证券代码:002721　　证券简称:金一文化　　公告编号:2023-042

北京金一文化发展股份有限公司

2022 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

√适用 □不适用

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年度财务报告出具了保留意见的审计报告,本公司董事会、监事会已出具了相关的专项说明,详见在巨潮资讯网上披露的相关公告。

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	金一文化	股票代码	002721
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王晓峰（代）	张雅	
办公地址	北京市海淀区复兴路69号院11号楼六层601	北京市海淀区复兴路69号院11号楼六层601	
传真	010-68567570	010-68567570	
电话	010-68567301	010-68567301	
电子信箱	jyzq@1king1.com	jyzq@1king1.com	

2、报告期主要业务或产品简介

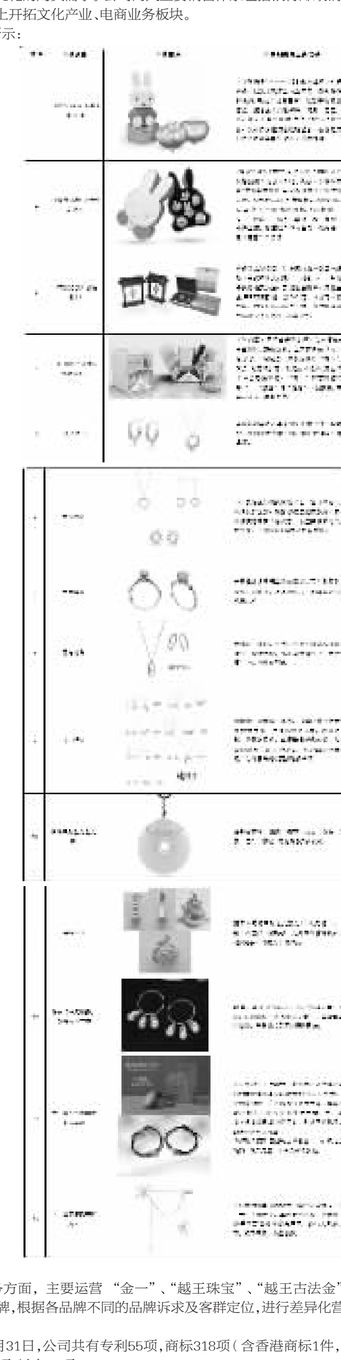
1.公司主要业务

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,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,报告期内公司主营业务并未发生重大变化。

2.公司主要产品及品牌

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。公司两大主要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,并在此基础上开拓文化产业、电商业务板块。

主要产品如下所示:



公司在珠宝业务方面,主要运营"金一"、"越王珠宝"、"越王古法金"、"捷夫珠宝"、"捷夫美钻"、"KINGEE"品牌,根据各品牌不同的品牌诉求及客群定位,进行差异化营销,形成品牌协同发展趋势。

截至2022年12月31日,公司共有专利55项,商标318项（含香港商标1件,澳门商标4件）,作品登记证书91项,著作权24项,域名52项。

3.经营模式

（一）、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）	3,491,499	121,942.37
	白银类（克）	3,019,984	2,917.12
	K金类（克）	1,615	51.38
租赁业务	黄金类（克）	-	-

（二）、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	759,936	50.72%
委托加工	212,903	14.21%
自主生产	525,475	35.07%

（三）、销售模式

公司主要销售模式包括代销、经销、零售,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
代销	72,120.99	62,588.95	13.22%
经销	62,243.57	59,485.88	4.43%
零售	47,886.00	38,104.09	20.43%
加盟	84.71	80.66	4.78%

4.门店情况

截至2022年12月31日,公司共有直营店面110家,加盟店面17家,其中,报告期内新增直营门店4家,关闭直营门店20家。公司目前在天猫、京东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。2022年度公司线上交易平台营业收入为221.71万元,其中第三方平台的营业收入为221.71万元。

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	越王珠宝-嘉兴八佰伴专柜	1,769.36	1,502.37	144.03
2	捷夫珠宝-北京SKP店	1,281.24	1,055.69	117.02
3	越王珠宝-嵊州店	1,246.22	929.42	139.03
4	越王珠宝-安吉新浙北专柜	1,209.23	1,002.90	120.24
5	越王珠宝-新昌海洋城店	1,186.24	873.58	159.61
6	越王珠宝-安吉店	1,103.45	828.91	16.71
7	海金盈泰-金一金浦购物中心店	1,058.44	825.80	43.88
8	捷夫珠宝-天津万象城店	897.18	646.60	13.30
9	越王珠宝-黄岩店	839.14	670.84	1.54
10	越王珠宝-湖州星火百货店	824.82	625.06	78.63

2、新增及关闭直营门店的情况

报告期,公司新增直营门店情况如下:

单位:万元

地区	门店数	本期营业收入
华东	3	775.78
华南	1	114.11

报告期,公司关闭直营门店20家,关闭的门店2022年1-12月营业收入合计1565.92万元?

