
公司代码：600723

公司简称：首商股份

北京首商集团股份有限公司

2020 年第一季度报告



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	9

一、重要提示

- 1.1 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。
- 1.2 公司全体董事以通讯表决方式出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人李源光主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）吴珺保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	6,420,808,953.04	6,975,738,881.23	-7.96
归属于上市公司股东的净资产	4,193,825,821.11	4,279,714,014.78	-2.01
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-705,361,512.48	-145,875,940.79	383.54
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	627,672,867.10	2,672,848,274.54	-76.52
归属于上市公司股东的净利润	-85,888,193.67	101,739,617.74	-184.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,945,779.38	89,447,900.87	-211.74
加权平均净资产收益率(%)	-2.03	2.52	减少 4.55 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.130	0.155	-183.87
稀释每股收益(元/股)			

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额
非流动资产处置损益	-36,846.55
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但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	1,609,725.53
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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、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	17,223,668.12
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	843,910.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额（税后）	-1,310,565.78
所得税影响额	-4,272,305.68
合计	14,057,585.71

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		33,929			
前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	期末持股	比例	持有有限	质押或冻结情况	股东性质

	数量	(%)	售条件股 份数量	股份状 态	数量	
北京首都旅游集团有 限责任公司	381,178,101	57.89	0	无	0	国有法人
基本养老保险基金八 零五组合	6,800,000	1.03	0	无	0	未知
袁春兰	4,235,873	0.64	0	无	0	境内自然人
中国工商银行股份有 限公司－广发睿阳三 年定期开放混合型证 券投资基金	4,200,000	0.64	0	无	0	未知
余洪涛	3,389,041	0.51	0	无	0	境内自然人
领航投资澳洲有限公 司－领航新兴市场股 指基金（交易所）	2,326,950	0.35	0	无	0	未知
杨光	1,921,600	0.29	0	无	0	境内自然人
孔云龙	1,570,000	0.24	0	无	0	境内自然人
倪维新	1,404,700	0.21	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有 限责任公司	1,258,100	0.19	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量			
			种类		数量	
北京首都旅游集团有限责任公司		381,178,101	人民币普通股		381,178,101	
基本养老保险基金八零五组合		6,800,000	人民币普通股		6,800,000	
袁春兰		4,235,873	人民币普通股		4,235,873	
中国工商银行股份有限公司－广发睿 阳三年定期开放混合型证券投资基金		4,200,000	人民币普通股		4,200,000	
余洪涛		3,389,041	人民币普通股		3,389,041	
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市 场股指基金（交易所）		2,326,950	人民币普通股		2,326,950	
杨光		1,921,600	人民币普通股		1,921,600	
孔云龙		1,570,000	人民币普通股		1,570,000	
倪维新		1,404,700	人民币普通股		1,404,700	
中央汇金资产管理有限责任公司		1,258,100	人民币普通股		1,258,100	
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京首都旅游集团有限责任公司与其他股东之间不存在 关联关系，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一 致行动。				
表决权恢复的优先股股东及持股数量的 说明		无				

说明：

2020年2月10日,公司接到控股股东北京首都旅游集团有限责任公司(以下简称“首旅集团”)的函,首旅集团拟增持公司股份。具体详情见《北京首商集团股份有限公司关于控股股东计划增持公司股份的公告》(公告编号:临2020-001)。

2020年2月24日,首旅集团通过上海证券交易所交易系统买入方式首次增持了公司部分股份。首次增持前,首旅集团持有公司股份数量为380,686,101股,占公司总股本比例为57.82%;首次增持10,000股,占公司总股本比例为0.0015%,首次增持后,首旅集团持有公司股份数量为380,696,101股,占公司总股本比例为57.82%。具体详情见《北京首商集团股份有限公司关于控股股东增持公司股份的公告》(公告编号:临2020-004)。

2020年2月20日,中国登记结算有限责任公司上海分公司依据上海市第一中级人民法院出具的相关司法文书,将首旅集团前期被上海市第一中级人民法院冻结的34,000,000股(占公司总股本的5.16%)无限售流通股予以解除冻结。具体详情见《北京首商集团股份有限公司关于控股股东所持部分股份解除冻结的公告》(公告编号:临2020-003)。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

