



北京金一文化发展股份有限公司

2018 年第一季度报告全文

2018 年 4 月



第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人钟葱、主管会计工作负责人薛洪岩 及会计机构负责人(会计主管人员)薛洪岩 声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	4,959,852,426.94	3,005,203,323.78	65.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,880,289.96	29,674,583.63	310.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	119,348,917.40	33,402,203.01	257.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	433,474,473.31	-452,919,391.29	195.71%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.05	200.00%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.05	200.00%
加权平均净资产收益率	2.57%	1.33%	1.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	18,638,169,860.75	17,269,262,750.39	7.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,808,017,824.05	4,687,045,955.29	2.58%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-24,099.88	
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）	5,148,424.92	主要包括本期子公司福建金一、金一珠宝、金一江苏、金艺珠宝、上海金一、广东乐源收到财政奖励款 459.54 万元；收到与资产相关的政府补助本期摊销 55.31 万元。
委托他人投资或管理资产的损益	36,645.77	本期主要为购买理财产品投资收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融	1,024,004.29	公司黄金租赁业务由于黄金价格波动引起的公允价值变动损益及投资损益。

资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-51,819.16	
减：所得税影响额	1,539,520.82	
少数股东权益影响额（税后）	2,062,262.56	
合计	2,531,372.56	--

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

适用 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,873	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
上海碧空龙翔投资管理有限公司	境内非国有法人	18.41%	153,705,105	0	质押	149,500,000
钟葱	境内自然人	12.89%	107,572,815	80,679,611	质押	86,301,578
陈宝芳	境内自然人	5.00%	41,758,638	31,318,978	质押	37,400,000
哈尔滨菲利杜豪贸易有限公司	境内非国有法人	4.85%	40,458,276	40,458,276	质押	28,600,000
陈宝康	境内自然人	4.08%	34,068,931	25,551,698	质押	32,650,000
黄奕彬	境内自然人	4.03%	33,611,491	33,611,491	质押	15,601,900
新余市道宁投资有限公司	境内非国有法人	2.65%	22,158,693	15,616,335	质押	21,580,000
云南国际信托有限公司—云信智兴2017—2057号单一资金信托	其他	2.21%	18,421,052	18,421,052		

国金证券—平安银行—国金金一增持1号集合资产管理计划	其他	1.73%	14,410,977	0		
张广顺	境内自然人	1.72%	14,344,167	14,344,167	质押	14,344,167
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
上海碧空龙翔投资管理有限公司	153,705,105	人民币普通股	153,705,105			
钟葱	26,893,204	人民币普通股	26,893,204			
国金证券—平安银行—国金金一增持1号集合资产管理计划	14,410,977	人民币普通股	14,410,977			
陈宝芳	10,439,660	人民币普通股	10,439,660			
陈宝康	8,517,233	人民币普通股	8,517,233			
赵智杰	6,959,046	人民币普通股	6,959,046			
新余市道宁投资有限公司	6,542,358	人民币普通股	6,542,358			
陈宝祥	6,101,514	人民币普通股	6,101,514			
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·华昇 86 号集合资金信托计划	6,073,210	人民币普通股	6,073,210			
孙戈	6,033,100	人民币普通股	6,033,100			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上海碧空龙翔投资管理有限公司为公司控股股东，钟葱持有上海碧空龙翔投资管理有限公司 69.12% 的股权，钟葱为公司实际控制人，钟葱及上海碧空龙翔投资管理有限公司为一致行动人。</p> <p>2、钟葱为国金证券—平安银行—国金金一增持 1 号集合资产管理计划的主要份额持有人。</p> <p>3、陈宝康、陈宝祥、陈宝芳系兄弟关系，陈宝祥系宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人且陈宝芳、陈宝康、陈宝祥合计拥有宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）88.57% 的出资，陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人，且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司 100% 的股权，因此陈宝芳、陈宝康、陈宝祥、宁波吉乾合赢实业投资合伙企业（有限合伙）、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。</p>					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无					