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

元

	2022年末	2021年末		本年末比上年末增减	2020年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	4,778,973,075.88	9,054,901,259.51	8,417,709,476.65	-43.23%	10,311,633,010.64	9,702,044,227.08
归属于上市公司股东的净资产	-3,151,598,491.26	1,123,694,358.78	493,488,705.10	-738.64%	2,443,346,795.31	1,840,177,765.58
	2022年	2021年		本年比上年增减	2020年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	1,823,352,711.90	2,950,792,946.32	2,950,792,946.32	-38.21%	3,896,180,389.56	3,896,180,389.56
归属于上市公司股东的净利润	-3,659,402,344.18	-1,289,062,353.36	-1,316,098,977.31	-178.05%	-2,559,932,726.07	-3,163,101,755.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,593,639,735.50	-1,233,705,071.39	-1,260,741,695.34	-185.04%	-2,608,658,538.20	-3,211,827,567.93
经营活动产生的现金流量净额	-8,258,472.97	403,528,080.56	403,528,080.56	-102.05%	-55,823,607.04	-55,823,607.04
基本每股收益（元/股）	-3.85	-1.35	-1.38	-178.99%	-2.99	-3.70
稀释每股收益（元/股）	-3.85	-1.35	-1.38	-178.99%	-2.99	-3.70
加权平均净资产收益率	-275.25%	-72.29%	-112.84%	-162.41%	-75.28%	-102.06%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

（一）会计政策变更原因

执行财政部于2021年12月31日发布的《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）以及财政部于2022年11月30日发布的《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号）,执行上述规定未对本公司产生重大影响。

（二）前期会计差错更正情况

为了更准确的披露财务信息,本公司聘请中联资产评估集团有限公司对2022年度存货进行全面评估,识别存货存在减值迹象,进而对2020年末、2021年末存货聘请评估机构以财务报表减值测试为目的进行评估,依据减值测试结果,对2020年、2021年财务数据追溯调整情况如下:

1、追溯调整2021年度财务数据如下:调整资产减值损失-63,694,296.00元,调整营业成本-36,091,296.70元,调整存货-637,191,782.86元,调整未分配利润-630,205,653.68元,调整少数股东权益-6,986,129.18元,调整少数股东损益-566,375.35元。

2、追溯调整2020年度财务数据如下:调整资产减值损失-609,588,783.56元,调整存货-609,588,783.56元,调整未分配利润-603,169,029.73元,调整少数股东权益-6,419,753.83元,调整少数股东损益-6,419,753.83元。

（2）分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	613,699,387.23	341,149,335.08	357,746,220.50	510,757,769.09
归属于上市公司股东的净利润	-123,836,266.40	-179,380,257.94	-150,296,820.41	-3,205,888,999.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-123,234,875.45	-169,390,502.18	-151,280,159.45	-3,149,734,198.42
经营活动产生的现金流量净额	-89,168,254.94	115,492,850.64	-9,261,464.65	-25,321,604.02

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

4、股本及股东情况

（1）普通股股东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	41,956	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	40,860	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况

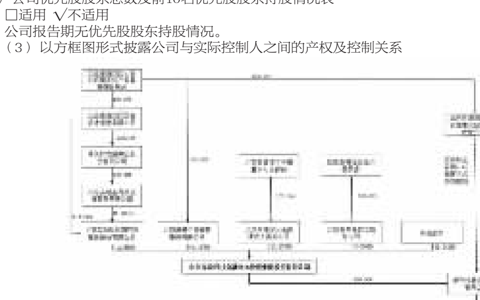
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况：股份状态	数量
北京海鑫资产管理有限公司	国有法人	29.98%	287,749,422	0		
钟葱	境内自然人	7.86%	75,328,130	0	质押	70,301,578
钟葱	境内自然人	7.86%	75,328,130	0	冻结	75,328,130
陈宝芳	境内自然人	4.35%	41,758,638	0	质押	41,758,638
陈宝芳	境内自然人	4.35%	41,758,638	0	冻结	41,758,638
陈宝康	境内自然人	3.50%	33,570,000	0	质押	33,569,997
陈宝康	境内自然人	3.50%	33,570,000	0	冻结	33,570,000
张广顺	境内自然人	1.49%	14,344,167	0	质押	14,340,310
张广顺	境内自然人	1.49%	14,344,167	0	冻结	14,344,167
黄奕彬	境内自然人	1.46%	14,004,876	0	质押	10,700,000
黄奕彬	境内自然人	1.46%	14,004,876	0	冻结	3,304,876
江亚楠	境内自然人	0.87%	8,314,000	0	质押	8,314,000
江亚楠	境内自然人	0.87%	8,314,000	0	冻结	8,314,000
新余市道宁投资有限公司	境内非国有法人	0.81%	7,817,496	0	质押	7,740,000
绍兴越王投资发展有限公司	境内非国有法人	0.81%	7,808,802	0	质押	7,800,000
绍兴越王投资发展有限公司	境内非国有法人	0.81%	7,808,802	0	冻结	7,808,802
天鑫洋实业有限责任公司	境内非国有法人	0.74%	7,098,912	0	质押	7,098,912
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈宝康、陈宝芳系兄弟关系,陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人,且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司100%的股权,陈宝康、陈宝芳、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。除上述情况之外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	截至2022年12月31日,前10名股东未有查询到参与融资融券业务情况。					

