020年3月10日、 2020年3月26日、 2020年7月14日、 2020年7月30日	巨潮资讯网《第四届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2020-029）、《2020年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-047）、《第四届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2020-104）、《2020年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-116）
8	公司及子公司2020年度融资及担保额度	2020年4月29日	巨潮资讯网《关于公司及子公司2020年度融资及担保额度的公告》（公告编号：2020-060）
9	会计政策变更	2020年4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）
10	公司控股股东变更	2020年4月30日	巨潮资讯网《关于公司控股股东变更的公告》（公告编号：2020-076）
11	一恒贞股东资格确认纠纷	2020年6月11日、 2021年1月29日	巨潮资讯网《关于收到河南省高级人民法院《民事判决书》暨诉讼进展的公告》（公告编号：2020-095）、《关于最高人民法院对公司与一恒贞股东资格确认纠纷事项终审判决结果的公告》（公告编号：2021-016）
12	股东司法拍卖股份完成过户	2020年6月19日	巨潮资讯网《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）
13	非公开发行股票申请获得中国证监会审核通过	2020年9月3日	巨潮资讯网《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）
14	公司办公地址变更	2020年9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）
15	公司股东所持公司部分股份司法拍卖及进展	2020年8月14日、 2020年10月28日、 2020年11月7日、 2020年12月12日	巨潮资讯网《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）、《关于公司股东所持公司部分股份司法拍卖进展的公告》（公告编号：2020-143）、《关于公司股东部分股份将被第二次司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2020-155）、《关于公司股东所持部分股份司法拍卖完成过户暨被动减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2020-188）
16	非公开发行股票上市	2020年11月5日	巨潮资讯网《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》
17	公司董事辞职及增补董事	2020年11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：2020-160)
18	公司股东部分股份可能被拍卖、变卖	2020年11月19日	巨潮资讯网《关于公司股东部分股份可能被拍卖、变卖的提示性公告》（公告编号：2020-165）
19	公司总经理辞职及聘任总经理	2020年12月1日	巨潮资讯网《关于公司总经理辞职及聘任总经理的公告》（公告编号：2020-173）
20	独立董事辞职及补选公司独立董事	2020年12月1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：2020-174）
21	控股股东海鑫资产控制权结构调整	2020年12月1日、 2020年12月3日	巨潮资讯网《关于公司控股股东海鑫资产控制权结构调整的提示性公告》（公告编号：2020-182）、《关于公司控股股东海鑫资产控制权结构调整的进展公告》（公告编号：2020-185）
22	延长产业基金存续期限	2020年12月1日	巨潮资讯网《关于延长产业基金存续期限的公告》（公告编号：2020-181）

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	事项	披露日期	查询索引
1	控股子公司完成工商注销登记	2020年1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）
2	控股子公司股权转让完成	2020年4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）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	198,389,610	23.77%	125,207,723	0	0	-101,693,187	23,514,536	221,904,146	23.12%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	125,207,723	0	0	0	125,207,723	125,207,723	13.04%
3、其他内资持股	198,389,610	23.77%	0	0	0	-101,693,187	-101,693,187	96,696,423	10.08%
其中：境内法人持股	32,800,722	3.93%	0	0	0	-32,800,722	-32,800,722	0	0.00%
境内自然人持股	165,588,888	19.84%	0	0	0	-68,892,465	-68,892,465	96,696,423	10.08%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	636,328,544	76.23%	0	0	0	101,693,187	101,693,187	738,021,731	76.88%
1、人民币普通股	636,328,544	76.23%	0	0	0	101,693,187	101,693,187	738,021,731	76.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	834,718,154	100.00%	125,207,723	0	0	0	125,207,723	959,925,877	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年9月3日披露了《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，中国证监会核发的《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】1962号）中核准公司非公开发行新股。公司非公开发行的125,207,723股新股于2020年11月6日在深交所上市。本次发行完成后，上市公司总股本为959,925,877股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年9月3日披露了《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，

中国证监会核发的《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2020】1962号）中核准公司非公开发行不超过 125,207,723 股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2020年10月，公司向海鑫资产非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股125,207,723.00股，公司总股本由期初834,718,154.00股增至期末的959,925,877.00股，按发行前总股本计算，公司2020年度基本每股收益为-3.07元/股，稀释每股收益为-3.07元/股；按发行后总股本计算，公司2020年度基本每股收益为-2.99元/股，稀释每股收益为-2.99元/股。具体变动情况可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京海鑫资产管理有限公司	0	125,207,723	0	125,207,723	首发后限售股	2022年5月5日
钟葱	103,631,104	0	34,112,181	69,518,923	高管锁定股	根据相关情况确定
陈宝康	25,177,500	0	0	25,177,500	高管锁定股	根据相关情况确定
周凡卜	1,500,000	500,000	0	2,000,000	高管锁定股	根据相关情况确定
其他	68,081,006	0	68,081,006	0	重组限售股	根据相关规定已于2020年10月29日、2020年12月30日办理解限售
合计	198,389,610	125,707,723	102,193,187	221,904,146	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行股票	2020年10月21日	3.09元/股	125,207,723	2020年11月06日	125,207,723		具体内容见公司于2020年11月5日在巨潮资讯网披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》。	2020年11月05日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2020年9月3日披露了《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，中国证监会核发的《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】1962号）中核准公司非公开发行不超过125,207,723股新股。本次发行完成后，公司总股本为959,925,877股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年11月6日非公开发行上市125,207,723股新股，本次发行完成后，公司总股本为959,925,877股，控股股东的持股数量由162,541,699.00股增至287,749,422.00股，控股股东的持股比例由19.47%增至29.98%。

非公开发行募集资金到位后，公司的总资产、净资产规模相应增加，财务状况得到改善，资产负债结构更趋合理。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,668	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	33,752	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	---------------------------	---

							数(如有)(参见注8)		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	29.98%	287,749,422	234,591,528	125,207,723	162,541,699			
钟葱	境内自然人	9.51%	91,328,130	-12,302,974	69,518,923	21,809,207	质押	86,301,578	
							冻结	91,328,130	
陈宝芳	境内自然人	4.35%	41,758,638	0	0	41,758,638	质押	41,758,638	
							冻结	41,758,638	
陈宝康	境内自然人	3.50%	33,570,000	0	25,177,500	8,392,500	质押	33,569,997	
							冻结	33,570,000	
周志鸿	境内自然人	2.00%	19,198,517	19,198,517	0	19,198,517	质押	8,450,000	
张广顺	境内自然人	1.49%	14,344,167	0	0	14,344,167	质押	14,340,310	
黄奕彬	境内自然人	1.46%	14,004,876	-19,606,615	0	14,004,876	质押	10,700,000	
							冻结	3,300,000	
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	境内非国有法人	1.25%	12,000,525	-28,457,751	0	12,000,525			
江亚楠	境内自然人	0.87%	8,314,000	0	0	8,314,000	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	0	7,817,496	质押	7,740,000	
							冻结	7,740,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3)	无								
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，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。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无								
前10名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末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		

周志鸿		19,198,517	人民币普通股	19,198,517
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
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司		12,000,525	人民币普通股	12,000,525
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
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	陈宝康、陈宝芳系兄弟关系，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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京海鑫资产管理有限公司	张学英	2012 年 12 月 14 日	059261598	资产管理；投资管理。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会	魏开锋	2004 年 7 月 16 日	无	无
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过北京翠微集团持有翠微股份（603123.SH）23.01%的股份，通过北京市海淀区国有资本经营管理中心持有翠微股份（603123.SH）20.83%的股份；通过北京海淀科技发展股份有限公司持有翠微股份（603123.SH）10.65%的股份；通过北京海淀科技发展有限公司持有三聚环保（300072.SZ）29.48%的			

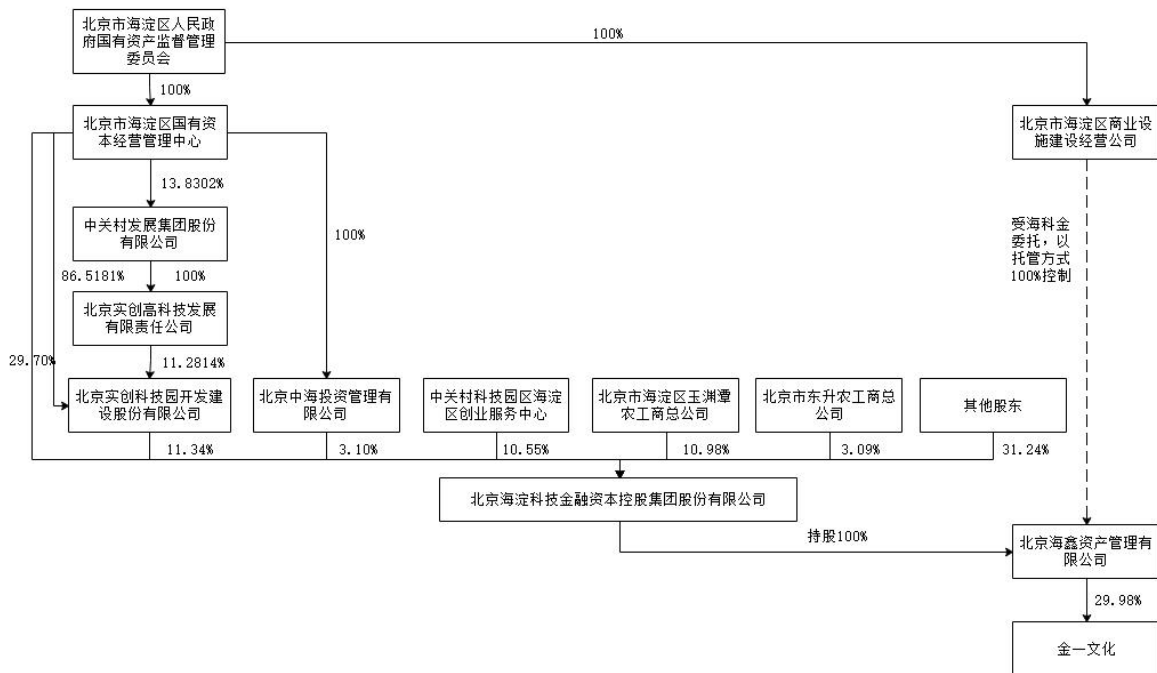
	<p>股份，通过北京市海淀区国有资本投资经营有限公司持有三聚环保（300072.SZ）5.74%的股份；通过三聚环保（香港）有限公司持有巨涛海洋石油服务（03303.HK）39.26%的股份；通过八大处控股集团有限公司持有凯文教育（002659.SZ）28.84%的股权；通过北京市海淀区国有资产投资经营有限公司持有神州高铁（000008.SZ）12.59%的股份、持有中科软（603927.SH）15.01%的股份。</p>
--	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王晓峰	董事长	现任	男	47	2020年11月30日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
王晓丹	董事、总经理	现任	女	39	2020年11月30日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
孙长友	董事、副总经理	现任	男	41	2018年10月08日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
徐金苓	董事	现任	女	40	2019年05月10日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
张学英	董事	现任	女	44	2020年11月30日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
张军	董事	现任	男	37	2020年11月30日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
姜军	独立董事	现任	男	48	2018年10月08日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
李伟	独立董事	现任	男	44	2020年02月03日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
石军	独立董事	现任	男	49	2020年12月16日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
王彬邈	监事会主席	现任	女	41	2020年11月30日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
刘芳彬	监事	现任	男	44	2021年01月15日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
赵欣	监事	现任	女	41	2019年02月28日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
张波	副总经理	现任	男	43	2018年10月08日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
李超	副总经理	现任	男	44	2021年01月15日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
孙玉萍	副总经理、董事	现任	女	37	2018年10月	2021年10月	0	0	0	0	0

	会秘书				08日	07日					
刘丹丹	财务总监	现任	女	38	2020年09月14日	2021年10月07日	0	0	0	0	0
武雁冰	董事长	离任	男	48	2018年10月08日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
周凡卜	董事、总经理	离任	男	48	2020年03月25日	2020年11月29日	2,000,000	0	0	0	2,000,000
张波	董事	离任	男	43	2018年10月08日	2020年03月13日	0	0	0	0	0
查颖	董事	离任	女	42	2018年10月08日	2020年03月13日	0	0	0	0	0
刘亚敏	董事	离任	女	48	2018年10月08日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
王纪文	董事	离任	女	47	2020年03月25日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
李韶军	独立董事	离任	男	46	2018年10月08日	2020年02月03日	0	0	0	0	0
蒲忠杰	独立董事	离任	男	58	2019年06月03日	2020年12月16日	0	0	0	0	0
杨聪杰	监事会主席	离任	男	51	2018年10月08日	2020年11月30日	0	0	0	0	0
李超	监事	离任	男	44	2018年10月08日	2021年01月15日	0	0	0	0	0
陈宝康	副总经理	离任	男	56	2018年10月08日	2021年03月02日	33,570,000	0	0	0	33,570,000
薛洪岩	财务总监	离任	男	40	2018年10月08日	2020年09月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	35,570,000	0	0	0	35,570,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
武雁冰	董事长	离任	2020年11月13日	工作调整
周凡卜	董事	任免	2020年11月13日	工作调整
张波	董事	任免	2020年03月13日	工作调整
查颖	董事	任免	2020年03月13日	工作调整
刘亚敏	董事	离任	2020年11月13日	工作调整

王纪文	董事	离任	2020年11月13日	工作调整
李韶军	董事	离任	2020年02月03日	个人工作原因
蒲忠杰	董事	离任	2020年12月16日	个人原因
杨聪杰	监事会主席	离任	2020年11月30日	工作调整
李超	监事	任免	2021年01月15日	工作调整
周凡卜	总经理	离任	2020年11月29日	工作调整
陈宝康	副总经理	任免	2021年03月02日	个人原因
薛洪岩	财务总监	离任	2020年09月12日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

王晓峰，男，1974年1月出生，中国国籍，无境外居留权；中共党员，毕业于清华大学，硕士学位，注册会计师。历任中国运载火箭技术研究院员工、监察室科员，中国经济技术开发信托投资公司投资部职员，中国经济技术投资担保公司评审部经理，中国东方资产管理公司总裁办公室秘书，东兴证券股份有限公司证券投资部副总经理，中航投资控股有限公司投资运营部高级业务经理、副部长，中航投资控股股份有限公司证券事务与资本运营部部长，中航资本控股股份有限公司董事会秘书兼证券事务与资本运营部部长，中航安盟财产保险有限公司董事长，中航证券有限公司董事长、总经理、党委书记，中航资本控股股份有限公司董事会秘书。现任公司董事长。

王晓丹，女，1982年3月出生，中国国籍，无境外居留权；中国青年政治学院本科学历，学士学位，哈尔滨工业大学研究生学历，硕士学位。历任中国电力财务有限公司法律顾问兼总部团委书记，国家电网公司招投标法律专责，中国航天建设集团有限公司法律办公室主任兼团委书记，挂职共青团中央港澳台处正处级调研员，深圳市魔吻文化有限公司副总裁。现任公司董事、总经理。

孙长友，男，1980年10月出生，中国国籍，无境外居留权，北京建筑工程学院（北京建筑大学）土木工程系建筑工程专业本科、中国政法大学商学院工商管理专业硕士研究生。曾在北京市海淀区审计局工作，从事固定资产投资审计、综合办公管理；曾任北京市中关村小额贷款股份有限公司综合管理部总经理；北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司综合管理部总经理；北京海汇典当有限公司常务副总经理、总经理；北京鑫泰小额贷款股份公司总经理。现任公司董事、副总经理，深圳金一文化发展有限公司董事。

徐金苓，女，1981年出生，中国国籍，无境外居留权，天津师范大学教育行政学专业硕士研究生，韩国世翰大学教育学专业硕士研究生。曾任江苏金一文化发展有限公司供应链管理部副总监；江苏金一文化发展有限公司项目部副总经理；现任公司董事、银邮业务部江阴

服务中心总经理。

张学英，女，1977年3月出生，中国国籍，无境外居留权；毕业于中央财经大学，工商管理硕士。历任中国银行聊城分行科员，北京中科智担保有限公司担保事业部总经理，北京鑫泰小额贷款股份公司总办副总经理兼经营部总经理，北京海鑫资产管理有限公司常务副总经理、总经理。现任公司董事、北京海鑫资产管理有限公司法定代表人、执行董事及总经理，北京海泓鑫盛投资有限公司法定代表人、执行董事及经理，山东大宇汽车零部件有限公司董事，京畿资产管理（北京）有限公司董事职务。