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

三、其他说明

关于本期营业收入上年同期数与2017年1季度报告中营业收入本期数异同的说明：根据主审会计师事务所瑞华会计师事务所的意见，本公司之子公司卡尼小贷作为类金融机构，产生的利息收入、手续费及佣金收入在2017年1季度报告中通过“营业收入”列报，金额为54,176,627.27元、1,328,874.93元；利息支出、手续费及佣金支出通过“营业成本”列报，金额为12,078,106.26元、230,490.56元。为了使合并报表能够更加全面地反映本公司所从事的各项业务情况，对于非主营的金融业务披露更加直观，本公司在编制2018年1季度合并报表时，将卡尼小贷的财务报表中金融企业专用项目直接纳入合并报表，同时对2017年1季度合并财务报表的相关数据进行如下调整：

调整前项目	金额（元）	调整后项目	金额（元）
营业收入	3,060,708,825.98	营业收入	3,005,203,323.78
		利息收入	54,176,627.27
		手续费及佣金收入	1,328,874.93
营业成本	2,711,464,272.83	营业成本	2,699,155,676.01
		利息成本	12,078,106.26
		手续费及佣金支出	230,490.56

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、主要财务指标同比变动说明主要财务指标同比变动说明

报表指标	本期累计	上期累计	增长额	变动率	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,348,917.40	33,402,203.01	85,946,714.39	257.31%	主要由于本期加盟与经销渠道销售情况良好，同时零售、加盟等渠道毛利水平上升，使归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比上升。

2、主要会计报表项目同比变动说明

1) 资产负债表项目

报表项目	本期期末	年初余额	增长额	变动率	变动原因
预付款项	1,671,531,176.70	480,728,566.32	1,190,802,610.38	247.71%	主要由于本期公司预付采购货款增加所致。
应收利息	15,459,181.90	11,134,370.01	4,324,811.89	38.84%	主要由于本期公司计提利息增加所致。
长期股权投资	184,371,939.04	84,371,939.04	100,000,000.00	118.52%	主要由于本期公司支付安阳衡庐投资款所致。
拆入资金	324,000,000.00	474,000,000.00	-150,000,000.00	-31.65%	主要由于本期子公司卡尼小贷资金拆入规模减小所致。
应付票据	989,855,500.00	509,118,680.00	480,736,820.00	94.43%	主要由于本期加大商业票据使用力度所致。
预收款项	1,158,886,265.66	228,482,121.17	930,404,144.49	407.21%	主要由于本期预收货款增加。
应交税费	127,414,320.48	199,451,765.58	-72,037,445.10	-36.12%	主要受本期企业所得税汇算清缴影响，应交税费余额较年初减少。
其他应付款	1,795,407,148.17	710,468,382.23	1,084,938,765.94	152.71%	主要由于往来款增加所致。
长期借款	474,361,250.08	362,140,000.08	112,221,250.00	30.99%	主要由于本期长期借款增加所致。
应付债券	449,452,399.63	998,450,179.38	-548,997,779.75	-54.98%	主要由于本期偿还5.5亿元公开债所致。

递延收益	10,353,926.73	5,353,040.65	5,000,886.08	93.42%	主要由于本期公司收到与资产相关土地使用项目补助 505.4 万元所致。
其他综合收益	-1,613,690.33	-705,269.13	-908,421.20	-128.80%	主要由于子公司黄金 T+D 业务及外币报表折算所致。