（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

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1、2022年1月1日、2022年4月30日,公司发布了《关于公司部分银行账户被冻结的公告》、《关于公司及子公司部分银行账户被冻结的进展公告》,由于涉诉,部分账户遭到了法院的冻结,上诉冻结账户非公司主要银行账户,对公司日常经营管理活动不构成实质影响。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-002、2022-037。

2、2022年4月28日,公司发布《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》,本次解除限售股份为公司2020年11月向特定对象（海鑫资本）非公开发行的A股普通股,数量为125,207,723股。占公司总股本的13.04%。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-020。

3、2021年4月28日,第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2021年度计提资产减值准备的议案》,公司及子公司对2021年末的各类资产进行了全面清查和减值测试并对存在减值的资产计提了减值准备。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-032。

4、2022年4月28日,第五届董事会第六次会议审议通过了《关于公司未弥补亏损达到实收股本的三分之一》的议案。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-038。

5、2022年4月28日,第五届董事会第六次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》,同意公司实际情况修订部分《公司章程》,此外,由于公司办公注册地址变更,于2022年9月28日发布了《关于拟变更公司注册地址及修订〈公司章程〉的共告》。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-033、2022-060。

6、2022年4月28日,第五届董事会第六次会议审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》,同意根据上行法案法规更新公司部分规章制度。更新后的规章制度已按照要求在指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行了公示。

7、2022年8月24日,公司发布了《关于2019年非公开发行公司债券(第一期)兑付兑息暨摘牌的公告》,公司发行的2019年非公开发行公司债券（第一期）（债券代码"114555"）于2022年8月29日摘牌,并于同日完成本息兑付。具体详见公司于面向债权持有人及专业投资者的平台刊登的公告,公告编号:2022-049。

8、2022年11月18日,第五届董事会第十次会议审议通过了《关于注销全资子公司公告》为了贯彻落实海淀区国资委关于推进企业调整优化组织结构,理顺企业管理体制的相关工作要求,结合公司实际情况,决定注销清算全资子公司南昌金一文化发展有限公司。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-069。

9、2022年12月2日,第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于拟聘任2022年度审计机构的议案》,拟聘任北京兴华为公司2022年度审计机构及内部控制审计机构。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-070。

10、2022年12月9日,公司发布了《关于公司独立董事辞职的公告》,毛伟先生因个人原因申请辞去公司第五届董事会独立董事职务及董事会提名委员会主席、董事会薪酬与考核委员会委员相关职务。辞职后,毛伟先生将不在公司担任任何职务。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-074。

11、2022年12月13日,公司发布了《关于公司董事会秘书辞职的公告》,孙玉萍女士因个人原因申请辞去公司副总经理、董事会秘书职务,辞职后将不在公司担任任何职务。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-075。

12、2022年12月17日,公司发布了《关于公司重大诉讼事项的进展公告》,河南省高级人民法院对公司子公司北京金一安阳珠宝有限公司、公司与安阳金合阳珠宝有限公司的买卖合同纠纷案作出终审判决,涉案金额约6.52亿元。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-076。

13、2022年12月29日,公司发布了《关于公司重大诉讼事项的进展公告》,北京市第一中级人民法院对公司与北京金一越珠宝有限公司、杨岳、开封市银邦矿业有限公司买卖合同纠纷案作出一审判决,涉案金额约2.14亿元。公司胜诉。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告,公告编号:2022-078。

证券代码:002721　　证券简称:金一文化　　公告编号:2023-045

北京金一文化发展股份有限公司关于公司向关联方申请借款及担保额度暨关联交易的公告

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

一、关联交易情况概述

为了保障北京金一文化发展股份有限公司（以下简称"公司"）的经营和发展,公司拟向北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司（以下简称"海科金集团"）申请借款额度390,000万元、向海科金集团及其子公司申请担保额度30,000万元的融资及增信支持,直接融资利率不超过年化7.5%,担保费率不超过年化2%,期限为12个月,年度产生的直接融资利息不超过29,250万元,担保费用不超过600万元。

公司拟向北京海鑫资产管理有限公司（以下简称"海鑫资产"）申请借款额度270,000万元、担保额度80,000万元的融资及增信支持,直接融资利率不超过年化7.5%,担保费率不超过年化2%,期限为12个月,年度产生的直接融资利息不超过20,250万元,担保费用不超过1,600万元。