张军，男，1984年2月出生，中国国籍，无境外居留权；太原理工大学国际贸易专业毕业，具有中级经济师（金融）（资质）。曾任职于华泰证券北京雍和宫营业部、中飞租融资租赁有限公司、丰汇租赁有限公司，现任公司董事、北京海鑫资产管理有限公司经营部总经理职务、邢台华昱房地产开发有限公司监事职务、北京阔海东升科技有限公司监事职务、北京山海耀岚商贸有限公司监事职务、汇融嘉业商贸（北京）有限公司监事职务、北京海鑫永盛科技有限公司监事职务、北京华夏润泽商贸有限公司执行董事职务。

姜军，男，1973年4月出生，中国国籍，无境外居留权，中国人民大学商学院财务管理博士学位，会计学副教授，曾任北京国家会计学院产业金融与运作研究所所长，学术委员会委员。曾任山东黄金、华资实业、延华智能、皖通高速独立董事。现任公司独立董事，北京当升材料科技股份有限公司独立董事，中节能风力发电股份有限公司独立董事。

李伟，男，1977年8月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于财政部财政科学研究所，会计专业硕士。曾就职于中国蓝星集团总公司财务部，中国纸业投资总公司财务部、运营管理部，易华录（300212）证券部经理，朗姿股份（002612）证券代表、高级经理，齐星铁塔（002359）董事、副总经理、董事会秘书，龙跃实业集团有限公司投资总监，上海趣致网络科技有限公司副总经理、董事会秘书、财务总监。现任公司独立董事，福成股份（600965）董事会秘书，并兼任青岛丰信企业管理合伙企业（有限合伙）合伙人、华安鑫创控股（北京）股份有限公司独立董事。

石军，男，1972年出生，中国国籍，无境外居留权；硕士研究生学历，中欧国际商学院EMBA，特许金融分析师、律师。历任中国经济技术投资担保有限公司业务经理、中国投资担保有限公司部门副总经理、中国投资担保有限公司部门总经理及中心负责人、中国投融资担保股份有限公司执行总裁、中国投融资担保股份有限公司总裁，中投保信裕资产管理（北京）有限公司董事长、中裕睿信（北京）资产管理有限公司董事长、浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司董事及董事长、中国国际金融股份有限公司董事，现任公司独立董事、中金资本运营有限公司董事总经理、江苏中南建设集团股份有限公司独立董事。

（二）监事

王彬邈，女，1980年8月出生，中国国籍，无境外居留权；对外经济贸易大学本科学历，学士学位，具有银行从业资格、基金从业资格。历任北京银行客户经理、公司部主任助理，现任公司监事会主席、北京海鑫资产管理有限公司风险管理部总经理及监事、北京华景豪泰

科技有限公司董事。

刘芳彬，男，1977年12月11日出生，中国国籍，无境外居留权；哈尔滨工程大学本科学历，具有高级工程师（资质）。历任华夏幸福基业股份控股公司项目经理。现任公司监事，北京海鑫资产管理有限公司公司风险副总经理、北京华景豪泰科技有限公司董事。

赵欣，女，1980年出生，中国国籍，西安理工大学EMBA，无境外永久居留权。2007年11月至2010年10月，任职公司采购部、项目部总监职位，2010年10月至2018年10月，任职公司证券部，参与公司首发上市、信息披露、投资者关系等工作，曾任公司第二届监事会职工代表监事。现任公司职工代表监事、银邮业务部副总经理。

（三）其他高级管理人员

张波，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外居留权，北京工商大学会计学院本科学历、注册会计师。曾任北京信永中和会计师事务所审计员、项目经理、部门副经理，北京市国有资产经营有限责任公司计划财务部业务经理，北京市中关村小额贷款股份有限公司历任计划财务部总经理、董事会秘书、副总经理职务，北京市国有资产经营有限责任公司计划财务部副总经理，北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司计划财务部总经理、财务总监，北京海淀科技企业融资担保有限公司副总经理，公司董事。现任公司副总经理、江苏金一文化发展有限公司执行董事、江苏金一黄金珠宝有限公司执行董事、江苏金一智造黄金珠宝有限公司执行董事、深圳金一文化发展有限公司董事、臻宝通（深圳）互联网科技有限公司董事、深圳市金艺珠宝有限公司董事。

李超，男，1977年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历；拥有北京市劳动模范（首都劳动奖章）、新长征突击手称号。历任北京银行公司部经理（支行）、行长助理（支行），北京鑫泰小额贷款股份公司及北京海汇典当有限公司总经理助理、副总经理，公司监事；现任公司副总经理，浙江越王珠宝有限公司执行董事，江苏海金盈泰文化发展有限公司执行董事。

孙玉萍，女，1984年11月出生，中国国籍，无境外居留权，山东大学工商管理专业本科，中国地质大学（北京）工商管理专业硕士研究生，高级经济师，高级投资管理决策师。历任北京易华录信息技术股份有限公司证券部和投资规划部总经理，北京中发智讯科技发展有限公司战略投资部负责人，北京新水源景科技股份有限公司副总经理兼董事会秘书，北京中科汇联科技股份有限公司董事会秘书，九州梦工厂国际文化传播有限公司战略投资部总经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

刘丹丹，女，1983年12月出生，中国国籍，无境外居留权；中国人民大学金融学硕士研究生。历任中国高科集团股份有限公司财务总监、广州优家投资管理有限责任公司高级副总裁兼财务总监、北京海淀科技企业融资担保有限公司总经理助理分管财务管理部，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张学英	北京海鑫资产管理有限公司	执行董事、总经理	2020年11月25日		是
张军	北京海鑫资产管理有限公司	经营部总经理	2018年8月27日		是
王彬邴	北京海鑫资产管理有限公司	风险管理部总经理	2013年02月01日		是
王彬邴	北京海鑫资产管理有限公司	监事	2020年11月25日		是
刘芳彬	北京海鑫资产管理有限公司	风险副总经理	2017年10月15日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张学英	北京海泓鑫盛投资有限公司	法人代表、执行董事及经理	2017年04月14日		否
张学英	山东大宇汽车零部件有限公司	董事	2018年06月29日		否
张学英	京畿资产管理（北京）有限公司	董事	2020年06月08日		否
张军	邢台华昱房地产开发有限公司	监事	2020年04月30日		否
张军	北京阔海东升科技有限公司	监事	2018年04月19日		否
张军	北京山海耀岚商贸有限公司	监事	2018年07月05日		否
张军	汇融嘉业商贸（北京）有限公司	监事	2017年03月31日		否
张军	北京海鑫永盛科技有限公司	监事	2020年04月22日		否
张军	北京华夏润泽商贸有限公司	执行董事	2017年12月21日		否
李伟	河北福成五丰食品股份有限公司	董事会秘书	2019年10月30日		是
李伟	青岛丰信企业管理合伙企业（有限合伙）	合伙人	2016年06月03日		否
李伟	华安鑫创控股（北京）股份有限公司	独立董事	2018年07月27日		是
姜军	北京当升材料科技股份有限公司	独立董事	2017年06月19日		是
姜军	中节能风力发电股份有限公司	独立董事	2017年07月24日		是
石军	中金资本运营有限公司	董事总经理	2020年04月01日		是
石军	江苏中南建设集团股份有限公司	独立董事	2020年06月24日		是
王彬邴	北京华景豪泰科技有限公司	董事	2020年06月12日		否
刘芳彬	北京华景豪泰科技有限公司	董事	2020年06月12日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事、和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，经董事会审议确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王晓峰	董事长	男	47	现任	0	否
武雁冰	董事长	男	48	离任	91.81	是
周凡卜	董事、总经理	男	48	离任	120.93	否
王晓丹	董事、总经理	女	39	现任	0	否
孙长友	董事、副总经理	男	41	现任	102.93	否
王纪文	董事	女	47	离任	0	是
张军	董事	男	37	现任	0	是
张学英	董事	女	44	现任	0	是
刘亚敏	董事	女	48	离任	0	是
徐金苓	董事	女	40	现任	25.38	否
查颖	董事	女	42	离任	16.68	否
姜军	独立董事	男	48	现任	12	否
蒲忠杰	独立董事	男	58	离任	12	否
李伟	独立董事	男	44	现任	10	否
李韶军	独立董事	男	46	离任	3	否
石军	独立董事	男	49	现任	0	否
杨聪杰	监事会主席	男	51	离任	0	是
王彬邴	监事会主席	女	41	现任	0	是
刘芳彬	监事	男	44	现任	0	是
赵欣	监事	女	41	现任	34.33	否
张波	副总经理	男	43	现任	106.93	否
李超	副总经理	男	44	现任	60.93	否
陈宝康	副总经理	男	56	离任	84.93	否
孙玉萍	副总经理兼董事会秘书	女	37	现任	78.93	否
刘丹丹	财务总监	女	38	现任	21.13	否
薛洪岩	财务总监	男	40	离任	78.09	否

合计	--	--	--	--	860	--
----	----	----	----	----	-----	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	150
主要子公司在职员工的数量（人）	1,497
在职员工的数量合计（人）	1,647
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,647
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	81
销售人员	973
技术人员	33
财务人员	113
行政人员	89
其他专业技术人员	358
合计	1,647
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	30
本科	336
大专	500
大专及以下	781
合计	1,647

2、薪酬政策

根据年度目标，拟定人员编制、薪酬预算；结合岗位价值、比照行业整体水平及人才市场价格，拟定各层级薪酬水平。固定薪酬依据现行薪酬管理体系，突出岗位职级管理化；浮动薪酬依据公司效益目标、个人业绩目标完成情况，领取激励报酬。

薪酬结构：固定薪酬、浮动薪酬、各种补助。固定薪酬：包括但不限于基本工资、岗位工资。浮动薪酬：包括但不限于绩效奖金、业务奖金或提成、年终奖金。各种补助：包

括但不限于出差补助、通讯补助、餐补。

3、培训计划

人才是金一集团最宝贵的财富。2020年度，集团制定了分层分级的员工培训计划，制定了一系列覆盖各级员工涵盖全面业务的培训活动。2020年度，结合公司组织架构调整优化及业务发展需要，全集团共组织各级员工培训67场次，培训员工3764人次，覆盖率为99%，员工培训总学时为42,006学时，平均学时11.15小时/人，培训考核合格率为96%，培训效果满意度为97%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，诚信经营，合规运作；由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、相互协调和相互制衡的机制，公司实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：2020年，公司共计召开8次股东大会。公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。公司平等对待所有股东，股东大会全部采用现场加网络的形式召开，确保全体股东，特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于董事和董事会：2020年，公司共计召开21次董事会。董事会的召集、召开及表决程序严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定执行，合法有效。公司第四届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，负责批准并定期审查公司的经营战略和重大决策。公司全体董事认真出席董事会，勤勉尽责，发挥了积极的作用。

3、关于独立董事：报告期内，公司严格依照有关法律、法规和《公司章程》的规定执行《独立董事工作制度》。独立董事认真履行义务，依法履行独立董事权利，切实维护中小股东权益，在了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况下，积极出席公司召开的相关会议，充分发挥独立董事的作用，维护了公司和股东的利益。

4、关于监事和监事会：2020年，公司共计召开11次监事会。公司监事会在《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权。公司第四届监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司和全体股东的利益。

5、关于公司管理层：公司管理层以《公司章程》为基础，建立完善了各项制度，涵盖了财务管理、经营管理、行政管理等公司经营、治理的全过程，确保了公司各项工作都有章可循，报告期内，公司修订了《关联方资金往来规范管理制度》《对外投资管理制度》《子公司管理制度》等制度，有效的规范了公司资金管理，控制公司对外投资风险，确保子公司规范、高效、有序生产经营，保证了公司高效运转。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益

者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)进行信息披露。公司根据监管部门的要求，按照《投资者关系管理制度》接待投资者来访，通过深圳证券交易所互动平台等方式加强与投资者的交流和沟通。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东行为符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的要求，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东能够在业务、人员、资产、机构及财务等方面保持独立，不存在与控股股东不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司业务结构完整，依照法定经营范围独立从事经营活动，不存在由大股东直接或间接参与采购、销售等情况；公司人事及薪酬体系均独立于控股股东，高级管理人员在公司领取报酬，未在控股股东领取报酬和担任职务；公司资产产权独立且清晰、完整，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象；公司设立了健全的组织机构体系，三会及内部机构独立运作，控股股东未影响本公司经营管理的独立性；公司有规范的财务管理制度及独立的会计核算体系，财务管理部门独立进行财务决策，公司与控股股东相对保持完整和独立。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.08%	2020年02月03日	2020年02月04日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2020年第二次临时股东大会	临时股东大会	49.22%	2020年03月25日	2020年03月26日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2019年度股东大会	年度股东大会	52.27%	2020年05月19日	2020年05月20日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2020年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.55%	2020年07月29日	2020年07月30日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2020年第四次临时股东大会	临时股东大会	24.91%	2020年09月14日	2020年09月15日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2020年第五次临时股东大会	临时股东大会	47.03%	2020年11月13日	2020年11月14日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2020年第六次临时股东大会	临时股东大会	50.47%	2020年11月30日	2020年12月01日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2020年第七次临时股东大会	临时股东大会	40.32%	2020年12月16日	2020年12月17日	证券日报、证券时报、中国证券报、上海证券报及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李伟	20	0	20	0	0	否	6
姜军	21	0	21	0	0	否	0
石军	3	0	3	0	0	否	0
蒲忠杰	18	0	18	0	0	否	1
李韶军	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2020年，公司独立董事根据《公司法》《证券法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《上市公司证券发行管理办法》《上市公司非公开发行股票实施细则》《股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的重大事项进行审核并出具了独立、公正意见，各位独立董事利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间与公司经营层充分沟通了解公司的生产经营情况，在公司定期报告编制期间，与年审注册会计师沟通审计工作情况，督促审计报告及时完成，在完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各委员会依据各自工作细则规定的职权范围运作，并就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

（一）审计委员会

审计委员会委员根据《董事会审计委员会实施细则》的相关规定，本报告期内共召开7次会议，审议并通过了《关于新增关联方借款额度暨关联交易的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》等议案，对于加强公司内部管理和监督，提高企业管理水平，保护投资者合法权益，发挥重要作用。

（二）薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会委员根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定并结合公司实际情况，本报告期内共召开1次会议，审议并通过了《关于董事、监事和高级管理人员2019年度薪酬情况及2020年度薪酬方案的议案》，通过对公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了综合考评，发表意见认为：公司董事、监事和高级管理人员薪酬发放合理，符合公司薪酬考核指标和相关制度要求。

（三）提名委员会

提名委员会委员根据《董事会提名委员会实施细则》的相关规定组成并开展工作，本报告期内共召开5次会议，审议并通过了《关于补选公司独立董事的议案》《关于增补董事的议案》等议案，充分履行职责，对公司的董事、总经理及其他高级管理人员的人选的选择向董事会提出意见和建议。

（四）战略委员会

战略委员会委员根据《董事会战略委员会实施细则》的相关规定和公司战略发展需要，本报告期内共召开1次会议，审议并通过了《公司2020年度发展战略规划纲要》等议案，委员会通过统筹分析国内外宏观环境及行业特征，给公司未来发展带来的机遇与风险，结合公司经营现状，提出符合公司实际情况和发展的战略规划决策，增强公司核心竞争力。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司优化和完善了对高级管理人员任职资格和业绩考评，和职能部门负责人及子公司负责人的综合评估，公司对子公司负责人实行管理指标和经营指标双标准考评制度，公司根据考评情况对子公司负责人进行年度综合评估与排名，考核结果作为相关负责人薪酬与激励的核算。2021年将进一步规范及完善考评及激励制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.93%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	98.77%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司规定，具有以下特征的缺陷，定为重大缺陷：（1）发现公司管理层存在任何程度的舞弊；（2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；（3）控制环境无效；（4）影响收益趋势的缺陷；（5）影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷；（6）外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；（7）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷；以下特征的缺陷，定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司规定，以下特征表明非财务报告内部控制存在重大缺陷：（1）缺乏民主决策程序；（2）决策程序不科学，如决策失误，导致投资不成功；（3）违反国家法律、法规；（4）管理人员或设计人员纷纷流失；（5）媒体负面新闻频现；（6）重要业务，如黄金租赁业务和套期保值业务，缺乏制度控制或制度系统性失效；（7）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>以下特征表明非财务报告内部控制存在重要缺陷：（1）民主决策程序存在但不够完善；（2）决策程序导致出现一般失误；（3）违反企业内部规章，形成损失；（4）关键岗位业务人员流失严重；（5）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（6）重要业务制度或系统存在缺陷；（7）内部控制重要或一般缺陷未得到整改。以下特征表明非财务报告内部控制存在一般缺陷：（1）决策程序效率不高；（2）违反内部规章，但未形成损失；（3）一般岗位业务人员流失严重；（4）媒体出现负面新闻，但影响不大；（5）一般业务制度或系统存在缺陷；（6）一般缺陷未得到整改；（7）存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报\geq利润总额的5%，错报\geq资产总额的1%，错报\geq营业收入总额的1%，错报\geq所有者权益总额的1%；重要缺陷：利润总额的1%\leq错报$<$利润总额的5%，资产总额的0.5%\leq错报$<$资产总额的1%，营业收入总额的0.5%\leq错报$<$营业收入总额的1%，所有者权益总额的0.5%\leq错报$<$所有者权益总额的1%；一般缺陷：错报$<$利润总额的1%，错报$<$资产总额的0.5%，错报$<$营业收入总额的0.5%，错报$<$所有者权益总额的0.5%</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额错报\geq资产总额的1%或已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响；重要缺陷：直接财产损失金额资产总额的0.5%\leq错报$<$资产总额的1%或受到国家政府部门处罚但未对公司定期披露造成负面影响；一般缺陷：直接财产损失金额错报$<$资产总额的0.5%或受到市级（含）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，金一文化按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021年04月28日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2021BJAA110600
注册会计师姓名	徐伟东、安小梅