2) 利润表项目

报表项目	本年累计数	上年同期累计数	增长额	变动率	变动原因
营业收入	4,959,852,426.94	3,005,203,323.78	1,954,649,103.16	65.04%	主要由于本期合并范围新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通，以及公司加盟、经销渠道销售情况良好，促使销售收入增加所致。
手续费及佣金收入	634,312.47	1,328,874.93	-694,562.46	-52.27%	主要由于本期子公司卡尼小贷非贷款类业务减少所致。
营业成本	4,520,374,809.31	2,699,155,676.01	1,821,219,133.30	67.47%	主要由于营业收入增长带动营业成本上升所致。
手续费及佣金支出	1,614,537.94	230,490.56	1,384,047.38	600.48%	主要由于本期子公司卡尼小贷开展业务发生的手续费增加所致。
销售费用	93,971,215.92	161,078,681.62	-67,107,465.70	-41.66%	主要由于公司广告费等市场费用投入同比减少所致。
财务费用	133,203,159.47	75,430,248.69	57,772,910.78	76.59%	主要由于公司本期较上期融资规模扩大，对应利息支出增加所致。
资产减值损失	-6,705,044.74	-4,521,449.30	-2,183,595.44	-48.29%	主要由于本期贷款减值准备转回所致。
公允价值变动收益	1,305,941.29	32,642,482.74	-31,336,541.45	-96.00%	主要由于本期黄金价格波动对租赁黄金公允价值造成影响。
投资收益	-235,178.89	-50,793,395.90	50,558,217.01	99.54%	主要由于归还黄金租赁时黄金价格与租入时的黄金价格的差异导致。
资产处置收益	13,243.05	-1,833.88	15,076.93	822.13%	主要由于本期子公司出售汽车所致。
其他收益	21,561,953.74	0.00	21,561,953.74	100.00%	主要是本期根据最新《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定将与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益所致。
营业外收入	4,698,091.89	24,515,374.95	-19,817,283.06	-80.84%	主要是本期根据最新《企业会计准则第 16 号——政府补助》规定将与本公司日常活动相关的政府补助从营业外收入调出计入其他收益所致。

其中：非流动资产毁损报废利得	0.00	10,869.00	-10,869.00	-100.00%	主要由于上期处置报废办公设备产生收益，本期无同类业务发生所致。
营业外支出	159,653.98	402,136.17	-242,482.19	-60.30%	主要由于上期子公司发生诉讼赔偿支出，本期无此类大额支出。
其中：非流动资产毁损报废损失	37,342.93	0.00	37,342.93	100.00%	主要由于本期处置报废办公设备产生的损失。
所得税费用	49,258,773.37	10,994,996.08	38,263,777.29	348.01%	主要由于本期盈利增加，以及合并范围同比新增子公司金艺珠宝、捷夫珠宝、臻宝通所致。
少数股东损益	25,731,782.45	14,574,705.01	11,157,077.44	76.55%	主要由于本期控股子公司盈利增加所致。
其他综合收益的税后净额	-1,269,423.99	3,967,181.73	-5,236,605.72	-132.00%	主要由于子公司黄金T+D业务及外币报表折算差异所致。

3) 现金流量表项目

报表项目	本年累计数	上年同期累计数	增长额	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	433,474,473.31	-452,919,391.29	886,393,864.60	195.71%	主要由于本期销售增长带动回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-43,180,728.03	-15,819,122.27	-27,361,605.76	-172.97%	主要由于本期公司对外投资支付的股权款同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-621,450,894.25	749,962,015.93	-1,371,412,910.18	-182.86%	主要由于本期公司偿还到期债券等融资款同比增加所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-769,465.08	-438,399.75	-331,065.33	-75.52%	主要受汇率变动影响。
现金及现金等价物净增加额	-231,926,614.05	280,785,102.62	-512,711,716.67	-182.60%	主要由于本期偿还到期融资款所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于公司拟参与认购河南安阳商都农村商业银行有限公司增发股份的事项

公司第三届董事会第五十六次会议审议通过了《关于公司拟参与认购河南安阳商都农村商业银行股份有限公司增发股份的议案》，同意公司拟以自有资金不超过5,800万元参与认购河南安阳商都农村商业银行股份有限公司(以下简称“安阳商都农商银行”)新增股份，认购股份数量为2,000万股，本次交易若能顺利完成，公司将持有安阳商都农商银行2.5%的股份。截止本报告出具日，该事项正在推进中。