以上借款及担保额度,公司及下属子公司根据实际情况在该有效期内及额度内连续、循环使用。以上借款及担保事项具体以实际签署的合同为准。

海科金集团及海鑫资产均为公司的关联法人,本次交易构成关联交易,但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

公司于2023年4月30日召开第五届董事会第十三次会议,会议以6票同意,0票反对,0票弃权,3票关联回避的结果分别审议通过了《关于公司向海科金集团申请借款及担保额度的议案》、《关于公司向海鑫资产申请借款及担保额度的议案》,关联董事张学英、张军、刘芳彬回避了表决。公司独立董事对本次关联交易事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

以上事项尚需提交公司2022年度股东大会审议,与该关联交易有利害关系的关联股东将回避表决。

二、关联方基本情况

（一）海科金集团基本情况

1、公司名称:北京海淀科技金融资本控股集团股份有限公司

成立日期:2010年12月08日

企业性质:股份有限公司(非上市、国有控股)

注册地址:北京市海淀区西四环北路131号院1号楼5层518

法定代表人:张俊峰

注册资本:273,330.49万人民币

营业范围:投资与资产管理;企业管理;经济信息咨询。

2、海科金集团的财务数据

截至2022年12月31日,海科金集团合并报表资产总额2,673,388.38万元,负债总额2,296,080.74万元,净资产377,307.64万元;2022年度营业总收入183,761.06万元,净利润-233,686.92万元（经审计）。

截至2023年3月31日,海科金集团合并报表资产总额2,579,123.71万元,负债总额2,251,948.23万元,净资产327,175.47万元;2023年1-3月营业总收入44,426.18万元,净利润-51,464.52万元（未经审计）。

经核查,海科金集团不属于失信被执行人。

（二）海鑫资产基本情况

1、公司名称:北京海鑫资产管理有限公司

成立日期:2012年12月14日

企业性质:有限责任公司(法人独资)

注册地址:北京市海淀区西四环北路131号院1号楼3层311号

法定代表人:张学英

注册资本:50,000万人民币

营业范围:资产管理;投资管理。

经核查,海鑫资产不属于失信被执行人。

（三）关联关系说明

海鑫资产持有公司287,749,422股股份,占公司总股本的29.98%,为公司控股股东,海科金集团持有海鑫资产100%股权。海科金集团和北京市海淀区商业设施建设经营有限责任公司（以下简称"海商建"）于2020年12月签署了《关于北京海鑫资产管理有限公司的股权委托管理协议》,海科金集团将持有的全资子公司海鑫资产100%股权委托海商建进行管理。海鑫资产、海科金集团符合《深圳证券交易所股票上市规则》规定的与公司具有关联关系情形,为公司的关联法人,本次交易构成关联交易。

三、关联交易的主要内容和定价依据

因公司实际生产经营需要以及保证海科金集团、海鑫资产与公司授信顺利延续,公司拟继续向海科金集团申请借款额度390,000万元、向海科金集团及其子公司申请担保额度30,000万元的融资及增信支持,直接融资利率不超过年化7.5%,担保费率不超过年化2%,期限为12个月,年度产生的直接融资利息不超过29,250万元,担保费用不超过600万元;

公司拟向海鑫资产申请借款额度270,000万元、担保额度80,000万元的融资及增信支持,直接融资利率不超过年化7.5%,担保费率不超过年化2%,期限为12个月,年度产生的直接融资利息不超过20,250万元,担保费用不超过1,600万元。

公司及下属子公司可根据情况在有效期内及额度内连续、循环使用。以上借款及担保事项具体以实际签署的合同为准。

公司与上述关联方产生的关联交易,定价依据参考市场标准经交易双方协商确定,遵循公平合理的定价原则,交易定价客观公允,不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形。

以上借款及担保事项将在上述审议的总额度项下,以公司及下属子公司实际发生的借款及担保金额为准,借款及担保的期限以具体签署的合同约定的期间为准。

四、交易目的和对公司的影响

本次关联交易是为支持公司的经营发展,符合全体股东利益。海科金集团及其子公司、海鑫资产为公司提供借款及担保的关联交易事项不会影响公司的独立性,交易的决策程序严格按照相关法律法规执行,不会损害公司及全体股东的合法权益。

五、年初至目前与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额

自2023年年初至目前,公司与海科金集团及其子公司累计发生的借款余额为336,292.40万元,利息金额为8,406.69万元;海科金集团及其子公司向公司提供的担保余额为11,797.42万元,担保费用为59.77万元。

自2023年年初至目前,公司与海鑫资产累计发生的借款余额为236,234.03万元,利息金额为5,714.04万元,向公司提供的担保余额为71,995万元。

六、独立董事事前认可和独立意见

（一）独立董事的事前认可意见

经审查,我们认为公司本次关联交易事项是为了支持公司经营发展,未违背国家相关法律法规和公司章程的规定,符合公司实际经营需要,关联方收取的费用遵循了市场公允原则,不会对公司造成不利影响,不存在损害公司及股东利益的行为。我们同意将该议案提交公司第五届董事会第十三次会议审议。