审计报告正文

北京金一文化发展股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“金一文化”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金一文化2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金一文化，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

营业收入及成本确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
营业收入及成本确认是否恰当对金一文化经营成果产生很大影响，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入成本确认时点的固有风险；因此，我们将收入及成本确认识别为关键审计事项。	我们将执行的主要审计程序： (1) 了解和评价管理层与收入及成本确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价金一文化的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； (3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、验收单，评价相关收入确认是否符合金一文化收入确

	<p>认的会计政策；</p> <p>(4) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(5) 选取采购合同样本，检查实际发生成本的合同、发票、结算单等支持性文件，以评估成本的认定。</p> <p>(6) 选取采购合同样本、函证采购金额，以证实成本的真实、完整、准确。</p>
应收账款减值准备事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>金一文化管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，据此确定应计提的坏账准备。</p> <p>鉴于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时需要对上述因素作出复杂的判断，我们将其作为关键审计事项。</p>	<p>我们将执行的主要审计程序：</p> <p>(1) 评价和测试管理层与应收账款减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 复核管理层计算预期信用损失率的历史信用损失数据及关键假设的合理性，以及确定单项计提坏账准备、按照组合计提坏账准备的依据等，分析评估管理层使用的应收账款减值损失方法的合理性；</p> <p>(3) 获取金一文化应收账款预期信用损失模型，检查管理层对预期信用损失的假设和计算过程，分析检查应收账款减值准备的计提依据的合理性，重新计算坏账计提金额的准确性；</p> <p>(4) 对于单项金额较大的应收账款，结合已经识别出的债务人的特征，和债务人财务状况及还款能力，对管理层对预期信用损失的预计进行分析、复核，以确认预期信用损失计提方法的合理性和计提结果的充分性。</p> <p>(5) 对于涉诉应收账款，检查管理层应收账款可收回性判断的依据，评估应收账款减值准备计提的充分性与适当性；</p> <p>(6) 通过检查分析应收账款的账龄和客户的信用历史、客户的经营情况和还款能力等，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价管理层对应收账款减值准备计提的合理性；</p> <p>(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报告中恰当列报。</p>
商誉减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>金一文化的商誉是由于以前年度收购形成，根据企业会计准则的要求，管理层每年末需要对商誉进行减值测试。</p> <p>管理层将以前年度收购的各子公司判断为独立的现金产生单元，聘请独立评估师对其公允价值进行了评估，以协助管理层对商誉进行减值测试。减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。</p> <p>由于收购公司产生的商誉对财务报表影响重</p>	<p>我们将执行的主要审计程序：</p> <p>(1) 了解并测试了金一文化对商誉减值评估的内部控制；</p> <p>(2) 评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；</p> <p>(3) 关注评估师的评估目的、评估基准日、评估假设、评估对象、评估范围、价值类型等是否与商誉减值测试相符；</p> <p>(4) 关注并复核了金一文化管理层确定的减值测试方法与模型是否恰当，是否将商誉合理分摊至资产组或资产组组合进行减值测试；</p> <p>(5) 关注并复核了金一文化管理层进行商誉减值测试所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数是否恰当，评价所采用</p>

<p>大，且上述判断和假设的合理性对商誉减值测试的结果具有重大影响，因此我们将该事项作为关键审计事项。</p>	<p>的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型是否合理，分析减值测试方法与价值类型是否匹配； (6) 关注了期后事项对商誉减值测试结论的影响。</p>
---	---

四、其他信息

金一文化管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括金一文化2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金一文化的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金一文化、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金一文化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金一文化持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结

论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金一文化不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6)就金一文化中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二一年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

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

2020年12月31日

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	439,354,514.75	895,814,390.24
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		300,000.00
应收账款	3,180,296,871.16	4,191,665,966.84
应收款项融资		
预付款项	337,981,386.07	437,433,188.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,430,027.31	144,097,647.65
其中：应收利息	3,373,880.62	11,396,180.82
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,505,370,089.23	4,199,144,118.25
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	8,435,058.50
其他流动资产	373,922,907.93	224,977,245.89
流动资产合计	8,898,602,438.09	10,101,867,616.27
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	2,039,205.17
长期股权投资	135,546,916.17	139,158,503.99
其他权益工具投资	6,399,866.18	6,400,091.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,339,570.37	5,546,193.21
固定资产	397,333,323.11	425,076,827.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	101,651,382.19	112,352,163.41
开发支出		
商誉	226,875,585.76	1,570,822,183.16
长期待摊费用	22,389,040.01	32,404,832.66
递延所得税资产	511,203,317.56	307,173,477.42
其他非流动资产	194,699.62	2,203,041.22
非流动资产合计	1,413,030,572.55	2,603,176,519.46
资产总计	10,311,633,010.64	12,705,044,135.73
流动负债：		
短期借款	5,096,306,917.77	4,648,866,609.13
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	50,000,000.00
应付账款	374,135,352.31	249,859,375.15
预收款项		568,748,894.58
合同负债	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	12,821,256.06

应交税费	43,080,969.36	160,868,302.85
其他应付款	126,721,990.36	105,361,038.60
其中：应付利息	83,873,469.70	38,978,033.18
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	1,136,526,295.79
其他流动负债	70,415,713.33	
流动负债合计	6,544,869,419.86	6,933,051,772.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	800,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	497,578,821.25	496,204,302.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	81,646,705.44	6,427,880.17
长期应付职工薪酬		
预计负债		50,021,004.00
递延收益	9,668,407.17	9,917,687.01
递延所得税负债	38,932,248.56	46,821,514.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,427,826,182.42	1,109,392,388.22
负债合计	7,972,695,602.28	8,042,444,160.38
所有者权益：		
股本	959,925,877.00	834,718,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,306,002,464.37	3,049,492,027.42
减：库存股		
其他综合收益	10,879,154.90	1,957,803.70
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	711,034,154.71
归属于母公司所有者权益合计	2,443,346,795.31	4,612,640,010.23
少数股东权益	-104,409,386.95	49,959,965.12
所有者权益合计	2,338,937,408.36	4,662,599,975.35
负债和所有者权益总计	10,311,633,010.64	12,705,044,135.73

法定代表人：王晓峰

主管会计工作负责人：刘丹丹

会计机构负责人：刘丹丹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	138,181,405.10	369,460,635.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	774,643,060.57	1,054,963,309.68
应收款项融资		
预付款项	1,123,476,859.69	227,184,090.96
其他应收款	4,049,697,648.57	4,428,647,978.11
其中：应收利息	251,033.42	10,889,880.14
应收股利	101,000,000.00	20,000,000.00
存货	404,626,739.25	157,864,018.57
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	8,435,058.50
其他流动资产	55,150,690.83	25,303,706.41
流动资产合计	6,548,023,045.65	6,271,858,797.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	6,096,871.58	2,039,205.17
长期股权投资	3,922,131,630.47	3,972,647,782.23

其他权益工具投资	6,399,866.18	6,400,091.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,648,507.68	1,501,950.42
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	689,171.51	552,771.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,477,408.40	
递延所得税资产	207,185,870.11	149,332,125.76
其他非流动资产		361,320.00
非流动资产合计	4,153,629,325.93	4,132,835,246.35
资产总计	10,701,652,371.58	10,404,694,044.32
流动负债：		
短期借款	3,709,650,000.00	3,368,700,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	470,000,000.00	312,000,000.00
应付账款	53,624,760.94	40,567,147.13
预收款项		1,252,437.86
合同负债	132,182,197.12	
应付职工薪酬	92,045.03	
应交税费	226,244.77	541,214.32
其他应付款	771,893,448.81	682,952,403.56
其中：应付利息	83,165,964.54	37,877,121.30
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,169,739.00	1,027,192,068.09
其他流动负债	17,183,685.63	
流动负债合计	5,210,022,121.30	5,433,205,270.96
非流动负债：		

长期借款	800,000,000.00	500,000,000.00
应付债券	497,578,821.25	496,204,302.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	81,646,705.44	6,427,880.17
长期应付职工薪酬		
预计负债		50,021,004.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,379,225,526.69	1,052,653,186.77
负债合计	6,589,247,647.99	6,485,858,457.73
所有者权益：		
股本	959,925,877.00	834,718,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,491,076,032.22	3,234,565,595.27
减：库存股		
其他综合收益	-2,250,100.36	-2,249,931.23
专项储备		
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40
未分配利润	-351,784,955.67	-163,636,101.85
所有者权益合计	4,112,404,723.59	3,918,835,586.59
负债和所有者权益总计	10,701,652,371.58	10,404,694,044.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,896,180,389.56	10,852,823,322.65
其中：营业收入	3,896,180,389.56	10,680,541,104.29
利息收入		172,060,520.25
已赚保费		

手续费及佣金收入		221,698.11
二、营业总成本	4,523,674,981.29	10,679,738,725.07
其中：营业成本	3,547,620,301.22	9,520,427,872.63
利息支出		43,663,122.25
手续费及佣金支出		2,269,902.78
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	18,832,615.88	43,989,761.18
销售费用	317,179,848.13	312,260,790.86
管理费用	198,917,753.97	198,887,409.12
研发费用	7,630,149.18	5,884,243.04
财务费用	433,494,312.91	552,355,623.21
其中：利息费用	442,369,771.62	561,631,330.44
利息收入	11,378,944.26	16,574,632.46
加：其他收益	6,812,451.36	43,245,712.19
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,779,673.36	-33,246,271.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,611,587.82	-36,106,900.73
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-905,452,489.42	-60,787,743.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,391,732,166.41	-8,538,965.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,060,093.15	-475,087.78

号填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,924,706,562.71	113,282,241.25
加：营业外收入	77,469,115.99	7,836,886.81
减：营业外支出	28,447,827.23	5,393,943.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,875,685,273.95	115,725,184.52
减：所得税费用	-209,060,035.41	74,367,416.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,666,625,238.54	41,357,767.74
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,669,623,155.78	10,516,421.71
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,997,917.24	30,841,346.03
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-2,559,932,726.07	61,964,379.43
2.少数股东损益	-106,692,512.47	-20,606,611.69
六、其他综合收益的税后净额	13,241,226.06	6,342,262.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	8,921,351.20	4,341,236.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-169.13	-2,249,931.23
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	-169.13	-2,249,931.23
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	8,921,520.33	6,591,168.20
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	10,079,708.03	4,669,058.52
6.外币财务报表折算差额	-1,158,187.70	1,922,109.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,319,874.86	2,001,025.09
七、综合收益总额	-2,653,384,012.48	47,700,029.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,551,011,374.87	66,305,616.40
归属于少数股东的综合收益总额	-102,372,637.61	-18,605,586.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-2.99	0.07
（二）稀释每股收益	-2.99	0.07

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王晓峰

主管会计工作负责人：刘丹丹

会计机构负责人：刘丹丹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,390,768,252.80	2,539,439,035.65
减：营业成本	1,297,488,617.91	2,499,689,057.24
税金及附加	654,476.33	2,381,756.10
销售费用	50,966,076.25	33,495,506.22
管理费用	69,246,234.76	68,181,638.97
研发费用	2,587,190.06	2,749,769.65
财务费用	300,894,115.69	338,385,766.59
其中：利息费用	359,335,986.47	427,744,300.01
利息收入	60,398,226.70	90,493,310.52
加：其他收益	193,402.43	
投资收益（损失以“—”号填列）	164,452,388.22	109,248,480.48
其中：对联营企业和合营	483,848.24	-19,012,122.12

企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-148,821,904.89	81,957,091.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-879,677.37	-3,182,892.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	719.83	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-316,123,529.98	-217,421,780.07
加：营业外收入	70,121,007.12	3,531,525.05
减：营业外支出	18.93	374,327.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-246,002,541.79	-214,264,582.15
减：所得税费用	-57,853,687.97	-47,912,898.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-188,148,853.82	-166,351,684.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-188,148,853.82	-166,351,684.11
（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	-169.13	-2,249,931.23
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-169.13	-2,249,931.23
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	-169.13	-2,249,931.23
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	-188,149,022.95	-168,601,615.34
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	4,792,857,735.95	11,580,863,671.60
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		162,489,571.32

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	11,779,766.06	34,840,815.76
收到其他与经营活动有关的现金	99,547,190.62	273,725,514.31
经营活动现金流入小计	4,904,184,692.63	12,051,919,572.99
购买商品、接受劳务支付的现金	4,315,860,972.57	12,524,201,440.21
客户贷款及垫款净增加额		315,902,451.40
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		118,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金		28,415,801.94
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	197,713,464.78	215,442,096.65
支付的各项税费	158,897,055.19	359,159,267.37
支付其他与经营活动有关的现金	287,536,807.13	481,925,850.56
经营活动现金流出小计	4,960,008,299.67	14,043,046,908.13
经营活动产生的现金流量净额	-55,823,607.04	-1,991,127,335.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,835,200.00	558,665,850.00
取得投资收益收到的现金		291,815.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	811,081.57	480,927.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		644,349,544.72
收到其他与投资活动有关的现金		204,550,000.00
投资活动现金流入小计	2,646,281.57	1,408,338,137.01
购建固定资产、无形资产和其	33,768,638.18	22,172,227.85

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		55,432,374.00
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		204,550,000.00
投资活动现金流出小计	33,768,638.18	282,154,601.85
投资活动产生的现金流量净额	-31,122,356.61	1,126,183,535.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	384,022,945.43	
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	6,674,650,000.00	10,408,334,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,257,996,750.00	1,448,969,726.00
筹资活动现金流入小计	8,316,669,695.43	11,857,303,926.00
偿还债务支付的现金	6,967,400,000.00	8,593,676,520.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	340,709,129.73	449,329,429.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,230,425,203.35	1,927,539,582.76
筹资活动现金流出小计	8,538,534,333.08	10,970,545,533.52
筹资活动产生的现金流量净额	-221,864,637.65	886,758,392.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	293,791.94	177,753.48
五、现金及现金等价物净增加额	-308,516,809.36	21,992,345.98
加：期初现金及现金等价物余额	462,448,255.59	440,455,909.61
六、期末现金及现金等价物余额	153,931,446.23	462,448,255.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

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	1,883,330,870.50	3,883,204,246.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,134,316,594.10	17,653,201,543.77
经营活动现金流入小计	13,017,647,464.60	21,536,405,789.87
购买商品、接受劳务支付的现金	2,383,848,017.76	3,068,986,678.91
支付给职工以及为职工支付的现金	36,445,162.61	36,360,554.48
支付的各项税费	653,042.79	10,002,651.04
支付其他与经营活动有关的现金	10,676,812,722.69	20,421,453,892.40
经营活动现金流出小计	13,097,758,945.85	23,536,803,776.83
经营活动产生的现金流量净额	-80,111,481.25	-2,000,397,986.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	52,835,200.00	1,188,025,402.60
取得投资收益收到的现金	85,133,339.98	119,765,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,301.57	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	342,067,702.64	1,828,380,299.07
投资活动现金流入小计	480,044,544.19	3,136,172,701.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,947,223.04	1,256,732.45
投资支付的现金		55,432,374.00
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	324,860,000.00	1,822,672,000.00
投资活动现金流出小计	336,807,223.04	1,879,361,106.45
投资活动产生的现金流量净额	143,237,321.15	1,256,811,595.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	384,022,945.43	

取得借款收到的现金	5,922,650,000.00	8,089,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	334,396,750.00	380,011,000.00
筹资活动现金流入小计	6,641,069,695.43	8,469,511,000.00
偿还债务支付的现金	6,186,700,000.00	6,501,739,999.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	283,246,257.94	359,619,110.93
支付其他与筹资活动有关的现金	307,041,635.92	717,503,963.27
筹资活动现金流出小计	6,776,987,893.86	7,578,863,073.53
筹资活动产生的现金流量净额	-135,918,198.43	890,647,926.47
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	-72,792,358.53	147,061,534.73
加：期初现金及现金等价物余额	158,375,760.72	11,314,225.99
六、期末现金及现金等价物余额	85,583,402.19	158,375,760.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		1,957,803.70		15,437,870.40		711,034,154.71		4,612,640,010.23	49,959,965.12	4,662,599,975.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		1,957,803.70		15,437,870.40		711,034,154.71		4,612,640,010.23	49,959,965.12	4,662,599,975.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,207,723.00				256,510,436.95		8,921,351.20				-2,559,932,726.07		-2,169,293,214.92	-154,369,352.07	-2,323,662,566.99