1. 截至报告期末,公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位:元)

项目	2020年3月31日	2019年3月31日	增减额	增减比例(%)
货币资金	1,610,214,219.22	2,492,640,263.79	-882,426,044.57	-35
预付款项	118,515,869.57	29,527,893.44	88,987,976.13	301
其他流动资产	133,050,236.19	81,277,414.63	51,772,821.56	64
应付账款	522,761,273.24	884,797,356.17	-362,036,082.93	-41
应交税费	20,049,845.14	43,693,303.39	-23,643,458.25	-54

变动原因:

(1) 货币资金期末余额161,021万元,较期初减少35%,主要是受新冠肺炎疫情影响,销售下降收入减少所致。

(2) 预付账款期末余额11,852万元,较期初增加301%,主要是待摊销的年终奖、租金等增加所致。

(3) 其他流动资产期末余额13,305万元,较期初增加64%,主要是增值税留底增加所致。

(4) 应付账款期末余额52,276万元,较期初减少41%,主要是受新冠肺炎疫情影响,销售下降,结算货款减少所致。

(5) 应交税费期末余额2,005万元,较期初减少54%,主要是本年3月销售低于上年12月,相应流转税费减少,以及企业所得税、个税减少所致。

2. 截至报告期末,公司利润表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位: 元)

项目	2020年1-3月	2019年1-3月	增减额	增减比例(%)
营业收入	627,672,867.10	2,672,848,274.54	-2,045,175,407.44	-77%
营业成本	455,333,364.22	2,042,869,912.96	-1,587,536,548.74	-78%
税金及附加	12,281,295.88	20,495,849.58	8,214,553.70	-40%
销售费用	103,499,453.42	222,672,422.87	-119,172,969.45	-54%
财务费用	2,995,824.83	8,819,966.61	5,824,141.78	-66%
投资收益	5,870,010.85	1,051,639.88	4,818,370.97	458%
信用减值损失	-50,222.94	130,076.28	-180,299.22	-139%
营业外支出	395,327.28	218,294.79	177,032.49	81%
所得税费用	11,971,309.54	46,935,285.25	-34,963,975.71	-74%

变动原因:

(1) 营业收入本期发生额 62,767 万元,较上期减少 77%,主要是受新冠肺炎疫情影响销售大幅下降和新收入准则的实施公司部分业务的收入确认方式产生变化所致。

(2) 营业成本本期发生额 45,533 万元,较上期减少 78%,主要是受新冠肺炎疫情影响销售下降结算货款减少和新收入准则的实施公司部分业务的收入确认方式变化导致营业成本核算相应变化所致。

(3) 税金及附加本期发生额 1,228 万元,较上期减少 40%,主要是受新冠肺炎疫情影响销售下降,税费相应减少所致。

(4) 销售费用本期发生额 10,350 万元,较上期减少 54%,主要是新收入准则的实施公司部分业务的收入确认方式产生变化,原销售费用中经营场地直接相关费用调入营业成本核算所致。

(5) 财务费用本期发生额 300 万元,较上期减少 66%,主要是受新冠肺炎疫情影响销售下降,财务费用手续费下降所致。

(6) 投资收益本期发生额 587 万元,较上期增幅较大,主要是银行理财产品及结构性存款取得的收益,且比较基数较小所致。

(7) 信用减值损失本期发生额-5 万元,较上期变化大,主要是比较基数较小所致。

(8) 营业外支出本期发生额 40 万元,较上期变化大,主要是比较基数较小所致。

(9) 所得税费用本期发生额 1,197 万元,较上期减少 74%,主要是受新冠肺炎疫情影响销售下降,利润下降,所得税相应减少所致。

3. 截至报告期末,公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位: 元)