（二）独立董事的独立意见

经核查,本次公司与关联方的关联交易事项系公司正常经营发展的需要,在一定程度可缓解公司的资金压力。本次交易遵循客观、公平、公允的原则,符合公司实际经营需要,符合公司及全体股东利益,不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司董事会在审议该议案时,审议和表决程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的相关规定。我们同意将该议案提交公司2022年度股东大会审议。

七、监事会的意见

经审核,本次关联方为公司提供借款及担保系公司正常经营发展的需要,本次关联交易事项是为了支持公司的经营和发展,交易遵循客观、公平、公允的原则,符合公司及全体股东的利益,不存在损害公司及中小股东利益的情形。公司董事会的审议和表决程序符合相关法律法规和《公司章程》的相关规定。

备查文件:

1、《第五届董事会第十三次会议决议》

2、《第五届监事会第十一次会议决议》

3、《独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的事前认可意见》

4、《独立董事关于第五届董事会第十三次会议相关事项的专项说明和独立意见》

特此公告。

北京金一文化发展股份有限公司董事会

2023年4月30日

证券代码:002721　　证券简称:金一文化　　公告编号:2023-049

北京金一文化发展股份有限公司关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

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

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》、《深圳证券交易所股票上市规则（2023年修订）》的相关规定,北京金一文化发展股份有限公司（以下简称"公司"）于2023年4月30日召开第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》,有关情况说明如下:

一、前期会计差错更正的原因

为了更准确的披露财务信息,公司聘请中联资产评估集团有限公司对2022年度存货进行全面评估,识别存货存在减值迹象,进而对2020年末、2021年末存货以财务报表减值测试为目的进行评估,依据减值测试结果,对2020年、2021年财务数据追溯调整情况如下:

（1）追溯调整2021年度财务数据如下:调整资产减值损失-63,694,296.00元,调整营业成本-36,091,296.70元,调整存货-637,191,782.86元,调整未分配利润-630,205,653.68元,调整少数股东权益-6,986,129.18元,调整少数股东损益-566,375.35元。

（2）追溯调整2020年度财务数据如下:调整资产减值损失-609,588,783.56元,调整存货-609,588,783.56元,调整未分配利润-603,169,029.73元,调整少数股东权益-6,419,753.83元,调整少数股东损益-6,419,753.83元。

二、更正事项对公司财务报表的影响

单位:元

1、对2021年度合并财务报表的影响

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
存货	4,185,868,766.12	-637,191,782.86	3,548,676,983.26
未分配利润	-3,137,960,924.72	-630,205,653.68	-3,768,166,578.40
少数股东权益	-216,796,492.40	-6,986,129.18	-223,782,621.58
营业成本	2,695,366,895.89	-36,091,296.70	2,659,275,599.19
资产减值损失	-135,880,871.41	-63,694,296.00	-199,575,167.41
少数股东损益	-112,387,105.45	-566,375.35	-112,953,480.80

2、对2021年度母公司财务报表的影响

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
存货	290,825,644.68	-3,424,442.41	287,401,202.27
未分配利润	-1,029,732,300.53	-3,424,442.41	-1,033,156,742.94
营业成本	327,638,661.34	-5,130,498.39	322,508,162.95
资产减值损失	-21,958,560.57	20,736,334.69	-1,222,225.88

3、对2020年度合并财务报表的影响

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
存货	4,505,370,089.32	-609,588,783.56	3,895,781,305.76
未分配利润	-1,848,898,571.36	-603,169,029.73	-2,452,067,601.09
少数股东权益	-104,409,386.95	-6,419,753.83	-110,829,140.78
资产减值损失	-1,391,732,166.41	-609,588,783.56	-2,001,320,949.97
少数股东损益	-106,692,512.47	-6,419,753.83	-113,112,266.30

4、对2020年度母公司财务报表的影响

受影响的报表项目名称	更正前金额	差错更正累计影响金额	更正后金额
存货	404,626,739.25	-29,291,275.49	375,335,463.76
未分配利润	-351,784,955.67	-29,291,275.49	-381,076,231.16
资产减值损失	-879,677.37	-29,291,275.49	-30,170,952.86

三、会计师事务所就前期会计差错更正事项的专项说明

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2023]京会兴专字第65000028号《关于北京金一文化发展股份有限公司前期差错更正的专项说明》,认为公司上述前期会计差错更正是恰当的,会计处理符合新企业会计准则的相关规定。

四、董事会意见

公司关于前期会计差错更正及追溯调整是基于公司实际经营情况,符合相关规定,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,本次关于前期会计差错更正及追溯调整的相关决策程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