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

(一) 综合收益总额							8,921,351.20						-2,559,932,726.07			-2,551,011,374.87	-102,372,637.61	-2,653,384,012.48
(二) 所有者投入和减少资本	125,207,723.00						256,510,436.95									381,718,159.95	-51,996,714.46	329,721,445.49
1. 所有者投入的普通股	125,207,723.00						256,510,436.95									381,718,159.95	-51,996,714.46	329,721,445.49
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有 者（或股 东）的分配																		

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提															

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	959,925,877.00				3,306,002,464.37		10,879,154.90		15,437,870.40		-1,848,898,571.36		2,443,346,795.31	-104,409,386.95	2,338,937,408.36

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-2,383,433.27		15,437,870.40	6,423,285.30	696,415,493.71		4,600,103,397.56	317,714,737.64	4,917,818,135.20
加：会计政策变更											-45,645,303.72		-45,645,303.72	-2,575,926.20	-48,221,229.92
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		-2,383,433.27		15,437,870.40	6,423,285.30	650,770,189.99		4,554,458,093.84	315,138,811.44	4,869,596,905.28
三、本期增减变							4,341,236.97			-6,423,285.30	60,263,964.72		58,181,916.39	-265,178,846.32	-206,996,929.93

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

动金额（减少以“－”号填列）															
（一）综合收益总额						4,341,236.97				61,964,379.43		66,305,616.40	-18,605,586.60	47,700,029.80	
（二）所有者投入和减少资本									-8,123,700.01			-8,123,700.01	-246,573,259.72	-254,696,959.73	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他									-8,123,700.01			-8,123,700.01	-246,573,259.72	-254,696,959.73	
（三）利润分配									1,700,414.71	-1,700,414.71					
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备									1,700,414.71	-1,700,414.71					
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	834,718,154.00				3,049,492,027.42		1,957,803.70		15,437,870.40		711,034,154.71		4,612,640,010.23	49,959,965.12	4,662,599,975.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27		-2,249,931.23		15,437,870.40	-163,636,101.85		3,918,835,586.59

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27		-2,249,931.23		15,437,870.40	-163,636,101.85	3,918,835,586.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	125,207,723.00				256,510,436.95		-169.13			-188,148,853.82	193,569,137.00
（一）综合收益总额							-169.13			-188,148,853.82	-188,149,022.95
（二）所有者投入和减少资本	125,207,723.00				256,510,436.95						381,718,159.95
1. 所有者投入的普通股	125,207,723.00				256,510,436.95						381,718,159.95
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	959,925,877.00				3,491,076,032.22		-2,250,100.36		15,437,870.40	-351,784,955.67		4,112,404,723.59

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				15,437,870.40	16,945,753.27		4,101,667,372.94
加：会计政策变更										-14,230,171.01		-14,230,171.01
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27				15,437,870.40	2,715,582.26		4,087,437,201.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										-166,351,684.11		-168,601,615.34
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

证券代码：002721

证券简称：金一文化

公告编号：2021-034

四、本期期末余额	834,718,154.00				3,234,565,595.27		-2,249,931.23		15,437,870.40	-163,636,101.85		3,918,835,586.59
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	---------------	--	---------------	-----------------	--	------------------

三、公司基本情况

北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“公司”或“本集团”）于2007年11月26日，在北京市工商行政管理局注册登记，公司位于北京市海淀区复兴路69号院11号九层901，统一社会信用代码：91110000669102172T；法定代表人：王晓峰；注册资本：人民币95,992.59万元。本集团及子公司（统称“本集团”）主要从事销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品。

2010年6月20日，公司召开创立大会，同意将北京金一文化发展有限公司整体变更为北京金一文化发展股份有限公司。由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次整体变更进行了审验，并出具了中瑞岳华验字[2010]第153号验资报告。2010年7月14日公司在北京市工商行政管理局完成工商注册登记手续，并领取了注册号为110000010649218的企业法人营业执照，注册资本为人民币14,200.00万元。

根据本集团2013年第六次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]48号文《关于核准北京金一文化发展股份有限公司首次公开发行股票批复》，本集团分别于2014年1月16日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A股)1,672.50万股，于2014年1月16日采用网上定价方式公开发行人民币普通股(A股)2,508.75万股，共计公开发行人民币普通股(A股)4,181.25万股，其中新股发行2,525.00万股，老股东转让发行1,656.25万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.55元。公司发行后社会公众股为4,181.25万股，出资方式全部为货币资金。发行后公司的注册资本为人民币16,725.00万元。此次公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2014]第01300001号验资报告。

根据本集团2014年10月8日召开的2014年第六次临时股东大会决议、2014年9月17日召开的第二届董事会第二十三次会议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]128号文《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向陈宝芳等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本集团于2015年2月17日采用非公开发行方式向陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、绍兴合赢投资合伙企业（有限合伙）、深圳市道宁投资有限公司、任进发行人民币普通股股票3,456.46万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币21.13元，用于收购上述人员持有的浙江越王珠宝有限公司（以下简称“越王珠宝”）81.15%的股权。发行后公司的注册资本为人民币20,181.46万元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]01310001号验资报告。2015年3月20日本集团采用非公开发行方式发行人民币普通股(A股)1,419.74万股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币21.13元，发行后公司的注册资本为人民币21,601.20万元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2015]01310002号、瑞华验字[2015]01310003号验资报告。

根据本集团2015年9月22日召开的2015年第四次临时股东大会决议，通过了本集团2015年半年度权益分派方案。分派方案为：以公司现有总股本21,601.20万股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增20股，转增后公司总股本增加至64,803.60万股。

根据本集团2017年5月15日召开的2017年第二次临时股东大会会议、2017年4月27日独立董事的独立董事意见、2017年4月27日第三届董事会第三十三次会议决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1711号《关于核准北京金一文化发展股份有限公司向黄奕彬等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，于2017年9月30日采用非公开发行方式以每股面值为人民币1.00元，发行价格为每股14.62元向黄奕彬、黄璧芬发行人民币普通股股票3,841.31万股，向黄奕彬现金支付14,040.00万元，用于收购其所持有的深圳市金艺珠宝有限公司100.00%的股权；向哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司发行人民币普通股股票4,045.83万股，向哈尔滨法瑞尔贸易有限公司现金支付25,350.00万元，用于收购其所持有的深圳市捷夫珠宝有限公司100.00%的股权；向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明发行人民币普通股股票3,319.92万股，向张广顺、瑞金市博远投资有限公司、天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）、珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）、黄育丰、范奕勋、郑焕坚、黄文风、陈昱、陈峻明现金支付20,801.67万元，用于收购上述人员所持有的臻宝通（深圳）互联网科技有限公司99.06%股权；向深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、深圳领秀奇乐投资管理有限公司发行人民币普通股股票1,313.82万股，向深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）、深圳领秀奇乐投资管理有限公司现金支付8,232.00万元，用于收购其所持有的深圳市贵天钻石有限公司49.00%股权。发行后公司的注册资本为人民币77,324.48万元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了瑞华验字[2017]01570008号验资报告。2017年11月29日公司采用非公开发行方式发行人民币普通股（A股）6,147.34万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币11.40元，发行后公司的注册资本为人民币83,471.82万元。此次非公开发行由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2017]01570012号、瑞华验字[2017]01570013号验资报告。

2018年7月，北京海淀科技金融资本控股股份有限公司收购钟葱及钟小冬持有的上海碧空龙翔投资管理有限公司（以下简称“碧空龙翔”）的股份，完成对碧空龙翔的收购，通过碧空龙翔间接控制上市公司14,938.38万股股份，占上市公司总股本的17.90%。碧空龙翔仍为上市公司的控股股东。

2019年6月5日，海科金公司下属全资子公司北京海鑫资产管理有限公司（以下简称“海鑫资产”）使用自有资金增持上市公司13,157,894股，本次增持后海科金通过碧空龙翔持有本集团股份14,938.38万股，通过海鑫资产持有本集团股份1,315.79万股，合计持有上市公司股份16,254.17股，占公司总股份19.47%。

海鑫资产分别于2019年12月9日、12月24日通过司法拍卖方式成功竞得上市公司控股股东碧空龙翔所持有的4,000.00万股股份、10,938.38万股股份。截至2019年12月31日，其中4,000.00万股股份已办理完毕过户手续，10,938.38万股股份尚在转让程序中。截至本报告期末，海科金通过碧空龙翔持有上市公司股份10,938.38万股，通过海鑫资产持有上市公司5,315.79万股股份，占公司总股份19.47%。

2020年8月27日，中国证监会出具《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】1962号），公司获准非公开发行不超过125,207,723股新股股票，每股面值人民币1元。公司本次向海鑫资产非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股12,520.77万股，每股发行价格为人民币3.09元。2020年10月21日，公司申请增加注册资本人民币12,520.77万元，变更后的注册资本为人民币95,992.59万元。此次非公开发行由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2020BJA110002号验资报告。

2020年12月31日，公司注册资本为人民币95,992.59万元，股份总数为95,992.59万股（每股面值为人民币1元），其中有限售条件的流通股份为22,190.41万股，无限售条件的流通股份为73,802.17万股。

经营范围：组织文化艺术交流活动（演出除外）；技术开发、技术服务、技术咨询、技术推广；销售金银制品、珠宝、钟表、邮品、钱币（退出流通领域的）、纪念品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本财务报表业经本集团董事会于2021年4月28日决议批准报出。

本集团合并财务报表范围包括12家二级子公司。与上年相比，因注销减少1家子公司。详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

年末，合并范围内的二级子公司具体如下：

子公司名称	公司简称
江苏金一文化发展有限公司	江苏金一
江苏金一黄金珠宝有限公司	江苏黄金
深圳金一文化发展有限公司	深圳金一
深圳金一投资发展有限公司	深圳金投
浙江越王珠宝有限公司	浙江越王
江苏海金盈泰文化发展有限公司	海金盈泰
上海金一云金网络服务有限公司	上海云金
南昌金一文化发展有限公司	南昌金一
北京金一安阳珠宝有限公司	安阳金一
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	臻宝通
深圳市金艺珠宝有限公司	深圳金艺
深圳市捷夫珠宝有限公司	深圳捷夫

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

经本集团评估，自本报告期末起的12个月内，本集团持续经营能力良好，不存在导致对本集团持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次

交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于

剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：A. 以摊余成本计量的金融资产；B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；C. 不属于上述A. 或B. 的财务担保合同，以及不属于上述A. 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；D. 以摊余成本计量的

金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

A. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：A. 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；B. 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 终止确认部分的账面价值；B. 终止确认部分的对价，

与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的

财务预测等。

（7）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

A. 对于其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本集团对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
保证金及押金组合	具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
往来款组合	具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
无风险组合	具有类似信用风险特征	本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过预测违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，本集团对无风险组合的预期信用损失率为0%

B. 对于应收账款，划分为组合的应收票据及应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
零售组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
加盟组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
经销组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
代销组合	具有类似信用风险特征	按应收账款的账龄并参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：A. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；B. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，集团不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(9) 权益工具

本集团发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本集团权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

本集团存货主要包括原材料、发出商品、半成品、委托加工商品、周转材料、库存商品和其他等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，珠宝等镶嵌类饰品及玉石类饰品采用个别认定法计价，金银饰品、工艺品及其他商品采用加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述10. 金融工具相关内容描述。

17、合同成本

与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合

同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业及合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取

得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施

共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	35	5	2.71

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.05-19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、商标权及特许资格等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的商标权，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本集团对使用寿命有限的无形资产按照预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无法预见为本集团带来经济利益期限的无形资产，因此其使用寿命不确定。在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

（2）内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费及设计费等长期服务费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工作、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议产生，在发生日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付辞退补偿款，按同期银行贷款利率作为折现率折现后计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- 1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本集团的主要商品销售业务模式包括零售、代销、经销、加盟。

1) 零售包括直营、联营、网络销售等。直营系公司在商业中心租赁场地，设立专卖店或旗舰店，直接面向最终消费者进行销售，经营所需人、财、物全部由公司负责，货款由公司自行收取；联营系公司在商场里设立专柜销售本集团品牌珠宝首饰，与商场联合经营，直接面向最终消费者进行销售。公司在产品交付予顾客时开具销售清单后确认销售收入。网络销售系公司在天猫等平台开设旗舰店，利用网络渠道为客户提供产品，在顾客确认收货后确认销售收入。

2) 代销系公司与商业银行、集邮公司等签署委托代销协议，由其通过分支行或营业网点代销公司的产品，由商业银行、集邮公司等与公司开展款项结算，在销售产品后收取货款的销售方式。根据具体操作模式的不同分为买断式代销和手续费式代销。公司根据代销商提供代销清单确认销售收入。

3) 经销系公司与全国各地经销商签订销售协议，公司在发货后根据经客户确认的发货清单及发票确认收入。

4) 加盟系公司特许符合条件的加盟商在特定区域开设销售“金一”品牌黄金饰品的加盟店。公司根据权责发生制确认特许权使用费（加盟费）收入；产品在交付给加盟商后，公司根据经对方确认的发货清单及发票确认收入。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的,在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的,直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可弥补亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可弥补亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可弥补亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售; 2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监

管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

2. 终止经营

终止经营是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

3. 公允价值计量

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格

相等。本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本集团选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2017年7月5日修订发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》[财会（2017）22号]。公司于2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的规定变更了会计政策并按照新收入准则的要求列报相关信息。

根据新旧准则转换衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

1) 合并资产负债表：

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	568,748,894.58		-568,748,894.58
合同负债		503,317,605.82	503,317,605.82
其他流动负债		65,431,288.76	65,431,288.76

2) 母公司资产负债表：

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	1,252,437.86		-1,252,437.86
合同负债		1,108,352.09	1,108,352.09
其他流动负债		144,085.77	144,085.77

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、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

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	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	895,814,390.24	895,814,390.24	0.00
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	300,000.00	300,000.00	0.00
应收账款	4,191,665,966.84	4,191,665,966.84	0.00
应收款项融资			
预付款项	437,433,188.90	437,433,188.90	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	144,097,647.65	144,097,647.65	0.00
其中：应收利息	11,396,180.82	11,396,180.82	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,199,144,118.25	4,199,144,118.25	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,435,058.50	8,435,058.50	0.00
其他流动资产	224,977,245.89	224,977,245.89	0.00
流动资产合计	10,101,867,616.27	10,101,867,616.27	0.00
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	2,039,205.17	2,039,205.17	0.00
长期股权投资	139,158,503.99	139,158,503.99	0.00
其他权益工具投资	6,400,091.69	6,400,091.69	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,546,193.21	5,546,193.21	0.00
固定资产	425,076,827.53	425,076,827.53	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	112,352,163.41	112,352,163.41	0.00
开发支出			
商誉	1,570,822,183.16	1,570,822,183.16	0.00
长期待摊费用	32,404,832.66	32,404,832.66	0.00
递延所得税资产	307,173,477.42	307,173,477.42	0.00
其他非流动资产	2,203,041.22	2,203,041.22	0.00
非流动资产合计	2,603,176,519.46	2,603,176,519.46	0.00
资产总计	12,705,044,135.73	12,705,044,135.73	0.00
流动负债：			
短期借款	4,648,866,609.13	4,648,866,609.13	0.00
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	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
应付账款	249,859,375.15	249,859,375.15	0.00
预收款项	568,748,894.58	0.00	-568,748,894.58
合同负债		503,641,862.11	503,641,862.11
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	12,821,256.06	12,821,256.06	0.00
应交税费	160,868,302.85	160,868,302.85	0.00

其他应付款	105,361,038.60	105,361,038.60	0.00
其中：应付利息	38,978,033.18	38,978,033.18	0.00
应付股利	235,000.00	235,000.00	0.00
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	1,136,526,295.79	1,136,526,295.79	0.00
其他流动负债		65,107,032.47	65,107,032.47
流动负债合计	6,933,051,772.16	6,933,051,772.16	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
应付债券	496,204,302.60	496,204,302.60	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,427,880.17	6,427,880.17	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	50,021,004.00	50,021,004.00	0.00
递延收益	9,917,687.01	9,917,687.01	0.00
递延所得税负债	46,821,514.44	46,821,514.44	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,109,392,388.22	1,109,392,388.22	0.00
负债合计	8,042,444,160.38	8,042,444,160.38	0.00
所有者权益：			
股本	834,718,154.00	834,718,154.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,049,492,027.42	3,049,492,027.42	0.00
减：库存股			
其他综合收益	1,957,803.70	1,957,803.70	0.00
专项储备			

盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40	0.00
一般风险准备			
未分配利润	711,034,154.71	711,034,154.71	0.00
归属于母公司所有者权益合计	4,612,640,010.23	4,612,640,010.23	0.00
少数股东权益	49,959,965.12	49,959,965.12	0.00
所有者权益合计	4,662,599,975.35	4,662,599,975.35	0.00
负债和所有者权益总计	12,705,044,135.73	12,705,044,135.73	0.00

调整情况说明

公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。2020年1月1日合并资产负债表减少预收款项568,748,894.58元，增加合同负债503,641,862.11元，增加其他流动负债65,107,032.47元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	369,460,635.74	369,460,635.74	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,054,963,309.68	1,054,963,309.68	0.00
应收款项融资			
预付款项	227,184,090.96	227,184,090.96	0.00
其他应收款	4,428,647,978.11	4,428,647,978.11	0.00
其中：应收利息	10,889,880.14	10,889,880.14	0.00
应收股利	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
存货	157,864,018.57	157,864,018.57	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8,435,058.50	8,435,058.50	0.00
其他流动资产	25,303,706.41	25,303,706.41	0.00
流动资产合计	6,271,858,797.97	6,271,858,797.97	0.00
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款	2,039,205.17	2,039,205.17	0.00
长期股权投资	3,972,647,782.23	3,972,647,782.23	0.00
其他权益工具投资	6,400,091.69	6,400,091.69	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,501,950.42	1,501,950.42	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	552,771.08	552,771.08	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	149,332,125.76	149,332,125.76	0.00
其他非流动资产	361,320.00	361,320.00	0.00
非流动资产合计	4,132,835,246.35	4,132,835,246.35	0.00
资产总计	10,404,694,044.32	10,404,694,044.32	0.00
流动负债：			
短期借款	3,368,700,000.00	3,368,700,000.00	0.00
交易性金融负债			0.00
衍生金融负债			
应付票据	312,000,000.00	312,000,000.00	0.00
应付账款	40,567,147.13	40,567,147.13	0.00
预收款项	1,252,437.86	0.00	-1,252,437.86
合同负债		1,108,352.09	1,108,352.09
应付职工薪酬			
应交税费	541,214.32	541,214.32	0.00
其他应付款	682,952,403.56	682,952,403.56	0.00
其中：应付利息	37,877,121.30	37,877,121.30	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	1,027,192,068.09	1,027,192,068.09	0.00

负债			
其他流动负债		144,085.77	144,085.77
流动负债合计	5,433,205,270.96	5,433,205,270.96	0.00
非流动负债：			
长期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00
应付债券	496,204,302.60	496,204,302.60	0.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,427,880.17	6,427,880.17	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	50,021,004.00	50,021,004.00	0.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,052,653,186.77	1,052,653,186.77	0.00
负债合计	6,485,858,457.73	6,485,858,457.73	0.00
所有者权益：			
股本	834,718,154.00	834,718,154.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,234,565,595.27	3,234,565,595.27	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-2,249,931.23	-2,249,931.23	0.00
专项储备			
盈余公积	15,437,870.40	15,437,870.40	0.00
未分配利润	-163,636,101.85	-163,636,101.85	0.00
所有者权益合计	3,918,835,586.59	3,918,835,586.59	0.00
负债和所有者权益总计	10,404,694,044.32	10,404,694,044.32	0.00

调整情况说明

公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。2020年1月1日母公司资产负债表减少预收款项1,252,437.86元，增加合同负债1,108,352.09元，增加其他流动负债130,280.46元。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税加盟费收入、应税设计服务收入、商品销售应税收入	6%、13%、9%、5%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳流转税的金额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	实际缴纳流转税的金额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵天钻石首饰香港有限公司	16.5%
金一文化（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的《关于调整钻石及上海钻石交易所有关税收政策的通知》（财税[2006]65号）规定“我国自上海钻石交易所再次进入国内市场，其进口环节增值税实际税负超过4%的部分，由海关实行即征即退”。子公司上海贵天钻石有限公司按规定享受上述增值税即征即退政策，本期即征即退税率为9%。

(2) 香港利得税两级制由2018年4月1日起正式实施。利得税两级税制旨在维持简单低税制的同时，实行具竞争力的税制以促进经济发展。贵天钻石首饰香港有限公司、金一文化（香港）有限公司首200万港元的利得税税率将降至8.25%，其后的利润则继续按16.5%征税。

(3) 根据财政部、税务总局等部门先后出台的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）、《关于明确部分先进制造业增值税期末留抵退税政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第84号）等文件规定，享受增量进项税留抵退税。

3、其他**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,255.70	181,131.32
银行存款	162,670,107.29	496,853,064.38
其他货币资金	276,646,151.76	398,780,194.54
合计	439,354,514.75	895,814,390.24
其中：存放在境外的款项总额	367,265.53	627,651.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	285,423,068.52	433,366,134.65

其他说明

因抵押、质押、冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项的说明

单位：元

项目	年末余额	年初余额
保证金	276,146,330.02	398,780,194.54
冻结的银行存款	9,276,738.50	34,585,940.11
合计	285,423,068.52	433,366,134.65

注：其他货币余额中，保证金276,646,151.76元，主要为贵金属交易保证金、银行承兑汇票保证金、销售平台保证金等。银行存款中被冻结的金额为9,276,738.50元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据		300,000.00
合计		300,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						300,000.00	100.00%			300,000.00
其中：										
合计						300,000.00	100.00%			300,000.00

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,466,856,682.83	56.92%	724,022,362.29	29.35%	1,742,834,320.54	52,208,039.24	1.16%	37,590,034.42	72.00%	14,618,004.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,867,145,246.71	43.08%	429,682,696.09	23.01%	1,437,462,550.62	4,446,673,499.74	98.84%	269,625,537.72	6.06%	4,177,047,962.02
其中：										
合计	4,334,001,929.54	100.00%	1,153,705,058.38	26.62%	3,180,296,871.16	4,498,881,538.98	100.00%	307,215,572.14	6.83%	4,191,665,966.84

按单项计提坏账准备：724,022,362.29

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
瑞金和美珠宝有限公司	942,391,000.87	219,859,820.50	23.33%	预期部分无法收回
江西金赣珠宝有限公司	540,798,394.07	126,168,265.34	23.33%	预期部分无法收回
深圳金赣珠宝有限公司	495,047,742.09	115,494,638.23	23.33%	预期部分无法收回
江西和美珠宝有限公司	230,901,470.36	53,869,313.03	23.33%	预期部分无法收回
河南铭心文化发展有限公司	64,267,540.00	38,560,524.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回

河南汉王珠宝有限公司	35,015,400.00	35,015,400.00	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
成都市金马燕珠宝有限公司	34,551,835.62	20,731,101.37	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
深圳市金利福钻石有限公司	23,900,000.00	14,340,000.00	60.00%	涉诉，预期部分无法收回
深圳市金福珠宝首饰有限公司	20,321,212.43	20,321,212.43	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
芝罘区古醇珠宝商行	20,100,000.00	20,100,000.00	100.00%	企业注销，预期无法收回
深圳周和福珠宝首饰有限公司	13,440,240.00	13,440,240.00	100.00%	无可执行财产，预期无法收回
江苏紫金茂业珠宝有限公司	10,797,930.30	10,797,930.30	100.00%	破产清算中，预期无法收回
清碟实业（上海）有限公司	9,547,250.00	9,547,250.00	100.00%	被吊销营业执照，预期无法收回
深圳市七里香开运金饰有限公司	5,643,378.60	5,643,378.60	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
南京市秦淮区赛银楼珠宝店	3,281,814.75	3,281,814.75	100.00%	经营异常，预期无法收回
深圳市帝壹珠宝实业有限公司	3,095,600.00	3,095,600.00	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
深圳禧金珠宝有限公司	2,948,491.33	2,948,491.33	100.00%	失信被执行人，预期无法收回
龙游新东方专柜	2,093,300.93	2,093,300.93	100.00%	企业注销，预期无法收回
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	被吊销营业执照，预期无法收回
河南金炎珠宝有限公司	1,288,303.99	1,288,303.99	100.00%	企业注销，预期无法收回
北京国圣工贸有限责任公司	1,182,776.69	1,182,776.69	100.00%	企业注销，预期无法收回
衢江东方专柜	800,000.00	800,000.00	100.00%	企业注销，预期无法收回
浙江东兴商厦股份有限公司	697,534.24	697,534.24	100.00%	破产清算中，预期无法收回
福建金玉珠宝有限公司	638,890.00	638,890.00	100.00%	企业注销，预期无法收回
温州市巨慧文化礼品有限公司	608,516.56	608,516.56	100.00%	企业注销，预期无法收回
其他少数债务人	2,068,528.90	2,068,528.90	100.00%	预期无法收回
合计	2,466,856,682.83	724,022,362.29	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：429,682,696.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其中：零售	42,949,939.49	47,244.92	0.11%
加盟	1,855,132.00	39,885.34	2.15%
经销	1,682,262,812.85	396,567,553.57	23.57%
代销	140,077,362.37	33,028,012.26	23.58%

合计	1,867,145,246.71	429,682,696.09	--
----	------------------	----------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,270,686,918.25
6 个月以内（含 6 个月）	549,687,574.54
7-12 个月	720,999,343.71
1 至 2 年	2,624,136,583.24
2 至 3 年	220,818,320.82
3 年以上	218,360,107.23
3 至 4 年	119,477,016.05
4 至 5 年	4,709,751.35
5 年以上	94,173,339.83
合计	4,334,001,929.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	307,215,572.14	847,514,345.41			1,024,859.17	1,153,705,058.38
合计	307,215,572.14	847,514,345.41			1,024,859.17	1,153,705,058.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
客户一	942,391,000.87	21.74%	219,859,820.50
客户二	495,047,742.09	11.42%	115,494,638.23
客户三	540,798,394.07	12.48%	126,168,265.34
客户四	230,901,470.36	5.33%	53,869,313.03
客户五	229,714,914.42	5.30%	30,234,501.88
合计	2,438,853,521.81	56.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	212,248,425.59	62.80%	405,323,905.83	92.66%
1 至 2 年	121,797,690.86	36.04%	5,710,190.11	1.31%
2 至 3 年	178,881.32	0.05%	26,345,754.36	6.02%
3 年以上	3,756,388.30	1.11%	53,338.60	0.01%
合计	337,981,386.07	--	437,433,188.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 267,910,457.58 元，占预付款项年末余额合计数的比例 79.27%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,373,880.62	11,396,180.82
其他应收款	56,056,146.69	132,701,466.83
合计	59,430,027.31	144,097,647.65

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行保证金利息	3,373,880.62	11,396,180.82
合计	3,373,880.62	11,396,180.82

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	99,823,926.17	39,159,214.78
保证金及押金	28,208,279.05	51,606,641.28
暂估进项税	907,217.77	56,779,276.72
备用金	1,940,024.85	2,041,491.19
合计	130,879,447.84	149,586,623.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	16,885,157.14			16,885,157.14
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	13,007,588.45		44,930,555.56	57,938,144.01
2020 年 12 月 31 日余额	29,892,745.59		44,930,555.56	74,823,301.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,232,092.91
6 个月以内（含 6 个月）	32,208,150.50
7-12 个月	8,023,942.41
1 至 2 年	28,405,772.86
2 至 3 年	21,404,822.99
3 年以上	40,836,759.08
3 至 4 年	37,346,877.36
4 至 5 年	298,100.00
5 年以上	3,191,781.72
合计	130,879,447.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提预期信用损失的其他应收款		44,930,555.56				44,930,555.56
按组合计提预期信用损失的其他应收款	16,885,157.14	13,007,588.45				29,892,745.59
合计	16,885,157.14	57,938,144.01				74,823,301.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
单位一	往来款	25,800,000.00	2-3 年, 3-4 年	19.71%	25,800,000.00
单位二	往来款	20,100,000.00	1 年以内	15.36%	
单位三	往来款	19,170,255.56	3-4 年	14.65%	19,170,255.56
单位四	保证金及押金	6,000,000.00	1 年以内(含 1 年)	4.58%	76,359.21
单位五	保证金及押金	3,000,000.00	1 年以内	2.29%	38,100.00
合计	--	74,070,255.56	--	56.59%	45,084,714.77

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	370,434,205.49	31,106,990.74	339,327,214.75	406,021,737.89	100,844.06	405,920,893.83
在产品	181,594,476.09	443,413.85	181,151,062.24	74,919,503.66	268,950.77	74,650,552.89
库存商品	3,574,488,090.06	11,787,135.43	3,562,700,954.63	3,394,048,228.06	27,911,277.74	3,366,136,950.32
周转材料	33,003,577.98	3,045,537.56	29,958,040.42	33,700,251.61		33,700,251.61
发出商品	325,700,861.07	12,849,325.46	312,851,535.61	209,807,713.92	11,627,987.72	198,179,726.20
委托加工物资	86,913,862.42	7,532,580.84	79,381,281.58	123,509,206.11	2,953,462.71	120,555,743.40
合计	4,572,135,073.11	66,764,983.88	4,505,370,089.23	4,242,006,641.25	42,862,523.00	4,199,144,118.25

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

截至 2020 年 12 月 31 日，公司各类产品存货情况如下：

单位：万元

类别	原材料	在产品	库存商品	周转材料	发出商品	委托加工物资	合计
存货余额	37,043.42	18,159.45	357,448.81	3,300.36	32,570.08	8,691.39	457,213.51
其中：黄金类	2,710.96	1,257.87	26,136.16		12,203.84	4,720.72	47,029.55
钻石类	11,479.90		110,287.47		7,606.68	1,856.69	131,230.74
贵金属工艺品		1,134.68	106,238.40		6,006.98		113,380.06
翡翠、玉石及宝石类	4,555.22		94,487.57		0.20		99,042.99
银类	91.25	15,600.72	652.82		6,551.64	54.87	22,951.30

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	100,844.06	31,006,146.68				31,106,990.74
在产品	268,950.77	174,463.08				443,413.85

库存商品	27,911,277.74	7,756,724.06		23,880,866.37		11,787,135.43
周转材料		3,045,537.56				3,045,537.56
发出商品	11,627,987.72	1,223,579.50		2,241.76		12,849,325.46
委托加工物资	2,953,462.71	4,579,118.13				7,532,580.84
合计	42,862,523.00	47,785,569.01		23,883,108.13		66,764,983.88

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	存货成本低于可变现净值	
在产品	存货成本低于可变现净值	
库存商品	存货成本低于可变现净值	产品已销售
周转材料	存货成本低于可变现净值	
发出商品	存货成本低于可变现净值	产品已销售
委托加工物资	存货成本低于可变现净值	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	2,246,641.64	8,435,058.50
合计	2,246,641.64	8,435,058.50

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	361,192,416.73	219,239,383.87
预缴税金	12,728,289.46	2,918,755.95
其他	2,201.74	2,819,106.07
合计	373,922,907.93	224,977,245.89

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	6,096,871.58		6,096,871.58	2,039,205.17		2,039,205.17	9.27%-9.75%
其中：未实							—

现融资收益							
合计	6,096,871.58		6,096,871.58	2,039,205.17		2,039,205.17	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	8,268,890.23			483,848.24						8,752,738.47	
小计	8,268,890.23			483,848.24						8,752,738.47	
二、联营企业											
深圳可戴设备文化发展有限公司											2,365,809.92
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	48,299,401.00			-749,612.27						47,549,788.73	

安阳衡庐安 美投资中心 (有限合伙)	82,590,212.76			-3,345,823.79						79,244,388.97	
上海金一黄 金珠宝有限 公司											
小计	130,889,613.76	0.00		-4,095,436.06	0.00	0.00	0.00	0.00		126,794,177.70	2,365,809.92
合计	139,158,503.99			-3,611,587.82						135,546,916.17	2,365,809.92

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金一科技有限公司	6,399,866.18	6,400,091.69
合计	6,399,866.18	6,400,091.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益 转入留存收益 的金额	指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	其他综合收益 转入留存收益 的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,612,421.98			7,612,421.98

2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,612,421.98			7,612,421.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,066,228.77			2,066,228.77
2.本期增加金额	206,622.84			206,622.84
(1) 计提或摊销	206,622.84			206,622.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,272,851.61			2,272,851.61
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,339,570.37			5,339,570.37
2.期初账面价值	5,546,193.21			5,546,193.21

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj201992500025，抵押期间为2019年01月30日至2020年06月29日，抵押担保期间截止2021年2月26日，本合同所担保的债权最高额为11,000,000.00元，截至2020年12月31日，海宁市硖石街道工人路102-5号、102-6号房屋建筑物账面价值为1,937,286.88元。