2、关于注册发行超短期融资券的事项

公司第三届董事会第五十七次会议、2018年第一临时股东大会审议通过了《关于拟注册发行超短期融资券的议案》，公司根据中国人民银行《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的规定，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币10亿元的超短期融资券。截止本报告出具日，该事项正在推进中。

3、关于变更承诺事项

公司第三届董事会第五十八次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于承诺事项变更的议案》，公司实际控制人、董事长钟葱先生出具的《关于股票锁定期的承诺函》，钟葱先生拟将其通过“国金金一增持1号集合资产管理计划”（以下简称“资管计划”）所持有的公司14,410,977股股份通过大宗交易方式划转至其个人普通账户，申请变更其在公司重大资产重组期间出具的《关于实际控制人钟葱停牌前六个月买卖公司股票的承诺函》。截止本报告出具日，该事项正在推进中。

4、关于参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）的事项

2017年12月25日，公司召开第三届董事会第五十五次会议审议通过了《关于全资子公司深圳金一投资发展有限公司参与设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）的议案》，同意公司全资子公司深圳金一投资发展有限公司（以下简称“金一投资”）作为劣后级有限合伙人以自有资金5亿元与诺安资产管理（深圳）有限公司、深圳市勤勇珠宝有限公司、安阳浦银产业发展基金（有限合伙）、安阳金开珠宝产业投资基金（有限合伙）、上海衡庐投资管理有限公司、上海衡庐资产管理有限公司、宁夏亿融股权投资有限公司（以下简称“宁夏亿融”）签署《安阳衡庐安美投资中心（有限合伙）之合伙协议》，共同投资设立安阳衡庐安美投资中心（有限合伙），该基金总规模为50亿元。目前，该基金一期募集资金8.6亿元已全部募集到位。

5、关于购买北京金一江苏珠宝有限公司49%股权的事项

公司第三届董事会第五十八次会议审议通过了《关于购买控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币58,000万元收购江苏创禾华富商贸有限公司所持北京金一江苏珠宝有限公司49%股权，本次交易完成后，公司持有江苏珠宝100%股权。公司第三届董事会第六十次会议审议通过了《关于购买控股子公司少数股东股权暨关联交易的议案》（修订后），将原议案的出资方式来源由“现金”变更为“自有或自筹资金”。该事项尚需提交股东大会审议。

6、关于购买湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权的事项

公司第三届董事会第五十八次会议审议通过了《关于购买湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权的议案》，公司以自有资金合计44,880万元人民币购买上海臻煜投资管理合伙企业（有限合伙）持有的张万福珠宝35.375%的股权、广西创新创业投资二期基金投资管理中心（有限合伙）持有的张万福珠宝15.625%的股权，股权转让完毕后，公司将持有张万福珠宝51%的股权，张万福珠宝其余股东放弃对标的资产的优先受让权。公司第三届董事会第六十次会议审议通过了《关于购买湖南张万福珠宝首饰有限公司51%股权的议案》（修订后），将原议案的出资方式来源由“自有资金”变更为“自有或自筹资金”。该事项尚需提交股东大会审议。该事项尚需提交股东大会审议。公司已收到商务部反垄断局出具的《商务部经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》，商务部对公司收购湖南张万福珠宝首饰有限公司股权案不实施进一步审查，公司从即日起可以实施集中。

7、关于公司2018年非公开发行股票的事项

公司第三届董事会第六十次会议审议通过了《关于公司2018年非公开发行股票发行方案的议案》，公司拟通过非公开发行股票向钟葱在内的符合中国证监会规定的不超过10名特定对象募集不超过146880万元，发行数量不超过本次非公开前公司总股本的20%，即不超过166943630股（含166943630股）。该事项尚需提交股东大会审议。

8、关于重大资产重组

公司筹划重大资产重组事项，拟收购深圳市百利德首饰有限公司100%股权，公司股票自2018年2月27日起开市停牌。

公司预计无法在进入重组停牌程序后1个月内披露重组预案等文件，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年3月27日开市起继续停牌，并预计继续停牌时间不超过1个月。停牌期间，公司严格履行信息披露义务。