（下转B076版）

证券代码:002721　　证券简称:金一文化　　公告编号:2023-050

北京金一文化发展股份有限公司

2023 第一季度报告

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

重要内容提示:

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

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

3.第一季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入（元）	564,325,707.87	613,699,387.23	-8.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-164,457,364.34	-123,836,266.40	-32.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-145,169,937.79	-123,234,875.45	-17.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,643,638.06	-89,168,254.94	109.69%
基本每股收益（元/股）	-0.17	-0.13	-30.77%
稀释每股收益（元/股）	-0.17	-0.13	-30.77%
加权平均净资产收益率	-5.09%	-11.66%	6.57%
	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）	4,656,217,280.14	4,778,973,075.88	-2.57%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	-3,314,134,231.31	-3,151,598,491.26	-5.16%

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	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）	-18,011.77	主要系本期固定资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	62,594.96	主要系本期收到的非经常性政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,978,305.58	主要系本期计提违约金等同比增加所致
减:所得税影响额	-4,127.39	
少数股东权益影响额（税后）	-5,642,168.45	
合计	-19,287,426.55	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

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

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

（1）资产负债表项目

单位:元

报表项目	本期期末	年初余额	增长额	变动率	变动原因
预付款项	46,337,767.25	32,746,214.62	13,591,552.63	41.51%	主要系本期预付采购货款增加所致
应付账款	186,400,570.89	268,817,793.34	-82,417,222.45	-30.66%	主要系本期偿还应付货款所致
预收款项	304,761.95	547,619.06	-242,857.11	-44.35%	主要系本期将相关预收账款确认收入所致
应付利息	527,656,898.49	397,046,319.01	130,610,579.48	32.90%	主要系本期计提利息与罚息所致

（2）利润表项目

单位:元

报表项目	本年累计数	上年同期累计数	增长额	变动率	变动原因
研发费用	536,471.81	345,640.64	190,831.17	55.21%	主要系研发部门薪酬支出同比增加所致
其他收益	122,435.94	205,430.95	-82,995.01	-40.40%	本期收到稳岗补贴等同比减少
信用减值损失	8,223,360.47	-14,421,535.59	22,644,896.06	157.02%	主要系本期计提的信用减值损失减少所致
资产减值损失	1,650,733.00	804,196.73	846,536.27	105.26%	主要系本期计提的资产减值损失同比增加所致
资产处置收益	-12,639.19	-339,932.81	327,293.62	96.28%	主要系本期处置固定资产损失同比减少所致
营业外收入	499,058.71	174,718.21	324,340.50	185.64%	主要系本期收到诉讼赔偿款等原因所致
营业外支出	25,542,577.85	833,163.85	24,709,414.00	2965.73%	主要系本期计提违约金等同比增加所致
所得税费用	-493,654.57	-38,649,914.62	38,156,260.05	-98.72%	主要系本期确认的递延所得税费用同比下降所致
其他综合收益的税后净额	-353,375.71	-132,791.95	-220,583.76	-166.11%	主要系子公司外币报表折算影响所致

（3）现金流量表项目

单位:元

报表项目	本年累计数	上年同期累计数	增长额	变动率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	8,643,638.06	-89,168,254.94	97,811,893.00	109.69%	主要系本期采购付现同比下降所致
投资活动产生的现金流量净额	-486,942.00	-1,248,132.00	761,190.00	60.99%	主要系本期固定资产购置、房屋装修等支出较上年同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	4,591,322.72	130,030,890.16	-125,439,567.44	-96.47%	主要系本期融资现金流入规模同比减少所致

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	40,860	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况：股份状态	数量
北京海鑫资产管理有限公司	国有法人	29.98%	287,749,422.00	0		0
钟葱	境内自然人	6.97%	66,902,093.00	0	质押	61,875,541.00
钟葱	境内自然人	6.97%	66,902,093.00	0	冻结	66,902,093.00
陈宝芳	境内自然人	4.35%	41,758,638.00	0	质押	41,758,638.00
陈宝芳	境内自然人	4.35%	41,758,638.00	0	冻结	41,758,638.00
陈宝康	境内自然人	3.50%	33,570,000.00	0	质押	33,569,997.00
陈宝康	境内自然人	3.50%	33,570,000.00	0	冻结	33,570,000.00
张广顺	境内自然人	1.49%	14,344,167.00	0	质押	14,340,310.00
张广顺	境内自然人	1.49%	14,344,167.00	0	冻结	14,344,167.00
黄奕彬	境内自然人	1.46%	14,004,876.00	0	质押	10,700,000.00
黄奕彬	境内自然人	1.46%	14,004,876.00	0	冻结	3,304,876.00
#冯美娟	境内自然人	1.15%	11,000,000.00	0		0
#从菊林	境内自然人	0.94%	9,000,000.00	0		0
#冯美珍	境内自然人	0.94%	9,000,000.00	0		0
新余市道宁投资有限公司	境内非国有法人	0.81%	7,817,496.00	0	质押	7,740,000.00