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj202092500018，抵押期间为2020年02月26日至2022年02月25日，本合同所担保的债权最高额8,730,000.00元，截至2020年12月31日，衢州市上街77-1号、79号、79-1号房屋建筑物账面价值为3,402,283.49元。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	397,333,323.11	425,076,827.53
合计	397,333,323.11	425,076,827.53

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	449,523,644.39	32,113,888.44	9,789,907.01	95,445,059.04	586,872,498.88
2.本期增加金额		631,083.19	553,877.13	9,164,902.97	10,349,863.29
(1) 购置		631,083.19	553,877.13	9,164,902.97	10,349,863.29
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额			961,686.54	36,097,290.73	37,058,977.27
(1) 处置或报废			961,686.54	36,097,290.73	37,058,977.27
4.期末余额	449,523,644.39	32,744,971.63	9,382,097.60	68,512,671.28	560,163,384.90
二、累计折旧					
1.期初余额	83,232,991.50	17,278,256.44	8,063,188.92	53,221,234.49	161,795,671.35
2.本期增加金额	14,178,569.70	6,010,637.06	607,281.19	11,892,291.87	32,688,779.82
(1) 计提	14,178,569.70	6,010,637.06	607,281.19	11,892,291.87	32,688,779.82
3.本期减少金额			602,659.30	31,051,730.08	31,654,389.38
(1) 处置或报废			602,659.30	31,051,730.08	31,654,389.38
(2) 其他					
4.期末余额	97,411,561.20	23,288,893.50	8,067,810.81	34,061,796.28	162,830,061.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	352,112,083.19	9,456,078.13	1,314,286.79	34,450,875.00	397,333,323.11
2.期初账面价值	366,290,652.89	14,835,632.00	1,726,718.09	42,223,824.55	425,076,827.53

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本集团二级子公司浙江越王珠宝有限公司以上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑作为抵押追加担保，与中国建设银行股份有限公司绍兴分行签订《最高额抵押合同》，合同编号为sxbj202092500017，抵押期间为2020年02月24日至2022年02月23日，本合同所担保的债权最高额5,900,000.00元，截至2020年12月31日，上虞市百官街道人民中路252号房屋建筑物账面价值为756,686.30元。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------

							例			额		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	上海黄金交易所会员资格	商标权	合计
----	-------	-----	-------	-------------	-----	----

一、账面原值						
1.期初余额	18,870,976.00	41,319,891.56		6,100,000.00	91,385,552.16	157,676,419.72
2.本期增加金额		5,626,600.07			122,316.79	5,748,916.86
(1) 购置		5,626,600.07			122,316.79	5,748,916.86
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					20,088,276.21	20,088,276.21
(1) 处置					20,088,276.21	20,088,276.21
4.期末余额	18,870,976.00	46,946,491.63		6,100,000.00	71,419,592.74	143,337,060.37
二、累计摊销						
1.期初余额	2,421,775.25	11,821,735.41			31,080,745.65	45,324,256.31
2.本期增加金额	377,419.52	3,111,770.33			6,369,433.11	9,858,622.96
(1) 计提	377,419.52	3,111,770.33			6,369,433.11	9,858,622.96
3.本期减少金额					13,497,201.09	13,497,201.09
(1) 处置					13,497,201.09	13,497,201.09
4.期末余额	2,799,194.77	14,933,505.74			23,952,977.67	41,685,678.18
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	16,071,781.23	32,012,985.89		6,100,000.00	47,466,615.07	101,651,382.19
2.期初账面价值	16,449,200.75	29,498,156.15		6,100,000.00	60,304,806.51	112,352,163.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江越王珠宝有限公司	316,103,655.78					316,103,655.78
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	376,664,932.74					376,664,932.74
深圳市金艺珠宝有限公司	336,961,143.18					336,961,143.18

深圳市捷夫珠宝有限公司	541,092,451.46					541,092,451.46
合计	1,570,822,183.16					1,570,822,183.16

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
浙江越王珠宝有限公司		218,246,749.35				218,246,749.35
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司		355,220,212.21				355,220,212.21
深圳市金艺珠宝有限公司		324,130,534.75				324,130,534.75
深圳市捷夫珠宝有限公司		446,349,101.09				446,349,101.09
合计		1,343,946,597.40				1,343,946,597.40

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司分别以浙江越王珠宝有限公司、臻宝通（深圳）互联网科技有限公司、深圳市金艺珠宝有限公司和深圳市捷夫珠宝有限公司整体作为单个资产组，与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。按照资产组公允价值减处置费用与预计未来现金流现值孰高确认，以资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。

年末包含的四家子公司进行减值测试的资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致；年末本集团基于中京民信（北京）资产评估有限公司的评估结果对子公司进行商誉减值测试，根据测试结果，各子公司公允价值现值低于报告商誉的资产组价值。

2020年度，本集团采用未来现金流量折现的主要假设如下：

资产组名称	评估报告号	折现率（%）
浙江越王珠宝有限公司	京信评报字（2021）第200号	13.46
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	京信评报字（2021）第198号	14.01
深圳市金艺珠宝有限公司	京信评报字（2021）第199号	13.79
深圳市捷夫珠宝有限公司	京信评报字（2021）第197号	13.85

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	28,700,899.13	16,806,736.09	15,616,083.55	10,773,876.14	19,117,675.53
柜台道具	2,076,960.54	1,860,226.17	1,885,206.57		2,051,980.14
设计费	1,551,730.27		210,837.90	136,556.57	1,204,335.80
企业邮箱	75,242.72		60,194.18		15,048.54
合计	32,404,832.66	18,666,962.26	17,772,322.20	10,910,432.71	22,389,040.01

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,105,746,171.71	276,436,543.01	365,921,949.95	91,480,487.61
内部交易未实现利润	10,099,816.64	2,524,954.16	9,747,447.28	2,436,861.81
可抵扣亏损	916,298,740.41	229,074,685.11	781,382,419.33	195,345,604.81
递延收益	9,668,407.17	2,417,101.83	9,917,687.01	2,479,421.78
预计负债			50,021,004.00	12,505,251.00
其他权益工具投资价值变动	3,000,133.82	750,033.45	2,999,908.31	749,977.08
其他公允价值变动			8,703,493.32	2,175,873.33
合计	2,044,813,269.75	511,203,317.56	1,228,693,909.20	307,173,477.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	148,377,686.20	37,094,421.54	167,825,228.63	41,956,307.13
其他权益工具投资公			11,522,028.72	2,880,507.18

允价值变动				
新增固定资产一次性 抵扣确认递延	7,351,308.06	1,837,827.02	7,938,800.52	1,984,700.13
合计	155,728,994.26	38,932,248.56	187,286,057.87	46,821,514.44

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	189,547,171.70	16,443.16
可抵扣亏损	475,165,036.37	3,948,467.68
合计	664,712,208.07	3,964,910.84

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020		2,656,248.27	
2021	91,085,655.91	235,951.92	
2022	87,664,111.81	214,865.44	
2023	70,103,853.14	555,161.47	
2024	96,569,249.57	286,240.58	
2025	129,742,165.94		
合计	475,165,036.37	3,948,467.68	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修款				361,320.00		361,320.00
预付软件款				1,620,000.00		1,620,000.00
预付设备款	194,699.62		194,699.62	221,721.22		221,721.22
合计	194,699.62		194,699.62	2,203,041.22		2,203,041.22

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	228,643,354.34	235,210,016.29
抵押借款	16,000,000.00	51,500,000.00
保证借款	1,522,013,563.43	1,893,956,592.84
信用借款	3,329,650,000.00	2,468,200,000.00
合计	5,096,306,917.77	4,648,866,609.13

短期借款分类的说明：

注1：

质押借款为北京金一向国民银行（中国）有限公司取得短期借款4,000万元，以4,050万存单提供质押；

质押借款为二级子公司浙江越王珠宝有限公司向光大银行绍兴分行取得短期借款5,000万元，以5,000万存单提供质押；

质押借款为二级子公司深圳金一向中国光大银行深圳笋岗支行取得短期借款9,000万元，以9,000万存单提供质押；

质押借款为二级子公司深圳金投向北京银行深圳分行取得短期借款5,000万元，以5,000万存单提供质押。

注2：

抵押借款为浙江越王珠宝有限公司向建设银行绍兴分行取得短期借款1,600万元，以自有房产提供抵押担保。

注3：

保证借款为下属二级子公司江苏海金盈泰向江苏银行南京中央路支行取得短期借款4,500万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额连带责任保证；

保证借款为下属二级子公司江苏海金盈泰向工商银行汉府支行取得短期借款4,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额连带责任保证；

保证借款为下属二级子公司江苏海金盈泰向北京银行中关村科技园区支行取得短期借款5,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额连带责任保证；

保证借款为下属二级子公司江苏金一向中国工商银行江阴支行取得借款4,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司和北京金一文化发展股份有限公司提供连带责任保证；

保证借款为下属二级子公司江苏金一向江苏银行江阴支行取得借款1,800万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、北京金一文化发展股份有限公司和江苏金一黄金珠宝有限公司提供连带责任保证；

保证借款为北京金一向北京银行股份有限公司中关村分行取得短期借款20,000万元，由北京市海淀区国有资本经营管理中心提供最高额保证；

保证借款为北京金一向北京银行股份有限公司中关村科技园区支行取得短期借款10,000万元，由北京中技知识产权融资担保有限公司提供最高额保证；

保证借款为北京金一向国民银行（中国）有限公司取得短期借款4,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供连带责任担保；

保证借款为北京金一向中国光大银行深圳分行取得短期借款18,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、江苏金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司以及浙江越王珠宝有限公司提供连带责任担保；

保证借款为下属二级子公司深圳金一投资发展有限公司向北京银行深圳分行取得短期借款15,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、北京金一文化发展股份有限公司、深圳金一文化发展有限公司提供最高额保证；

保证借款为下属二级子公司深圳市捷夫珠宝有限公司向北京银行股份有限公司国兴家园支行取得短期借款6,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保；

保证借款为下属二级子公司臻宝通（深圳）互联网科技有限公司向北京银行股份有限公司深圳分行取得短期借款1,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、北京金一文化发展股份有限公司提供最高额保证；

保证借款为下属三级子公司深圳市盛嘉供应链发展有限公司向北京银行国兴家园支行取得短期借款7,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供最高额保证；

保证借款为下属三级子公司深圳市贵天钻石有限公司向北京银行深圳分行借款500万元，由北京金一文化发展股份有限公司、北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供担保；

保证借款为下属二级子公司深圳金艺向北京银行国兴家园支行取得短期借款4,000万元，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供最高额保证；

保证借款为浙江越王珠宝有限公司向光大银行绍兴分行取得短期借款7,500万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

保证借款为浙江越王珠宝有限公司向建设银行绍兴分行取得短期借款4,100万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

保证借款为浙江越王珠宝有限公司向兴业银行绍兴分行取得短期借款5,200万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

保证借款为浙江越王珠宝有限公司向中信银行绍兴分行取得短期借款2,000万元，由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证；

保证借款为浙江越王珠宝有限公司向中信银行绍兴分行取得短期借款9,000万元，其中6,000万元借款由北京金一文化发展股份有限公司和北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供最高额保证，3,000万元借款以保证金提供质押；

保证借款为北京金一向国新央企金融服务（北京）有限公司取得短期借款20,000万元，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供连带责任担保。

注4：

信用借款为北京金一向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司取得短期借款332,965万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	90,000,000.00	50,000,000.00
合计	90,000,000.00	50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	371,686,416.96	248,013,666.61
应付其他	2,448,935.35	1,845,708.54
合计	374,135,352.31	249,859,375.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南上意珠宝有限公司	35,945,713.00	尚未结算
深圳恒达福钻石有限公司	18,991,647.29	尚未结算
深圳市一品翠珠宝有限公司	5,000,000.00	尚未结算
深圳市金嘉福珠宝有限公司	4,149,314.52	尚未结算
深圳市宝泰鑫实业有限公司	3,115,730.00	尚未结算
合计	67,202,404.81	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收黄金及珠宝购货款	681,258,525.45	503,641,862.11
合计	681,258,525.45	503,641,862.11

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,461,169.95	183,317,034.63	189,434,378.75	6,343,825.83
二、离职后福利-设定提存计划	360,086.11	4,890,531.01	4,943,531.37	307,085.75
三、辞退福利		6,318,527.97	5,189,227.27	1,129,300.70
合计	12,821,256.06	194,526,093.61	199,567,137.39	7,780,212.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,043,783.86	158,234,207.81	164,293,150.64	5,984,841.03
2、职工福利费		4,684,874.63	4,684,874.63	
3、社会保险费	317,313.03	9,914,388.90	9,948,947.71	282,754.22
其中：医疗保险费	143,750.04	9,228,202.50	9,258,471.83	113,480.71
工伤保险费	28,647.69	96,841.03	100,319.23	25,169.49
生育保险费	144,915.30	589,345.37	590,156.65	144,104.02
4、住房公积金	51,996.20	9,278,765.04	9,309,304.24	21,457.00
5、工会经费和职工教育经费	48,076.86	1,204,798.25	1,198,101.53	54,773.58
合计	12,461,169.95	183,317,034.63	189,434,378.75	6,343,825.83

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	311,972.37	4,738,074.17	4,787,454.42	262,592.12
2、失业保险费	48,113.74	152,456.84	156,076.95	44,493.63
合计	360,086.11	4,890,531.01	4,943,531.37	307,085.75

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,433,107.38	30,007,691.65

消费税	1,014,005.56	1,235,612.49
企业所得税	38,504,096.90	121,865,503.17
个人所得税	418,603.91	749,158.72
城市维护建设税	368,052.58	2,394,226.56
教育费附加	269,206.99	1,704,780.51
其他	1,073,896.04	2,911,329.75
合计	43,080,969.36	160,868,302.85

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	83,873,469.70	38,978,033.18
应付股利	235,000.00	235,000.00
其他应付款	42,613,520.66	66,148,005.42
合计	126,721,990.36	105,361,038.60

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	9,977,500.00	1,023,611.11
企业债券利息	12,273,972.61	25,253,150.63
短期借款应付利息	61,600,417.65	3,687,572.84
中期票据		9,013,698.60
其他	21,579.44	
合计	83,873,469.70	38,978,033.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

周玉忠	235,000.00	235,000.00
合计	235,000.00	235,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应费用性支出	18,270,360.51	8,808,546.34
往来款	12,251,986.40	43,352,154.71
押金保证金	12,091,173.75	4,230,324.37
其他		9,756,980.00
合计	42,613,520.66	66,148,005.42

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		205,000,000.00
一年内到期的应付债券		200,000,000.00
一年内到期的长期应付款	55,169,739.00	232,766,563.81
一年内到期的中期票据		498,759,731.98
合计	55,169,739.00	1,136,526,295.79

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	70,415,713.33	65,107,032.47
合计	70,415,713.33	65,107,032.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	
信用借款	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	800,000,000.00	500,000,000.00

长期借款分类的说明：

注1：保证借款为北京金一向中国建设银行股份有限公司北京光华支行借款30,000万元，借款期限自2020年9月16日至2022年3月15日，借款利率为5.3%，由北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司提供连带责任保证。

注2：信用借款为北京金一向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司借款50,000万元，借款期限自2019年1月30日至2025年1月29日，借款利率为6.7%。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债	497,578,821.25	496,204,302.60
合计	497,578,821.25	496,204,302.60

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17金-02	200,000,000.00	2017.3.15	3年	200,000,000.00					200,000,000.00	
19金-01	500,000,000.00	2019.8.27	3年	500,000,000.00	496,204,302.60		35,095,890.42	1,374,518.65		497,578,821.25
合计	--	--	--	700,000,000.00	496,204,302.60		35,095,890.42	1,374,518.65	200,000,000.00	497,578,821.25

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	81,646,705.44	6,427,880.17
合计	81,646,705.44	6,427,880.17

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保理款		109,334,227.70

应付售后回租款	136,816,444.44	129,860,216.28
减：一年内到期部分	55,169,739.00	232,766,563.81
合计	81,646,705.44	6,427,880.17

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		50,021,004.00	诉讼事项
合计		50,021,004.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据最高人民法院送达的（2020）最高法民终1178号《民事判决书》，判决结果为，（一）北京金一文化发展股份有限公司与河南一恒贞珠宝股份有限公司签订的《河南一恒贞珠宝股份有限公司股份认购协议》已于2016年10月27日解除；（二）北京金一文化发展股份有限公司不具有河南一恒贞珠宝股份有限公司的股东资格。（公告：2021-016）

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,917,687.01		249,279.84	9,668,407.17	取得与资产相关的政府补助
合计	9,917,687.01		249,279.84	9,668,407.17	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府土地补贴款2015-2017年度目标完成转55%	4,841,054.36			111,075.84			4,729,978.52	与资产相关
政府土地补贴款2013-2014年度目标完成转45%	3,741,576.15			85,848.84			3,655,727.31	与资产相关
亚洲创意办公大楼工程补助	1,335,056.50			52,355.16			1,282,701.34	与资产相关
合计	9,917,687.01			249,279.84			9,668,407.17	