项目	2020年1-3月	2019年1-3月	增减额
经营活动产生的现金流量净额	-705,361,512.48	-145,875,940.79	-559,485,571.69
投资活动产生的现金流量净额	-207,769,220.61	-8,995,722.48	-198,773,498.13
筹资活动产生的现金流量净额	30,693,116.26	-1,738,489.58	32,431,605.84

变动原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期净流出 70,536 万元,比上年同期少流入 55,949 万元,主要是受新冠肺炎疫情影响销售大幅下降、货款结算减少、税费下降等因素共同作用所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期净流出为 20,777 万元,较上期多流出 19,877 万元,主要是理财产品期限差异导致本年度购买的理财和结构性产品比上年增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流入为 3,069 万元,较上期多流入 3,243 万元,主要是控股子公司北京法雅商贸有限责任公司新增借款所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

☐适用 ☒不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

☒适用 ☐不适用

2020 年一季度，受新冠肺炎疫情影响，以及新收入准则的实施使得公司部分业务的收入确认方式产生变化，公司营业收入与上年同期相比下滑较大，归属于上市公司股东的净利润出现亏损。公司将在全面推进复工复产的基础上，认真做好消费市场和消费者生活方式变化的调查分析，加快企业经营调整转型，加大组织营销工作力度，强化开源节流、增收节支意识，全力夺回疫情带来的损失。预测公司年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动，敬请广大投资者注意投资风险。

公司名称	北京首商集团股份有限公司
法定代表人	李源光
日期	2020 年 4 月 28 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 3 月 31 日

编制单位:北京首商集团股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,610,214,219.22	2,492,640,263.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,111,150,297.23	1,886,333,169.81
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	400,000.00
应收账款	55,604,974.64	60,453,775.80
应收款项融资		
预付款项	118,515,869.57	29,527,893.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,476,214.20	22,698,114.25
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	649,156,103.83	656,786,403.86
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	133,050,236.19	81,277,414.63
流动资产合计	4,702,567,914.88	5,230,117,035.58
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	307,696,440.19	307,696,440.19
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	139,137,360.34	140,496,505.18
固定资产	713,539,454.55	723,590,907.23
在建工程	3,087,562.82	3,123,037.04

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	340,812,666.64	345,317,068.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	117,707,079.23	129,289,522.61
递延所得税资产	23,877,333.87	23,877,333.87
其他非流动资产	72,383,140.52	72,231,030.68
非流动资产合计	1,718,241,038.16	1,745,621,845.65
资产总计	6,420,808,953.04	6,975,738,881.23
流动负债：		
短期借款	209,500,000.00	179,500,000.00
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		
应付账款	522,761,273.24	884,797,356.17
预收款项	351,047,653.30	388,506,855.36
合同负债		
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	48,480,528.88	46,946,060.99
应交税费	20,049,845.14	43,693,303.39
其他应付款	677,849,116.22	728,915,843.07
其中：应付利息		
应付股利	892,154.50	892,154.50
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		
其他流动负债	56,552,472.72	58,242,238.28
流动负债合计	1,886,240,889.50	2,330,601,657.26
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	10,241,693.00	10,241,693.00
预计负债	12,299,556.57	12,299,556.57
递延收益	6,073,803.28	6,808,339.00
递延所得税负债	3,962,574.32	5,333,292.47
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计	52,987,218.05	55,092,471.92
负债合计	1,939,228,107.55	2,385,694,129.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	825,044,871.93	825,044,871.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	360,907,796.69	360,907,796.69
一般风险准备		
未分配利润	2,349,465,598.49	2,435,353,792.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,193,825,821.11	4,279,714,014.78
少数股东权益	287,755,024.38	310,330,737.27
所有者权益（或股东权益）合计	4,481,580,845.49	4,590,044,752.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,420,808,953.04	6,975,738,881.23