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	数量
北京海鑫资产管理有限公司	287,749,422.00	人民币普通股	287,749,422.00
钟葱	66,902,093.00	人民币普通股	66,902,093.00
陈宝芳	41,758,638.00	人民币普通股	41,758,638.00
陈宝康	33,570,000.00	人民币普通股	33,570,000.00
张广顺	14,344,167.00	人民币普通股	14,344,167.00
黄奕彬	14,004,876.00	人民币普通股	14,004,876.00
#冯美娟	11,000,000.00	人民币普通股	11,000,000.00
#从菊林	9,000,000.00	人民币普通股	9,000,000.00
#冯美珍	9,000,000.00	人民币普通股	9,000,000.00
新余市道宁投资有限公司	7,817,496.00	人民币普通股	7,817,496.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈宝康、陈宝芳系兄弟关系,陈宝芳系绍兴越王投资发展有限公司的执行董事、经理及法定代表人,且陈宝芳、陈宝康合计拥有绍兴越王投资发展有限公司100%的股权,陈宝康、陈宝芳、绍兴越王投资发展有限公司构成一致行动关系。 除上述情况之外,公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。 截至2023年3月31日,北京金一文化发展股份有限公司回购专用证券账户位于前10名股东中,该账户持有10,147,800股,占公司总股本的1.06%,均为无限售流通股且不存在被质押或冻结情况。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东冯美娟通过普通证券账户持有4,000,000股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有7,000,000股。 公司股东从菊林通过普通证券账户持有0股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有9,000,000股。 公司股东冯美珍通过普通证券账户持有0股外,还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有9,000,000股。		

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

1、公司于2023年2月6日召开了2023年第一次临时股东大会,审议通过了《关于补选公司独立董事的议案》,李晓龙先生成功补选为第五届董事会独立董事。其候选人资格于2023年1月18日召开的第五届董事会第十二次会议中获得审议通过。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告:公告编号:2023-002、2023-003、2023-010。

2、公司于2023年1月31日发布了2022年度业绩预告,预计2022年末归属上市公司股东的净资产可能为负值,并据此发布了《关于公司股票可能被实施退市风险警示的风险提示公告》。并按照相关规则,发布了相关事项的进展公告,截至报告期末,共计发布了3次风险提示公告。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告:公告编号:2023-008、2023-018、2023-023。

3、2023年1月31日,公司收到北京市第一中级人民法院送达的《北京市第一中级人民法院决定书（2023）京01破申66号》,申请人北京海鑫资产管理有限公司向法院申请对公司进行重整,并申请启动预重整程序。预重整事项的相关进展公司都在第一时间进行了公告,截至报告期末,共计发布9则相关进展公告。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告:公告编号:2023-009、2023-011、2023-012、2023-013、2023-016、2023-017、2023-020、2023-021、2023-024。

4、公司于2023年3月24日收到西部证券股份有限公司的通知,因公司持股5%以上股东钟葱与西部证券股票质押业务违约,根据交易协议约定及相关司法裁定,西部证券拟对钟葱持有的部分股份进行违约处置,拟减持不超过18,651,578股。具体详见公司于指定的信息披露媒体《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的公告:公告编号:2023-022。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:北京金一文化发展股份有限公司

2023年03月31日

单位:元

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	181,530,697.39	207,652,911.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	253,413,193.55	298,225,088.60
应收款项融资		
预付款项	46,337,767.25	32,746,214.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	100,547,245.11	100,703,618.38
其中:应收利息	1,449,500.00	1,472,806.51
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,102,390,314.20	3,144,534,992.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,907,116.94	4,802,124.07
其他流动资产	325,665,890.06	337,090,923.87
流动资产合计	4,014,792,224.50	4,125,755,874.11
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		
长期股权投资	130,254,199.37	130,431,743.99
其他权益工具投资	6,398,019.45	6,398,469.45
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,874,668.98	4,926,324.69
固定资产	330,662,926.23	336,089,770.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,675,549.06	27,752,360.36
无形资产	58,987,360.41	59,585,572.81
开发支出		
商誉	68,946,042.73	68,946,042.73
长期待摊费用	7,805,831.18	9,459,429.79
递延所得税资产	9,820,458.23	9,627,487.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	641,425,055.64	653,217,201.77
资产总计	4,656,217,280.14	4,778,973,075.88
流动负债:		
短期借款	5,894,764,300.00	5,921,850,824.24
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	20,000,000.00	20,000,000.00
应付账款	186,400,570.89	268,817,793.34
预收款项	304,761.95	547,619.06
合同负债	53,799,889.91	50,407,336.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,904,048.31	6,546,369.25
应交税费	42,789,163.78	42,023,064.10
其他应付款	1,256,828,358.89	1,100,618,445.65
其中:应付利息	527,656,898.49	397,046,319.01
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	752,434,547.99	753,101,431.41
其他流动负债	6,993,985.70	6,544,423.68
流动负债合计	8,221,219,627.42	8,170,457,307.39
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	6,504,199.57	7,804,356.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,107,527.53	9,169,847.49
递延所得税负债	24,146,663.58	24,447,347.79
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,758,390.68	41,421,551.39
负债合计	8,260,978,018.10	8,211,878,858.78
所有者权益:		
股本	959,925,877.00	959,925,877.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	3,301,881,338.48	3,299,606,338.48
减:库存股	10,147,800.00	10,147,800.00
其他综合收益	10,794,769.73	11,148,145.44
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	-7,592,026,286.92	-7,427,568,922.58
归属于母公司所有者权益合计	-3,314,134,231.31	-3,151,598,491.26
少数股东权益	-290,626,506.65	-281,307,291.64
所有者权益合计	-3,604,760,737.96	-3,432,905,782.90
负债和所有者权益总计	4,656,217,280.14	4,778,973,075.88