9、关于参与深圳衡庐鹏达一期投资中心（有限合伙）的事项

公司全资子公司深圳金一投资发展有以自有或自筹资金1.99亿元与深圳市大鹏联合投资有限公司、深圳市卡尼控股集团有限公司、上海衡庐资产管理有限公司共同设立深圳衡庐鹏达一期投资中心（有限合伙）。深圳衡庐鹏达一期投资中心（有限合伙）总额为人民币6亿元。截止本报告出具日，该企业尚未完成工商注册登记。

10、关于设立北京金一共享珠宝科技有限公司的事项

公司以自有资金出资600万元与城商微指数数据服务（上海）有限公司共同投资设立北京金一共享珠宝科技有限公司，该公司注册资本为1000万元。截止本报告出具日，该公司已完成工商注册登记。

11、委托理财

公司于第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于公司2017年度使用自有闲置资金进行投资理财预计的议案》，同意公司使用不超过15000万元的自有闲置资金进行委托理财预产品投资，在上述额度内，资金可以循环滚动使用。报告期通过委托理财共收益46,758.14元，无逾期未收回的本金。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司变更注册资本、经营范围及修订《公司章程》	2018年01月10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《关于拟变更注册资本、经营范围及修订《公司章程》的公告》
聘任审计部负责人	2018年01月10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《关于聘任审计部负责人的公告》
金一文化（香港）有限公司完成工商注册登记	2018年01月19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《关于对外投资设立香港子公司的进展公告》
独立董事叶林辞职及选举独立董事欧阳辉	2018年02月01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《独立董事辞职的公告》
	2018年02月28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《关于补选公司独立董事的公告》
会计政策变更	2018年02月28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《关于会计政策变更的公告》
北京金一安阳珠宝有限公司进行增资扩股	2018年02月28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《关于全资子公司增资扩股事项的公告》
公司2017年度计提资产减值准备	2018年02月28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《关于公司2017年度计提资产减值准备的公告》
公司总经理辞职及聘任总经理	2018年03月20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《关于公司总经理变更的公告》
公司副总经理兼董事会秘书变更	2018年03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《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的公告》
公司证券事务代表变更	2018年03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《关于聘任公司证券事务代表的公告》
职工代表监事辞职及选举职工代表监事	2018年03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《关于选举公司职工代表监事的公告》
公司控股股东上海碧空龙翔投资管理有限公司发行不超过人民币11亿元的可交换公司债券	2018年03月28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《关于公司控股股东拟发行可交换公司债券的公告》

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

适用 不适用

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

四、对2018年1-6月经营业绩的预计

2018年1-6月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018年1-6月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	440.56%	至	485.61%
2018年1-6月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,000	至	19,500

2017年1-6月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	3,329.85
业绩变动的的原因说明	<p>1、参照上海黄金交易所近期发布的黄金远期价格，结合公司经营及黄金租赁实际情况，综合考虑公司各类融资产生资金成本，预计公司2018年1-6月归属上市公司股东的净利润为18,000万元至19,500万元。</p> <p>2、黄金租赁业务是同行企业普遍采用的融资和避险工具，开展该业务可以有效降低公司经营风险，但在金价波动的情况下，黄金租赁业务会产生公允价值变动损益，从而对公司一定会计期间的经营业绩造成影响。由于金价涨跌具有不确定性，给公司2018年1-6月的经营业绩预计带来一定的困难，如有证据表明实际经营情况与上述业绩预计区间存在差异，公司将根据相关规定及时履行信息披露义务。</p> <p>3、黄金价格的大幅下降或上升，都会对公司的经营业绩产生重大影响。黄金价格波动对黄金租赁业务产生的公允价值变动损益具有不确定性，敬请投资者审慎决策，注意投资风险。</p>

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、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。

八、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。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