法定代表人：李源光主管会计工作负责人：王翼龙会计机构负责人：吴珺

母公司资产负债表

2020 年 3 月 31 日

编制单位:北京首商集团股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型: 未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	488,215,464.58	707,427,640.91
交易性金融资产	1,349,353,547.81	1,232,263,675.11
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	383,447.88	2,491,036.70
应收款项融资		
预付款项	21,519,094.04	880,870.58
其他应收款	372,907,923.55	362,824,703.33
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	4,164,046.64	3,854,263.96
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,637,418.59	5,481,748.75
流动资产合计	2,252,180,943.09	2,315,223,939.34
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,821,139,068.22	1,821,139,068.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	218,901,052.58	222,482,854.36
在建工程	1,725,584.54	1,884,952.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	216,516,026.61	219,953,747.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,158,209.06	4,337,580.26
递延所得税资产		
其他非流动资产		52,075.47
非流动资产合计	2,262,439,941.01	2,269,850,278.43

资产总计	4,514,620,884.10	4,585,074,217.77
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,696,378.60	81,941,708.67
预收款项	28,153,279.08	23,548,280.21
合同负债		
应付职工薪酬	9,969,602.92	9,764,841.16
应交税费	1,000,636.77	6,032,055.89
其他应付款	134,056,213.02	127,707,273.24
其中：应付利息		
应付股利	505,405.00	505,405.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	191,876,110.39	248,994,159.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	3,379,236.00	3,379,236.00
预计负债	655,069.68	655,069.68
递延收益		
递延所得税负债	1,588,386.95	3,065,918.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,622,692.63	7,100,224.46
负债合计	197,498,803.02	256,094,383.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,407,913,771.62	1,407,913,771.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	329,203,777.00	329,203,777.00

未分配利润	1,921,596,978.46	1,933,454,731.52
所有者权益（或股东权益）合计	4,317,122,081.08	4,328,979,834.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,514,620,884.10	4,585,074,217.77

法定代表人：李源光主管会计工作负责人：王翼龙会计机构负责人：吴琚

合并利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	627,672,867.10	2,672,848,274.54
其中：营业收入	627,672,867.10	2,672,848,274.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	743,755,698.35	2,506,931,931.59
其中：营业成本	455,333,364.22	2,042,869,912.96
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	12,281,295.88	20,495,849.58
销售费用	103,499,453.42	222,672,422.87
管理费用	169,645,760.00	212,073,779.57
研发费用		
财务费用	2,995,824.83	8,819,966.61
其中：利息费用	2,006,883.74	1,738,489.58
利息收入	4,886,292.31	4,069,257.99
加：其他收益	1,609,725.53	1,997,120.22
投资收益（损失以“-”号填列）	5,870,010.85	1,051,639.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	11,353,657.27	11,717,545.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-50,222.94	130,076.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-97,299,660.54	180,812,724.51
加：营业外收入	1,202,390.80	1,506,159.56

减：营业外支出	395,327.28	218,294.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-96,492,597.02	182,100,589.28
减：所得税费用	11,971,309.54	46,935,285.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,463,906.56	135,165,304.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-108,463,906.56	135,165,304.03
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-85,888,193.67	101,739,617.74
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-22,575,712.89	33,425,686.29
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.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		
（二）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	-108,463,906.56	135,165,304.03
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-85,888,193.67	101,739,617.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-22,575,712.89	33,425,686.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.130	0.155
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：李源光 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：吴琚

母公司利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业收入	34,231,180.63	237,735,429.96
减：营业成本	10,344,378.36	181,114,043.58
税金及附加	1,131,474.69	1,943,141.83
销售费用	6,169,518.27	5,454,898.30
管理费用	41,441,794.92	54,222,048.92
研发费用		
财务费用	-678,743.51	-2,477,311.69
其中：利息费用	615.00	
利息收入	1,267,150.27	3,684,604.96
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,610,496.77	27,369,400.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	6,245,264.02	4,563,760.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	138.09	354.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,321,343.22	29,412,125.06
加：营业外收入	220.00	4,720.00
减：营业外支出	14,161.67	2,121.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,335,284.89	29,414,723.35
减：所得税费用	-1,477,531.83	1,291,180.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,857,753.06	28,123,542.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,857,753.06	28,123,542.51
（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）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		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(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	-11,857,753.06	28,123,542.51
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：李源光主管会计工作负责人：王翼龙会计机构负责人：吴珺