其他说明：

注1：政府土地补贴款文件号：澄港开委复[2018]2号《关于同意金一文化借款转奖励的批复》；

注2：亚洲创意办公大楼工程补助文件号：江阴临港新城管委会关于《创意亚洲项目大楼主梁加固工程补贴申请》的批复。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	834,718,154.00	125,207,723.00				125,207,723.00	959,925,877.00

其他说明：

其中：有限售条件股份明细

投资人名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京海鑫资产管理有限公司	-	125,207,723.00	-	125,207,723.00
钟葱	103,631,104.00	-	34,112,181.00	69,518,923.00
黄奕彬	28,009,576.00	-	28,009,576.00	-
陈宝康	25,177,500.00	-	-	25,177,500.00
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	22,867,723.00	-	22,867,723.00	-
张广顺	4,303,251.00	-	4,303,251.00	-
珠海市横琴三物产业投资基金（有限合伙）	2,659,998.00	-	2,659,998.00	-
瑞金市博远投资有限公司	2,591,205.00	-	2,591,205.00	-
深圳熙海投资合伙企业（有限合伙）	2,413,133.00	-	2,413,133.00	-
周凡卜	1,500,000.00	500,000.00	-	2,000,000.00
深圳领秀奇乐投资管理有限公司	1,528,318.00	-	1,528,318.00	-
黄壁芬	1,440,493.00	-	1,440,493.00	-
天津飓风文化产业投资合伙企业（有限合伙）	740,345.00	-	740,345.00	-
黄育丰	416,444.00	-	416,444.00	-
范奕勋	370,173.00	-	370,173.00	-
郑焕坚	277,629.00	-	277,629.00	-
黄文凤	185,087.00	-	185,087.00	-
陈昱	185,087.00	-	185,087.00	-
陈峻明	92,544.00	-	92,544.00	-
合计	198,389,610.00	125,707,723.00	102,193,187.00	221,904,146.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,026,746,752.67	256,510,436.95		3,283,257,189.62
其他资本公积	22,745,274.75			22,745,274.75
合计	3,049,492,027.42	256,510,436.95		3,306,002,464.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年度股本溢价变动详见十一、（一）1. 控股股东及最终控制方。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,249,931.23	-225.51			56.38	-169.13		-2,250,100.36
其他权益工具投资公允价值变动	-2,249,931.23	-225.51			56.38	-169.13		-2,250,100.36
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,207,734.93	7,649,374.51			-704,633.85	8,921,520.33	4,319,874.86	13,129,255.26
现金流量套期	1,479,731.08	9,375,074.18			-704,633.85	10,079,708.03	4,319,874.86	11,559,439.11

储备								
外币财务报表折算差额	2,728,003.85	-1,725,699.67				-1,158,187.70		1,569,816.15
其他综合收益合计	1,957,803.70	7,649,149.00			-704,577.47	8,921,351.20	4,319,874.86	10,879,154.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,437,870.40			15,437,870.40
合计	15,437,870.40			15,437,870.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	711,034,154.71	696,415,493.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-45,645,303.72
调整后期初未分配利润	711,034,154.71	650,770,189.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,559,932,726.07	61,964,379.43
提取一般风险准备		1,700,414.71
期末未分配利润	-1,848,898,571.36	711,034,154.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,794,425,607.59	3,411,124,971.79	9,750,247,966.87	8,623,991,349.36
其他业务	101,754,781.97	136,495,329.43	930,293,137.42	896,436,523.27
合计	3,896,180,389.56	3,547,620,301.22	10,680,541,104.29	9,520,427,872.63

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	3,896,180,389.56	10,680,541,104.29	营业收入
营业收入扣除项目	97,897,575.29	785,445,623.61	与主营业务无关的业务收入
其中：			
其中：原材料收入	52,777,936.86	705,594,214.89	与主营业务无关的业务收入
租赁及水电收入	2,471,736.90	2,669,383.86	与主营业务无关的业务收入
服务收入	246,433.31	2,072,506.11	与主营业务无关的业务收入
包装物及其他	42,401,468.22	75,109,518.75	与主营业务无关的业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	97,897,575.29	785,445,623.61	与主营业务无关的业务收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	未发生不具备商业实质的收入
营业收入扣除后金额	3,798,282,814.27	9,895,095,480.68	扣除与主营业务收入无关收入后的营业收入净额

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,539,239.43	18,219,019.81
城市维护建设税	1,421,456.61	9,920,434.85
教育费附加	1,034,098.62	7,125,996.36
房产税	3,090,237.92	3,003,370.54
土地使用税	169,562.74	270,359.89
车船使用税	11,220.00	15,046.95
印花税	1,566,047.52	5,288,818.44
其他税项	753.04	146,714.34
合计	18,832,615.88	43,989,761.18

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,201,711.46	104,991,942.74
市场费	96,542,275.83	68,611,837.52
代销手续费	37,811,497.01	47,253,802.75
租赁费	31,643,035.57	38,281,825.44
折旧费	8,541,556.68	9,027,809.13
长期待摊费用摊销	7,252,682.46	3,646,927.80
水电费	2,651,347.80	3,453,854.64
低值易耗品摊销	1,709,787.38	7,545,184.43
广告费	863,132.36	3,313,259.77
中介机构费	380,282.17	1,343,252.22
其他	28,582,539.41	24,791,094.42
合计	317,179,848.13	312,260,790.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,931,152.62	84,012,922.53
中介机构费	24,093,581.63	27,113,412.56
租赁费	23,936,424.01	20,653,067.35
折旧费	16,949,355.84	12,859,819.79
长期待摊费用摊销	10,519,639.74	11,664,594.94
无形资产摊销	9,655,990.59	9,598,661.34
业务招待费	3,933,516.69	4,838,402.06
差旅费	2,852,826.34	5,680,970.68
水电费	1,901,912.71	2,609,336.17
汽车费用	1,422,887.34	2,316,249.50
办公费	696,003.94	1,347,536.06
其他	19,024,462.52	16,192,436.14
合计	198,917,753.97	198,887,409.12

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,529,791.22	3,373,781.20
折旧费	434,285.53	236,350.15
其他	4,666,072.43	2,274,111.69
合计	7,630,149.18	5,884,243.04

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	442,369,771.62	561,631,330.44
减：利息收入	11,378,944.26	16,574,632.46

加：汇兑损失		1,338,198.15
减：汇兑收益	1,272,008.52	
手续费支出	3,775,494.07	5,960,727.08
合计	433,494,312.91	552,355,623.21

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
境外采购增值税返还	14,610.06	34,836,606.39
稳岗补贴	2,285,482.28	130,659.94
专项补助经费	3,990,350.00	8,000,000.00
政府土地补贴款 2013-2017 年度目标完成	196,924.68	196,924.68
亚洲创意办公大楼工程补助	52,355.16	52,355.16
其他	272,729.18	29,166.02
合计	6,812,451.36	43,245,712.19

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,611,587.82	-36,106,900.73
处置长期股权投资产生的投资收益	2,996,714.46	2,568,814.43
黄金租赁	-2,164,800.00	
银行理财产品		291,815.24
合计	-2,779,673.36	-33,246,271.06

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-57,938,144.01	46,922,757.51
应收账款坏账损失	-847,514,345.41	-40,989,816.55
发放贷款及垫款损失		-67,978,382.99
应收票据坏账损失		2,500,000.00
应收利息坏账损失		-1,242,301.85
合计	-905,452,489.42	-60,787,743.88

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-47,785,569.01	-6,173,155.88
三、长期股权投资减值损失		-2,365,809.92
十一、商誉减值损失	-1,343,946,597.40	
合计	-1,391,732,166.41	-8,538,965.80

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,060,093.15	-475,087.78
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-4,060,093.15	-475,087.78
其中：固定资产处置收益	-2,191,180.41	-475,087.78
无形资产处置收益	-1,868,912.74	
合计	-4,060,093.15	-475,087.78

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	7,324,784.27	7,198,519.08	7,324,784.27
与企业日常活动无关的政府补助	7,324,784.27	7,198,519.08	7,324,784.27
未决诉讼	70,121,004.00		70,121,004.00
非流动资产毁损报废利得		757.71	
其他	23,327.72	637,610.02	23,327.72
合计	77,469,115.99	7,836,886.81	77,469,115.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励政策		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,957,084.27	7,198,519.08	与收益相关
专项资金扶持		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,367,700.00		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	150,000.00	60,000.00	150,000.00
非流动资产报废损失	17,631,746.25	1,476,926.01	17,631,746.25
其中：固定资产报废损失	1,999,151.16	675,076.85	1,999,151.16
无形资产报废损失	4,722,162.38		4,722,162.38
长期待摊费用转销损失	10,910,432.71	801,849.16	10,910,432.71
罚款及滞纳金	2,216,427.40	797,147.86	2,216,427.40
诉讼赔偿支出	7,875,000.00		7,875,000.00
其他	574,653.58	3,059,869.67	574,653.58

合计	28,447,827.23	5,393,943.54	28,447,827.23
----	---------------	--------------	---------------

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,154,380.38	170,055,217.45
递延所得税费用	-211,214,415.79	-95,687,800.67
合计	-209,060,035.41	74,367,416.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-2,875,685,273.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-718,921,318.49
子公司适用不同税率的影响	88,966.52
调整以前期间所得税的影响	1,106,625.41
非应税收入的影响	834,995.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	339,426,390.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,932.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	165,850,451.15
其他	2,558,787.50
所得税费用	-209,060,035.41

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“六、36 其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

备用金及押金	34,923,338.29	4,119,152.23
银行账户解冻	26,582,732.84	39,088,329.49
政府补助	19,800,616.55	15,264,036.40
利息收入	14,796,214.45	15,603,125.02
往来款	2,578,572.47	189,739,326.76
加盟保证金		1,096,100.00
其他	865,716.02	8,815,444.41
合计	99,547,190.62	273,725,514.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	256,516,183.30	254,710,653.38
押金、定金及备用金	18,232,582.69	44,363,242.30
往来款	8,103,972.29	132,663,681.85
账户资金冻结	1,273,531.23	21,477,918.68
其他	3,410,537.62	28,710,354.35
合计	287,536,807.13	481,925,850.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		204,550,000.00
合计		204,550,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		204,550,000.00
合计		204,550,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资款	860,000,000.00	733,112,835.56
保证金	397,996,750.00	715,856,890.44
合计	1,257,996,750.00	1,448,969,726.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资款	572,500,000.00	962,736,666.67
保证金	227,510,000.00	395,168,000.00
融资租赁	151,707,101.01	126,438,400.00
保理款	114,832,500.00	301,827,442.87
黄金租赁	89,522,400.00	
少数股东股权款	49,000,000.00	
担保费	23,107,702.34	41,107,224.48
第三方借款		99,111,848.74
其他	2,245,500.00	1,150,000.00
合计	1,230,425,203.35	1,927,539,582.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,666,625,238.54	41,357,767.74
加：资产减值准备	2,297,184,655.83	69,326,709.68
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	32,895,402.66	30,859,931.11
使用权资产折旧		

无形资产摊销	9,858,622.96	10,155,379.79
长期待摊费用摊销	17,772,322.20	15,311,522.74
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）	19,692,688.24	475,087.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,999,151.16	1,476,168.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	441,097,763.10	562,969,528.59
投资损失（收益以“-”号填列）	2,779,673.36	33,246,271.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-204,029,840.14	-77,014,838.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,008,758.70	-5,085,362.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-354,011,539.99	-1,033,268,487.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	704,759,247.02	77,250,933.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-354,187,756.20	-1,718,187,945.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,823,607.04	-1,991,127,335.14
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	153,931,446.23	462,448,255.59
减：现金的期初余额	462,448,255.59	440,455,909.61
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	-308,516,809.36	21,992,345.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	153,931,446.23	462,448,255.59
其中：库存现金	38,255.70	181,131.32
可随时用于支付的银行存款	153,393,368.79	462,267,124.27
可随时用于支付的其他货币资金	499,821.74	
三、期末现金及现金等价物余额	153,931,446.23	462,448,255.59

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	285,423,068.52	贵金属交易保证金、银行承兑汇票保证金、冻结的银行存款

固定资产	756,686.30	为短期借款提供抵押担保
投资性房地产	5,339,570.37	为短期借款提供抵押担保
合计	291,519,325.19	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	39.73	6.5249	259.23
欧元			
港币	436,081.63	0.8416	367,006.30
应收账款	--	--	
其中：美元	2,821,784.35	6.5249	18,411,860.70
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元			
欧元			
港币	63,152.99	0.8416	53,149.56
应付账款			
其中：美元	48,019.56	6.5249	313,322.82
欧元			
港元			
其他应付款			
其中：美元			
欧元			
港元	87,004.13	0.8416	73,222.68
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

贵天钻石首饰香港有限公司是在香港注册的公司，主要经营地在香港，因此记账本位币选择港币，本年记账本位币并无发生变化。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
贷款贴息	6,300,000.00	财务费用	6,300,000.00
专项补助经费	3,990,350.00	其他收益	3,990,350.00
奖励政策	3,957,084.27	营业外收入	3,957,084.27
专项资金扶持	3,367,700.00	营业外收入	3,367,700.00
稳岗补贴	2,285,482.28	其他收益	2,285,482.28
政府土地补贴款 2013-2017 年度目标完成	196,924.68	其他收益	196,924.68
亚洲创意办公大楼工程补助	52,355.16	其他收益	52,355.16
境外采购增值税返还	14,610.06	其他收益	14,610.06
合计	20,164,506.45		20,164,506.45

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本集团下属子公司福建金一文化发展有限公司于2020年1月13日注销，持股比例为51%。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏金一文化发展有限公司	江阴市	江阴市	加工、销售	100.00%		设立
江苏金一黄金珠宝有限公司	江阴市	江阴市	生产、加工、销售	100.00%		设立
深圳金一文化发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	60.00%		设立
深圳金一投资发展有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		设立
浙江越王珠宝有限公司	绍兴市	绍兴市	加工、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海金一云金网络服务有限公司	上海市	上海市	服务、销售	70.00%		设立
南昌金一文化发展有限公司	南昌市	南昌市	销售	100.00%		设立
北京金一安阳珠宝有限公司	安阳市	安阳市	销售	60.00%		设立
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	深圳市	深圳市	销售	99.06%		非同一控制下企业合并
深圳市金艺珠宝有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市捷夫珠宝有限公司	深圳市	深圳市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏海金盈泰文化发展有限公司	南京市	南京市	珠宝零售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳金一文化发展有限公司	40.00%	-95,690,345.37		-111,232,103.68
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	0.94%	-395,993.15		4,351,414.02
上海金一云金网络服务有限公司	30.00%	-9,987,325.68		-6,772,840.16

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳金一文化发展有限公司	1,191,410,505.33	13,044,588.00	1,204,455,093.33	1,482,535,352.54		1,482,535,352.54	1,012,381,680.07	101,362,927.06	1,113,744,607.13	1,152,599,002.91		1,152,599,002.91
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	589,397,702.18	26,028,417.01	615,426,119.19	182,731,955.04		182,731,955.04	619,168,593.98	14,435,623.08	633,604,217.06	162,882,912.94		162,882,912.94
上海金一云金网络服务有限公司	9,257,612.75		9,257,612.75	31,833,746.63		31,833,746.63	46,474,384.61	7,581,342.58	54,055,727.19	54,859,851.18	2,880,507.18	57,740,358.36
福建金一文化发展有限公司							106,134,542.76		106,134,542.76			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳金一文化发展有限公司	427,779,071.43	-239,225,863.43	-239,225,863.43	-167,267,980.99	1,144,012,676.15	-79,456,894.09	-79,456,894.09	557,012,239.22
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	249,326,283.69	-38,027,139.97	-38,027,139.97	-7,162,126.02	2,689,272,671.82	103,334,543.59	103,334,543.59	198,734,018.30
上海金一云金网络服务有限公司	40,573,012.85	-33,291,085.60	-18,891,502.71	-1,845,209.48	76,492,455.25	-12,244,583.10	-5,574,499.49	-34,530,681.27
福建金一文化发展有限公司					162,990,957.55	-585,768.15	-585,768.15	119,681.39