2018年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,014,412,506.68	1,101,032,282.01
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,587,554,026.18	6,185,890,879.02
预付款项	1,671,531,176.70	480,728,566.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,459,181.90	11,134,370.01
应收股利		
其他应收款	235,814,514.78	219,421,205.71
买入返售金融资产		
存货	5,053,040,965.58	4,119,968,844.70
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	68,806,561.81	68,936,153.74
其他流动资产	1,015,396,906.65	1,216,458,693.01
流动资产合计	14,662,015,840.28	13,403,570,994.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款	22,655,000.00	22,655,000.00

可供出售金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	14,389,372.72	12,523,416.72
长期股权投资	184,371,939.04	84,371,939.04
投资性房地产		
固定资产	502,522,677.53	502,272,612.98
在建工程	244,854.70	244,854.70
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	206,321,643.79	208,976,090.70
开发支出		
商誉	2,767,748,567.40	2,767,748,567.40
长期待摊费用	36,211,221.08	39,035,060.29
递延所得税资产	202,635,918.24	194,348,940.47
其他非流动资产	31,552,825.97	26,015,273.57
非流动资产合计	3,976,154,020.47	3,865,691,755.87
资产总计	18,638,169,860.75	17,269,262,750.39
流动负债：		
短期借款	2,835,306,603.29	3,343,583,461.17
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金	324,000,000.00	474,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,373,024,033.35	1,483,533,120.00
衍生金融负债		
应付票据	989,855,500.00	509,118,680.00
应付账款	1,307,303,283.29	1,111,785,780.89
预收款项	1,158,886,265.66	228,482,121.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,674,749.86	12,235,643.17
应交税费	127,414,320.48	199,451,765.58

应付利息	83,378,107.70	109,352,071.37
应付股利	3,920,000.00	4,843,338.80
其他应付款	1,795,407,148.17	710,468,382.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	492,514,612.38	586,295,730.00
其他流动负债	466,518,495.92	601,091,581.21
流动负债合计	10,970,203,120.10	9,374,241,675.59
非流动负债：		
长期借款	474,361,250.08	362,140,000.08
应付债券	449,452,399.63	998,450,179.38
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	382,615,722.75	335,857,337.79
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	709,366.65	709,366.65
递延收益	10,353,926.73	5,353,040.65
递延所得税负债	64,770,519.73	67,520,224.59
其他非流动负债	501,014,990.50	500,645,009.50
非流动负债合计	1,883,278,176.07	2,270,675,158.64
负债合计	12,853,481,296.17	11,644,916,834.23
所有者权益：		
股本	834,718,154.00	834,718,154.00
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
减：库存股		
其他综合收益	-1,613,690.33	-705,269.13
专项储备		

盈余公积	12,704,209.91	12,704,209.91
一般风险准备	6,597,491.80	6,597,491.80
未分配利润	906,119,631.25	784,239,341.29
归属于母公司所有者权益合计	4,808,017,824.05	4,687,045,955.29
少数股东权益	976,670,740.53	937,299,960.87
所有者权益合计	5,784,688,564.58	5,624,345,916.16
负债和所有者权益总计	18,638,169,860.75	17,269,262,750.39

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：薛洪岩

会计机构负责人：薛洪岩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	461,365,753.75	283,962,181.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	883,033,179.87	786,398,731.15
预付款项	1,202,852,255.91	1,230,318,045.82
应收利息	5,295,070.13	4,148,176.56
应收股利	4,080,000.00	4,080,000.00
其他应收款	494,290,021.39	1,004,313,200.34
存货	323,615,835.49	5,527,615.28
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,320.75	12,984.90
流动资产合计	3,374,543,437.29	3,318,760,935.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,500,000.00	7,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	8,889,372.72	7,023,416.72
长期股权投资	5,702,048,157.43	5,702,048,157.43
投资性房地产		