合并现金流量表

2020 年 1—3 月

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	612,412,663.57	2,977,746,794.30
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		
收到其他与经营活动有关的现金	65,285,915.86	378,188,659.48
经营活动现金流入小计	677,698,579.43	3,355,935,453.78
购买商品、接受劳务支付的现金	524,354,064.27	2,453,027,973.79
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		
支付给职工及为职工支付的现金	295,467,077.94	338,907,522.84
支付的各项税费	86,968,701.58	134,774,131.23
支付其他与经营活动有关的现金	476,270,248.12	575,101,766.71
经营活动现金流出小计	1,383,060,091.91	3,501,811,394.57
经营活动产生的现金流量净额	-705,361,512.48	-145,875,940.79
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	1,000.00	3,875.01
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	1,498,314,523.29	1,050,294,691.78
投资活动现金流入小计	1,498,315,523.29	1,050,298,566.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	784,743.90	5,294,289.27

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	1,705,300,000.00	1,054,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,706,084,743.90	1,059,294,289.27
投资活动产生的现金流量净额	-207,769,220.61	-8,995,722.48
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	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	52,700,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,006,268.74	1,738,489.58
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	615.00	
筹资活动现金流出小计	22,006,883.74	51,738,489.58
筹资活动产生的现金流量净额	30,693,116.26	-1,738,489.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,572.26	-13,752.82
五、现金及现金等价物净增加额	-882,426,044.57	-156,623,905.67
加：期初现金及现金等价物余额	2,427,773,958.90	2,364,790,890.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,545,347,914.33	2,208,166,984.36

法定代表人：李源光主管会计工作负责人：王翼龙会计机构负责人：吴珺

母公司现金流量表

2020 年 1—3 月

编制单位：北京首商集团股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	26,288,038.39	274,837,437.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,283,455.98	2,105,045.40
经营活动现金流入小计	29,571,494.37	276,942,483.04
购买商品、接受劳务支付的现金	9,410,883.05	251,454,601.79
支付给职工及为职工支付的现金	59,701,475.97	62,303,066.23
支付的各项税费	11,675,758.50	15,039,109.76
支付其他与经营活动有关的现金	54,472,841.01	13,529,416.61
经营活动现金流出小计	135,260,958.53	342,326,194.39
经营活动产生的现金流量净额	-105,689,464.16	-65,383,711.35
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		24,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	
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	1,087,586,850.35	791,232,247.67
投资活动现金流入小计	1,087,587,850.35	815,482,247.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,947.52	887,187.35
投资支付的现金		
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	1,203,700,000.00	784,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,203,809,947.52	785,487,187.35
投资活动产生的现金流量净额	-116,222,097.17	29,995,060.32
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,700,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,700,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	615.00	
筹资活动现金流出小计	615.00	

筹资活动产生的现金流量净额	2,699,385.00	
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	-219,212,176.33	-35,388,651.03
加：期初现金及现金等价物余额	699,772,367.48	724,460,190.61
六、期末现金及现金等价物余额	480,560,191.15	689,071,539.58