法定代表人:王晓峰　　主管会计工作负责人:蒋学福　　会计机构负责人:蒋学福

2、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	564,325,707.87	613,699,387.23
其中:营业收入	564,325,707.87	613,699,387.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	723,358,768.25	764,179,533.97
其中:营业成本	497,893,938.39	544,732,359.34
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,745,255.53	5,720,498.51
销售费用	53,521,865.26	63,837,798.08
管理费用	23,484,705.06	29,446,085.66
研发费用	536,471.81	345,640.64
财务费用	142,176,532.20	120,097,151.74
其中:利息费用	143,111,500.83	123,986,471.40
利息收入	1,008,841.76	4,459,302.04
加:其他收益	122,435.94	205,430.95
投资收益（损失以"－"号填列）	-177,544.62	-178,923.85
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-177,544.62	-178,923.85
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）	8,223,360.47	-14,421,535.59
资产减值损失（损失以"－"号填列）	1,650,733.00	804,196.73
资产处置收益（损失以"－"号填列）	-12,639.19	-339,932.81
三、营业利润（亏损以"－"填列）	-149,226,714.78	-164,410,911.31
加:营业外收入	499,058.71	174,718.21
减:营业外支出	25,542,577.85	833,163.85
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	-174,270,233.92	-165,069,356.95
减:所得税费用	-493,654.57	-38,649,914.62
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	-173,776,579.35	-126,419,442.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	-173,776,579.35	-126,419,442.33
2.终止经营净利润（净亏损以"－"号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-164,457,364.34	-123,836,266.40
2.少数股东损益	-9,319,215.01	-2,583,175.93
六、其他综合收益的税后净额	-353,375.71	-132,791.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-353,375.71	-132,791.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-450.00	-58.57
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	-450.00	-58.57
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	-352,925.71	-132,733.38
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	-352,925.71	-132,733.38
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-174,129,955.06	-126,552,234.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-164,810,740.05	-123,969,058.35
归属于少数股东的综合收益总额	-9,319,215.01	-2,583,175.93
八、每股收益:		
（一）基本每股收益	-0.17	-0.13
（二）稀释每股收益	-0.17	-0.13

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

法定代表人:王晓峰　　主管会计工作负责人:蒋学福　　会计机构负责人:蒋学福

3、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	665,602,891.61	647,432,866.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	97,701.66	2,954.71
收到其他与经营活动有关的现金	3,790,670.50	15,348,383.40
经营活动现金流入小计	669,491,263.77	662,784,204.49
购买商品、接受劳务支付的现金	566,284,559.10	635,739,213.02
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,001,174.36	44,313,208.42
支付的各项税费	12,382,252.49	10,611,265.29
支付其他与经营活动有关的现金	45,179,639.76	61,288,772.70
经营活动现金流出小计	660,847,625.71	751,952,459.43
经营活动产生的现金流量净额	8,643,638.06	-89,168,254.94
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,850.00	12,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,850.00	12,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	489,792.00	1,260,232.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	489,792.00	1,260,232.00
投资活动产生的现金流量净额	-486,942.00	-1,248,132.00
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	212,441,300.00	882,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,420,000.00	260,450,000.00
筹资活动现金流入小计	252,861,300.00	1,143,150,000.00
偿还债务支付的现金	169,241,000.00	848,516,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,275,339.40	12,389,370.16
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	76,753,637.88	152,213,739.68
筹资活动现金流出小计	248,269,977.28	1,013,119,109.84
筹资活动产生的现金流量净额	4,591,322.72	130,030,890.16
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	12,748,018.78	39,614,503.22
加:期初现金及现金等价物余额	52,058,675.66	57,684,373.02
六、期末现金及现金等价物余额	64,806,694.44	97,298,876.24

（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

2023年4月30日