固定资产	809,797.31	851,172.74
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,633.77	62,000.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	74,037,797.31	70,957,999.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,793,343,758.54	5,788,442,746.32
资产总计	9,167,887,195.83	9,107,203,682.13
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	179,815,170.00	179,815,170.00
衍生金融负债		
应付票据	1,163,427,142.86	845,624,556.00
应付账款	621,977,418.79	141,322,214.31
预收款项	102,601,115.46	47,037,744.06
应付职工薪酬	464.33	41.00
应交税费	2,018,960.75	5,182,861.21
应付利息	68,958,312.99	94,690,470.27
应付股利		
其他应付款	490,498,518.68	352,655,589.68
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	343,744,327.62	390,254,038.06
其他流动负债	442,733,000.00	599,350,000.00
流动负债合计	3,515,774,431.48	3,055,932,684.59
非流动负债：		
长期借款	370,000,000.00	260,000,000.00
应付债券	449,452,399.63	998,450,179.38

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	242,510,964.50	193,732,530.27
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	495,914,990.50	495,545,009.50
非流动负债合计	1,557,878,354.63	1,947,727,719.15
负债合计	5,073,652,786.11	5,003,660,403.74
所有者权益：		
股本	834,718,154.00	834,718,154.00
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
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,704,209.91	12,704,209.91
未分配利润	12,246,450.54	21,555,319.21
所有者权益合计	4,094,234,409.72	4,103,543,278.39
负债和所有者权益总计	9,167,887,195.83	9,107,203,682.13

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,004,539,403.57	3,060,708,825.98
其中：营业收入	4,959,852,426.94	3,005,203,323.78
利息收入	44,052,664.16	54,176,627.27
已赚保费		
手续费及佣金收入	634,312.47	1,328,874.93
二、营业总成本	4,834,852,954.89	3,011,425,033.00

其中：营业成本	4,520,374,809.31	2,699,155,676.01
利息支出	11,726,167.28	12,078,106.26
手续费及佣金支出	1,614,537.94	230,490.56
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,351,552.77	19,245,533.32
销售费用	93,971,215.92	161,078,681.62
管理费用	59,316,556.94	48,727,745.84
财务费用	133,203,159.47	75,430,248.69
资产减值损失	-6,705,044.74	-4,521,449.30
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,305,941.29	32,642,482.74
投资收益（损失以“－”号填列）	-235,178.89	-50,793,395.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,243.05	-1,833.88
其他收益	21,561,953.74	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	192,332,407.87	31,131,045.94
加：营业外收入	4,698,091.89	24,515,374.95
减：营业外支出	159,653.98	402,136.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	196,870,845.78	55,244,284.72
减：所得税费用	49,258,773.37	10,994,996.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	147,612,072.41	44,249,288.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	147,612,072.41	44,249,288.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

归属于母公司所有者的净利润	121,880,289.96	29,674,583.63
少数股东损益	25,731,782.45	14,574,705.01
六、其他综合收益的税后净额	-1,269,423.99	3,967,181.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-908,421.20	2,534,437.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-908,421.20	2,534,437.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-584,675.50	2,549,825.25
5.外币财务报表折算差额	-323,745.70	-15,388.06
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-361,002.79	1,432,744.54
七、综合收益总额	146,342,648.42	48,216,470.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,971,868.76	32,209,020.82
归属于少数股东的综合收益总额	25,370,779.66	16,007,449.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.05
（二）稀释每股收益	0.15	0.05