法定代表人：李源光主管会计工作负责人：王翼龙会计机构负责人：吴珺

4.2 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情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,492,640,263.79	2,492,640,263.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,886,333,169.81	1,886,333,169.81	
衍生金融资产			
应收票据	400,000.00	400,000.00	
应收账款	60,453,775.80	60,453,775.80	
应收款项融资			
预付款项	29,527,893.44	29,527,893.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,698,114.25	22,698,114.25	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	656,786,403.86	656,786,403.86	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	81,277,414.63	81,277,414.63	
流动资产合计	5,230,117,035.58	5,230,117,035.58	
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	307,696,440.19	307,696,440.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	140,496,505.18	140,496,505.18	
固定资产	723,590,907.23	723,590,907.23	
在建工程	3,123,037.04	3,123,037.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	345,317,068.85	345,317,068.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	129,289,522.61	129,289,522.61	
递延所得税资产	23,877,333.87	23,877,333.87	
其他非流动资产	72,231,030.68	72,231,030.68	
非流动资产合计	1,745,621,845.65	1,745,621,845.65	
资产总计	6,975,738,881.23	6,975,738,881.23	
流动负债：			
短期借款	179,500,000.00	179,500,000.00	
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			
应付账款	884,797,356.17	884,797,356.17	
预收款项	388,506,855.36	388,506,855.36	
合同负债			
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	46,946,060.99	46,946,060.99	
应交税费	43,693,303.39	43,693,303.39	
其他应付款	728,915,843.07	728,915,843.07	
其中：应付利息			
应付股利	892,154.50	892,154.50	
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			
其他流动负债	58,242,238.28	58,242,238.28	
流动负债合计	2,330,601,657.26	2,330,601,657.26	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	10,241,693.00	10,241,693.00	

预计负债	12,299,556.57	12,299,556.57	
递延收益	6,808,339.00	6,808,339.00	
递延所得税负债	5,333,292.47	5,333,292.47	
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88	
非流动负债合计	55,092,471.92	55,092,471.92	
负债合计	2,385,694,129.18	2,385,694,129.18	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	825,044,871.93	825,044,871.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	360,907,796.69	360,907,796.69	
一般风险准备			
未分配利润	2,435,353,792.16	2,435,353,792.16	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,279,714,014.78	4,279,714,014.78	
少数股东权益	310,330,737.27	310,330,737.27	
所有者权益（或股东权益）合计	4,590,044,752.05	4,590,044,752.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,975,738,881.23	6,975,738,881.23	

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	707,427,640.91	707,427,640.91	
交易性金融资产	1,232,263,675.11	1,232,263,675.11	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,491,036.70	2,491,036.70	
应收款项融资			
预付款项	880,870.58	880,870.58	
其他应收款	362,824,703.33	362,824,703.33	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	3,854,263.96	3,854,263.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,481,748.75	5,481,748.75	
流动资产合计	2,315,223,939.34	2,315,223,939.34	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,821,139,068.22	1,821,139,068.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	222,482,854.36	222,482,854.36	
在建工程	1,884,952.57	1,884,952.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	219,953,747.55	219,953,747.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,337,580.26	4,337,580.26	
递延所得税资产			
其他非流动资产	52,075.47	52,075.47	
非流动资产合计	2,269,850,278.43	2,269,850,278.43	
资产总计	4,585,074,217.77	4,585,074,217.77	
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	81,941,708.67	81,941,708.67	
预收款项	23,548,280.21	23,548,280.21	
合同负债			
应付职工薪酬	9,764,841.16	9,764,841.16	
应交税费	6,032,055.89	6,032,055.89	
其他应付款	127,707,273.24	127,707,273.24	
其中：应付利息			
应付股利	505,405.00	505,405.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	248,994,159.17	248,994,159.17	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	3,379,236.00	3,379,236.00	
预计负债	655,069.68	655,069.68	
递延收益			
递延所得税负债	3,065,918.78	3,065,918.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,100,224.46	7,100,224.46	
负债合计	256,094,383.63	256,094,383.63	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	658,407,554.00	658,407,554.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,407,913,771.62	1,407,913,771.62	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	329,203,777.00	329,203,777.00	
未分配利润	1,933,454,731.52	1,933,454,731.52	
所有者权益（或股东权益）合计	4,328,979,834.14	4,328,979,834.14	
负债和所有者权益（或股	4,585,074,217.77	4,585,074,217.77	

东权益) 总计			
---------	--	--	--

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

4.3 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的说明

☒适用 ☐不适用

财政部 2017 年新修订的《企业会计准则第 14 号——收入》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。财政部修订的新收入准则，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。本公司根据财政部上述规定对会计政策进行相应变更，依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据新收入准则规定，首次执行本准则的累积影响数应调整当年年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。新收入准则的实施预计将改变公司部分业务的收入确认方式，对销售规模产生较大影响，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

4.4 审计报告

☐适用 ☒不适用