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
瑞金市西部金一文化创意产业基金（有限合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资、投资咨询、投资管理	26.40%		权益法
联营企业：						
深圳可戴设备文化发展有限公司	深圳市	深圳市	品牌设计；珠宝首饰的设计与销售	24.51%		权益法
瑞金衡庐瑞宝一期投资中心（有限合伙）	瑞金市	瑞金市	股权投资、投资咨询、投资管理	22.73%		权益法
上海金一黄金珠宝有限公司	上海市	上海市	珠宝首饰销售；投资管理、实业投资	30.20%		权益法
安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）	安阳市	安阳市	股权投资、投资咨询、投资管理	11.63%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)
流动资产	33,219,928.04	31,392,184.75
其中：现金和现金等价物	16,322,560.04	18,716,463.75
非流动资产		0.00
资产合计	33,219,928.04	31,392,184.75
流动负债	65,615.65	70,630.84
负债合计	65,615.65	70,630.84
归属于母公司股东权益	33,154,312.39	31,321,553.91
按持股比例计算的净资产份额	8,752,738.47	8,268,890.23
对合营企业权益投资的账面价值	8,752,738.47	8,268,890.23
净利润	1,832,758.48	-70,284,495.53

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额		
	安阳衡庐安美投资中心(有限合伙)	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	安阳衡庐安美投资中心(有限合伙)	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心(有限合伙)	上海金一黄金珠宝有限公司
流动资产	1,978,538.71	6,200.21	27,742.45	6,178.19	1,170,348,497.90
非流动资产	711,773,706.45	214,832,870.20	727,674,781.29	215,931,186.21	74,150,201.02
资产合计	713,752,245.16	214,839,070.41	727,702,523.74	215,937,364.40	1,244,498,698.92
流动负债	32,250,500.00	5,620,000.00	17,399,748.47	3,420,000.00	1,191,277,474.98
非流动负债					54,000,000.00
负债合计	32,250,500.00	5,620,000.00	17,399,748.47	3,420,000.00	1,245,277,474.98
少数股东权益					43,021,460.16
归属于母公司股东权益	681,501,745.16	209,219,070.41	710,302,775.27	212,517,364.40	-43,800,236.21
按持股比例计算的净资产份额	79,244,388.97	46,802,306.05	82,590,212.76	48,299,401.00	-13,227,671.34
对联营企业权益	79,244,388.97	46,802,306.05	82,590,212.76	48,299,401.00	

投资的账面价值					
净利润	-28,801,030.11	-3,298,293.99	-136,823,808.23	-4,288,684.20	-7,440,685.56

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
货币资金-美元	39.73	79,186.48
货币资金-港币	436,081.63	83,997.35
应收账款-美元	2,821,784.35	3,786.30
其他应收款-港币	63,152.99	42,000.00
固定资产-港币	2,711.10	2,711.10
应付账款-美元	48,019.56	1,096,689.95
应付职工薪酬-港币	1,936,850.00	1,515,964.23
应交税费-港币		1,337,971.00
其他应付款-港币	87,004.13	

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售黄金制品及珠宝首饰，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020 年度		2019 年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值±5%	±936,259.18	±936,272.14	±383,857.12	±411,478.16
港币	对人民币贬值±5%		±106,289.84	±127,949.19	±131,884.34

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业 的持股比例	母公司对本企业 的表决权比例
北京海鑫资产管理 有限公司	北京	资产、投资管理	50,000	29.98%	29.98%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
北京海鑫资产管理有 限公司	287,749,422.00	162,541,699.00	29.98%	13.47%

2020年8月27日，中国证监会出具《关于核准北京金一文化发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】1962号），公司获准非公开发行不超过125,207,723股新股股票，每股面值人民币1元。公司本次向海鑫资产非公开发行每股面值人民币1元的人民币普通股12,520.77万股，每股发行价格为人民币3.09元。2020年10月21日，公司申请增加注册资本人民币12,520.77万元，变更后的注册资本为人民币95,992.59万元。此次非公开发行由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具XYZH/2020BJA110002号验资报告。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业公司的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海金一黄金珠宝有限公司	联营企业
陈宝芳	持有公司5%以上股东
陈宝康	公司副总经理
钟葱	持有公司5%以上股东
哈尔滨捷龙数字口腔技术有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
哈尔滨捷康投资有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
哈尔滨明日之星贸易有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
绍兴越王投资发展有限公司	关联自然人控制或担任董事、高管的公司
北京市海淀区国有资本经营管理中心	同一最终控制方
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	同一最终控制方
北京海金商业保理有限公司	同一最终控制方
北京海淀科技企业融资担保有限公司	同一最终控制方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海金一黄金珠宝有限公司	出售商品		5,894,110.38
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	出售商品	31,858.41	
合计		31,858.41	5,894,110.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨捷夫珠宝有限公司	哈尔滨捷龙数字口腔技术有限公司		71,428.58
哈尔滨捷夫珠宝有限公司	哈尔滨捷康投资有限公司		71,428.58
哈尔滨捷夫珠宝有限公司	哈尔滨明日之星贸易有限公司		28,571.43

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈宝康	浙江越王珠宝有限公司	141,046.25	140,000.00
陈宝芳	浙江越王珠宝有限公司	318,397.16	272,619.01
陈宝芳	浙江越王珠宝有限公司	200,000.00	200,000.00
绍兴越王投资发展有限公司	浙江越王珠宝有限公司	672,321.41	610,416.66

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	180,000,000.00	2020年03月18日	2021年03月18日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2020年09月25日	2021年09月25日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	100,000,000.00	2020年05月26日	2021年05月25日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年06月08日	2021年06月07日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	70,000,000.00	2020年10月26日	2021年01月25日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	300,000,000.00	2020年09月16日	2022年03月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	500,000,000.00	2019年08月27日	2022年08月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	42,294,160.73	2020年06月28日	2023年06月27日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	42,294,160.73	2020年06月29日	2023年06月28日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司、钟葱	6,594,800.00	2018年09月03日	2021年01月08日	否
北京海淀科技金融资本控股	40,000,000.00	2020年09月22日	2021年09月21日	否

集团股份有限公司				
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2020年12月30日	2023年01月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2020年08月18日	2021年08月18日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	70,000,000.00	2020年08月19日	2021年08月19日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年08月20日	2021年08月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	40,000,000.00	2020年11月25日	2021年11月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	18,000,000.00	2020年12月08日	2021年12月03日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	41,000,000.00	2020年02月25日	2021年02月24日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年02月04日	2021年02月03日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	30,000,000.00	2020年02月05日	2021年02月03日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	20,000,000.00	2020年08月21日	2021年07月15日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	52,000,000.00	2020年07月21日	2021年07月20日	否
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	75,000,000.00	2020年12月31日	2021年12月09日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	40,000,000.00	2020年05月22日	2021年05月22日	否
北京海淀科技企业融资担保有限公司	60,000,000.00	2020年05月09日	2021年05月09日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	5,000,000.00	2020年11月02日	2021年11月02日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	10,000,000.00	2020年11月02日	2021年11月02日	
北京海淀科技企业融资担保有限公司	70,000,000.00	2020年05月14日	2021年05月14日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	45,000,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	50,000,000.00	2020年03月30日	2021年02月28日	

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	40,000,000.00	2020年10月15日	2021年07月12日	
北京市海淀区国有资本经营管理中心	200,000,000.00	2020年12月18日	2021年11月17日	
合计	2,437,183,121.46			

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	3,829,650,000.00	2019年01月30日	2025年01月29日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	8,600,088.54	9,254,689.81

(8) 其他关联交易

1. 向关联方支付利息

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	借款利息	225,819,265.85	218,275,643.08
北京海金商业保理有限公司	借款利息		248,888.89
北京海鑫资产管理有限公司	借款利息		9,700,213.90

2. 向关联方支付担保费

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额

北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	担保费	28,633,641.51	34,683,619.65
北京海淀科技企业融资担保有限公司	担保费	1,662,028.30	2,550,000.00
北京市海淀区国有资本经营管理中心	担保费	76,712.33	3,839,452.05

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
应收账款	上海金一黄金珠宝有限公司	55,720,737.83	29,041,734.77	55,720,737.83	8,749,645.64
合计		55,720,737.83	29,041,734.77	55,720,737.83	8,749,645.64
预付账款：					
预付账款	北京海淀科技企业融资担保有限公司	575,000.00		450,000.00	
预付账款	陈宝康	11,666.63		12,712.88	
预付账款	陈宝芳	26,780.72		23,809.57	
预付账款	绍兴越王投资发展有限公司	56,250.00		116,071.41	
合计		669,697.35		602,593.86	
其他应收款：					
其他应收款	瑞金衡庐瑞宝一期投资中心 (有限合伙)	1,200,000.00			
合计		1,200,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款：			
其他应付款	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	9,980,232.95	
其他应付款	北京市海淀区国有资本经营管理中心	76,712.33	2,534,246.55
合计		10,056,945.28	2,534,246.55
应付利息	北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司	69,856,516.67	1,636,359.95
合计		69,856,516.67	1,636,359.95

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

②对集团内担保情况

单位：元

担保单位	被担保单位	担保总额	逾期金额	担保性质	被担保单位现状
北京金一文化发展股份有限公司、深圳金一文化发展有限公司	深圳金一投资发展有限公司	150,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
江苏金一文化发展有限公司、深圳金一文化发展有限公司、浙江越王珠宝有限公司	北京金一文化发展股份有限公司	180,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	江苏金一文化发展有限公司	40,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营

北京金一文化发展股份有限公司、 江苏金一黄金珠宝有限公司	江苏金一文化发展有限公司	18,000,000.00		贷款担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	江苏海金盈泰文化发展有限公司	40,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	75,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	57,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	80,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	浙江越王珠宝有限公司	52,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	深圳市贵天钻石有限公司	5,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	10,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营
北京金一文化发展股份有限公司	江苏海金盈泰文化发展有限公司	45,000,000.00		综合授信额度担保	正常经营

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股份回购			

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

重要的非调整事项

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》，同意公司以自有资金通过集中竞价交易方式回购部分公司发行的人民币普通股（A股）用于股权激励计划或员工持股计划。本次回购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）。本次回购股份实施期限为自董事会审议通过本回购方案之日起6个月内。截至本报告报出日，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2,394,900股，占公司目前总股本的0.25%，最高成交价为2.93元/股，最低成交价为2.48元/股，成交总金额为6,597,991.00元（不含交易费用）。

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	358,025,234.61	36.26%	85,530,143.62	23.89%	272,495,090.99	2,612,307.79	0.23%	2,612,307.79	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	629,323,428.83	63.74%	127,175,459.25	20.21%	502,147,969.58	1,117,474,992.35	99.77%	62,511,682.67	5.59%	1,054,963,309.68
其中：										
合计	987,348,663.44	100.00%	212,705,602.87	21.54%	774,643,060.57	1,120,087,300.14	100.00%	65,123,990.46	5.81%	1,054,963,309.68

按单项计提坏账准备：85,530,143.62

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
瑞金和美珠宝有限公司	254,063,626.82	59,273,044.14	23.33%	预期部分无法收回
深圳金赣珠宝有限公司	67,460,500.00	15,738,534.65	23.33%	预期部分无法收回

江西金赣珠宝有限公司	25,731,400.00	6,003,135.62	23.33%	预期部分无法收回
江西和美珠宝有限公司	8,157,400.00	1,903,121.42	23.33%	预期部分无法收回
北京亿佰优尚信息技术有限公司	1,429,531.10	1,429,531.10	100.00%	被吊销营业执照，预期无法收回
北京国圣工贸有限责任公司	1,182,776.69	1,182,776.69	100.00%	企业注销，预期无法收回
合计	358,025,234.61	85,530,143.62	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：245,075,288.97

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
零售	172,891.72	216.24	0.11%
加盟			
经销	337,717,396.46	117,415,630.72	34.77%
代销	49,656,973.67	9,759,638.35	19.65%
无风险组合	241,776,166.98		
合计	629,323,428.83	245,075,288.97	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	450,755,716.04
6个月以内（含6个月）	124,371,474.60
7-12个月	326,384,241.44
1至2年	440,663,305.79
2至3年	51,414,797.66

3年以上	44,514,843.95
3至4年	1,887,706.72
4至5年	3,452.16
5年以上	42,623,685.07
合计	987,348,663.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	65,123,990.46	147,581,612.41				212,705,602.87
合计	65,123,990.46	147,581,612.41				212,705,602.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
客户一	254,063,626.82	25.73%	59,273,044.14
客户二	132,753,529.50	13.45%	26,720,699.65
客户三	128,539,259.21	13.02%	
客户四	67,460,500.00	6.83%	15,738,534.65
客户五	60,447,030.00	6.12%	

合计	643,263,945.53	65.15%	
----	----------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	251,033.42	10,889,880.14
应收股利	101,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	3,948,446,615.15	4,397,758,097.97
合计	4,049,697,648.57	4,428,647,978.11

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	251,033.42	10,889,880.14
合计	251,033.42	10,889,880.14

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市金艺珠宝有限公司	51,000,000.00	20,000,000.00
深圳市捷夫珠宝有限公司	50,000,000.00	
合计	101,000,000.00	20,000,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	3,939,853,000.88	4,359,475,542.59
保证金及押金	11,203,923.94	26,530,411.43
社保及公积金	438,607.62	339,526.24
备用金	104,703.83	20.00
暂估进项税	17,428.24	13,343,354.59
合计	3,951,617,664.51	4,399,688,854.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,930,756.88			1,930,756.88
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	1,240,292.48			1,240,292.48

2020年12月31日余额	3,171,049.36			3,171,049.36
---------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	3,643,731,252.41
6个月以内（含6个月）	2,558,242,830.17
7-12个月	1,085,488,422.24
1至2年	304,311,059.73
2至3年	2,998,445.35
3年以上	576,907.02
5年以上	576,907.02
合计	3,951,617,664.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,930,756.88	1,240,292.48				3,171,049.36
合计	1,930,756.88	1,240,292.48				3,171,049.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
--	--	--	--	--	------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
单位一	内部往来款	860,526,262.12	1年以内(含1年)	21.78%	
单位二	内部往来款	1,386,632,724.63	1年以内(含1年)	35.09%	
单位三	内部往来款	1,030,397,348.75	1年以内(含1年)	26.08%	
单位四	内部往来款	367,849,026.99	1年以内及1-2年	9.31%	
单位五	内部往来款	130,590,964.15	1年以内(含1年)	3.30%	
合计	--	3,775,996,326.64	--	95.56%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,913,378,892.00		3,913,378,892.00	3,964,378,892.00		3,964,378,892.00
对联营、合营企业投资	11,118,548.39	2,365,809.92	8,752,738.47	10,634,700.15	2,365,809.92	8,268,890.23
合计	3,924,497,440.39	2,365,809.92	3,922,131,630.47	3,975,013,592.15	2,365,809.92	3,972,647,782.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	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		
江苏金一文化发展有限公司	149,130,000.00					149,130,000.00	
江苏金一黄金珠宝有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
浙江越王珠宝有限公司	900,000,000.00					900,000,000.00	
上海金一云金网络服务有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
福建金一文化发展有限公司	51,000,000.00		51,000,000.00				
南昌金一文化发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市金艺珠宝有限公司	702,000,000.00					702,000,000.00	
深圳市捷夫珠宝有限公司	845,000,000.00					845,000,000.00	
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	693,388,892.00					693,388,892.00	
深圳市贵天钻石有限公司	274,400,000.00					274,400,000.00	
北京金一安阳珠宝有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳金一文化发展有限	72,460,000.00					72,460,000.00	

公司							
深圳金一投资发展有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
江苏海金盈泰文化发展有限公司	150,000,000.00					150,000,000.00	
合计	3,964,378,892.00			51,000,000.00		3,913,378,892.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
瑞金市西部金一文化创意产业基金(有限合伙)	8,268,890.23			483,848.24						8,752,738.47	
小计	8,268,890.23			483,848.24						8,752,738.47	
二、联营企业											
深圳可穿戴设备文化发展有限公司											2,365,809.92
上海金一黄金珠宝有限公司											
小计											2,365,809.92
合计	8,268,890.23			483,848.24						8,752,738.47	2,365,809.92

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,356,624,234.23	1,263,486,054.83	1,653,879,448.24	1,617,001,377.78
其他业务	34,144,018.57	34,002,563.08	885,559,587.41	882,687,679.46
合计	1,390,768,252.80	1,297,488,617.91	2,539,439,035.65	2,499,689,057.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				0.00
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计				0.00

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	483,848.24	-19,012,122.12
处置长期股权投资产生的投资收益	6,133,339.98	128,260,602.60
黄金租赁损益	-2,164,800.00	
子公司分配股利	160,000,000.00	
合计	164,452,388.22	109,248,480.48

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,686,502.81	主要系本期长期资产处置损失。
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）	20,149,896.39	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、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	-2,164,800.00	主要系本期黄金租赁损失。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,600,979.92	主要系一恒贞案件胜诉转回前期计提的预计负债。
减：所得税影响额	14,724,893.38	
少数股东权益影响额	-4,551,132.01	
合计	48,725,812.13	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-75.28%	-2.99	-2.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-76.71%	-3.05	-3.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- 四、其他相关文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。