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

法定代表人：钟葱

主管会计工作负责人：薛洪岩

会计机构负责人：薛洪岩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	458,272,952.44	179,084,575.30
减：营业成本	418,523,311.54	144,906,006.62
税金及附加	234,173.52	207,515.16
销售费用	1,230,529.94	3,940,788.07
管理费用	3,096,365.11	3,578,557.10
财务费用	45,857,896.84	32,376,707.01
资产减值损失	1,712,710.78	-7,239,615.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		244,760.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-219,412.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,407.19
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,382,035.29	1,338,557.86
加：营业外收入	1.89	
减：营业外支出	6,633.27	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,388,666.67	1,338,557.86
减：所得税费用	-3,079,798.00	401,486.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,308,868.67	937,071.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,308,868.67	937,071.16
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-9,308,868.67	937,071.16
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,700,550,761.68	2,962,151,821.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	41,673,715.25	59,927,291.20
拆入资金净增加额		180,000,000.00
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	28,940,649.29	31,239,981.97
收到其他与经营活动有关的现金	173,922,331.31	232,723,866.04
经营活动现金流入小计	7,945,087,457.53	3,466,042,960.72
购买商品、接受劳务支付的现金	6,882,289,601.00	3,225,510,921.31
客户贷款及垫款净增加额		249,208,821.40
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		
支付利息、手续费及佣金的现金	14,505,883.60	10,966,248.09
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,294,495.96	57,786,193.50
支付的各项税费	204,065,178.84	154,037,421.66
支付其他与经营活动有关的现金	335,457,824.82	221,452,746.05
经营活动现金流出小计	7,511,612,984.22	3,918,962,352.01
经营活动产生的现金流量净额	433,474,473.31	-452,919,391.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	46,758.11	54,246.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,590.00	18,336.21
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	183,040,000.00	124,000,000.00

投资活动现金流入小计	233,119,348.11	124,072,582.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,310,076.14	10,891,705.06
投资支付的现金	100,000,000.00	4,000,000.00
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	158,990,000.00	125,000,000.00
投资活动现金流出小计	276,300,076.14	139,891,705.06
投资活动产生的现金流量净额	-43,180,728.03	-15,819,122.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,000,000.00	66,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,000,000.00	66,000,000.00
取得借款收到的现金	964,307,786.04	1,369,000,000.00
发行债券收到的现金		746,184,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,825,496,456.91	531,910,917.85
筹资活动现金流入小计	2,803,804,242.95	2,713,094,917.85
偿还债务支付的现金	1,892,652,613.32	730,267,695.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,059,968.15	52,256,859.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	923,338.80	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,392,542,555.73	1,180,608,346.73
筹资活动现金流出小计	3,425,255,137.20	1,963,132,901.92
筹资活动产生的现金流量净额	-621,450,894.25	749,962,015.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-769,465.08	-438,399.75
五、现金及现金等价物净增加额	-231,926,614.05	280,785,102.62
加：期初现金及现金等价物余额	289,051,513.49	177,875,852.06
六、期末现金及现金等价物余额	57,124,899.44	458,660,954.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	595,071,602.88	208,112,958.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	561,906,670.89	4,958,201.55
经营活动现金流入小计	1,156,978,273.77	213,071,160.48
购买商品、接受劳务支付的现金	23,216,487.78	378,471,040.00
支付给职工以及为职工支付的现金	1,722,582.61	1,985,177.89
支付的各项税费	5,312,608.87	
支付其他与经营活动有关的现金	12,938,321.25	764,101,659.36
经营活动现金流出小计	43,190,000.51	1,144,557,877.25
经营活动产生的现金流量净额	1,113,788,273.26	-931,486,716.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,347.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410.00	15,000.00
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		50,000,000.00
投资活动现金流入小计	50,000,410.00	50,040,347.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		526,653.00
投资支付的现金	3,157,071.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		51,000,000.00

投资活动现金流出小计	3,157,071.00	106,526,653.00
投资活动产生的现金流量净额	46,843,339.00	-56,486,305.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	216,200,000.00	530,000,000.00
发行债券收到的现金		746,184,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	72,000,025.00	277,117,907.54
筹资活动现金流入小计	288,200,025.00	1,553,301,907.54
偿还债务支付的现金	960,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,561,817.77	7,291,055.56
支付其他与筹资活动有关的现金	430,294,365.36	333,949,701.67
筹资活动现金流出小计	1,472,856,183.13	541,240,757.23
筹资活动产生的现金流量净额	-1,184,656,158.13	1,012,061,150.31
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	-24,024,545.87	24,088,128.49
加：期初现金及现金等价物余额	35,893,406.76	30,751,154.57
六、期末现金及现金等价物余额	11,868,860.89	54,839,283.06

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

北京金一文化发展股份有限公司董事会

2018年4月25日