

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 年第三季度报告正文

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 公司负责人卢长才、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 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

1.5 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	6,607,568,478.43	6,975,738,881.23	-5.28
归属于上市公司股东的净资产	4,070,734,880.14	4,279,714,014.78	-4.88
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-252,880,035.71	94,003,156.72	-369.01
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	2,179,516,890.83	7,284,872,470.39	-70.08
归属于上市公司股东的净利润	-83,881,699.38	297,673,494.16	-128.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-129,835,419.53	250,389,548.86	-151.85
加权平均净资产收益率(%)	-2.00	7.27	减少9.27个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.127	0.452	-128.10
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 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	-80,913.38	-128,733.03
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	2,176,831.33	6,782,710.21
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	12,726,554.97	48,265,264.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,759,690.26	5,960,160.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目	108,347.34	336,854.22
少数股东权益影响额（税后）	-884,224.11	-3,223,896.63
所得税影响额	-3,246,171.26	-12,038,639.07
合计	14,560,115.15	45,953,720.15

1.6 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）		34,511				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东性质
				股份状 态	数量	
北京首都旅游集团有 限责任公司	383,978,201	58.32	0	无	0	国有法人
闫常樱	3,288,817	0.50	0	无	0	境内自然人
曾风云	2,664,724	0.40	0	无	0	境内自然人
王建华	1,893,314	0.29	0	无	0	境内自然人
UBS AG	1,860,487	0.28	0	无	0	未知
吴录平	1,823,900	0.28	0	无	0	境内自然人
唐修霆	1,750,000	0.27	0	无	0	境内自然人
毕盛资产管理有限公 司—毕盛大中华阿尔 法母基金	1,441,700	0.22	0	无	0	未知
杨光	1,308,701	0.20	0	无	0	境内自然人
吴长福	1,289,600	0.20	0	无	0	境内自然人
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		股份种类及数量			

	股的数量	种类	数量
北京首都旅游集团有限责任公司	383,978,201	人民币普通股	383,978,201
闫常樱	3,288,817	人民币普通股	3,288,817
曾风云	2,664,724	人民币普通股	2,664,724
王建华	1,893,314	人民币普通股	1,893,314
UBS AG	1,860,487	人民币普通股	1,860,487
吴录平	1,823,900	人民币普通股	1,823,900
唐修霆	1,750,000	人民币普通股	1,750,000
毕盛资产管理有限公司—毕盛大中华阿尔法母基金	1,441,700	人民币普通股	1,441,700
杨光	1,308,701	人民币普通股	1,308,701
吴长福	1,289,600	人民币普通股	1,289,600
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：

公司于2020年2月11日披露《首商股份关于控股股东计划增持公司股份的公告》（公告编号：临2020-001），公司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”）计划在未来6个月内（自首次增持之日起算），以自有资金通过上海证券交易所交易系统增持公司股份，增持数量不低于公司已发行股份的0.5%，不超过公司已发行股份的2%。本次增持不设置价格区间，首旅集团将根据公司股票价格波动情况，逐步实施增持计划。

2020年2月24日，首旅集团通过上海证券交易所交易系统首次增持公司股份10,000股，占公司总股本的0.0015%，首次增持后，首旅集团持有公司股份数量为380,696,101股，占公司总股本的57.82%。具体详见《首商股份关于控股股东增持公司股份的公告》（公告编号：临2020-004）。

2020年8月24日，公司收到首旅集团《关于控股股东增持股份计划完成的告知函》，自2020年2月24日至2020年8月23日期间，首旅集团通过上海证券交易所交易系统增持公司股份3,292,100股，占公司总股本的0.5%，增持数量已达到计划增持数量区间下限。截至2020年8月23日，首旅集团本次增持计划实施完毕。具体详见《首商股份关于控股股东增持公司股份计划实施结果的公告》（公告编号：临2020-029）。

1.7 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

1.8 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9月30日	2019年9月30日	增减额	增减比例(%)
应收票据	-	400,000.00	-400,000.00	-100
预付款项	55,171,488.64	29,527,893.44	25,643,595.20	87
在建工程	6,186,694.79	3,123,037.04	3,063,657.75	98
递延所得税资产	39,022,454.35	23,877,333.87	15,145,120.48	63
递延收益	3,123,684.28	6,808,339.00	-3,684,654.72	-54

变动原因：

(1) 应收票据期末余额较期初减少 100%，主要是控股子公司北京法雅商贸有限责任公司以银行汇票形式结算的销售款收回所致。

(2) 预付账款期末余额 5,517 万元，较期初增加 87%，主要是待摊销的年终奖、租金等增加所致。

(3) 在建工程期末余额 619 万元，较期初增加 98%，主要是所属企业北京首商集团股份有限公司西单商场支付附属楼结构安全性加固工程款所致。

(4) 递延所得税资产期末余额 3,902 万元，较期初增加 63%，主要是以后年度可弥补亏损增加所致。

(5) 递延收益期末余额 312 万元，较期初减少 54%，主要是所属企业北京贵友大厦有限公司建国门店地铁施工占地补偿款按受益期结转损益所致。

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1-9月	2019年1-9月	增减额	增减比例(%)
营业收入	2,179,516,890.83	7,284,872,470.39	-5,105,355,579.56	-70
营业成本	1,622,492,097.84	5,522,173,092.36	-3,899,680,994.52	-71
税金及附加	36,715,563.99	53,984,219.55	-17,268,655.56	-32
销售费用	279,397,091.63	664,918,710.47	-385,521,618.84	-58
财务费用	5,251,182.53	18,692,311.92	-13,441,129.39	-72
其他收益	7,119,564.43	2,994,047.00	4,125,517.43	138
信用减值损失	-574,154.40	361,318.32	-935,472.72	-259
资产处置损益	-	-61,073.35	61,073.35	-100
营业外收入	6,533,063.75	4,960,037.14	1,573,026.61	32
营业外支出	701,636.63	404,704.17	296,932.46	73
所得税费用	-4,907,775.82	135,514,565.12	-140,422,340.94	-104

变动原因：

(1) 营业收入本期发生额 217,952 万元，较上期减少 70%，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 162,249 万元，较上期减少 71%，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 3,672 万元，较上期减少 32%，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 27,940 万元，较上期减少 58%，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 525 万元，较上期减少 72%，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) 其他收益本期发生额 712 万元，较上期增幅较大，主要是稳岗补贴和节能补贴比上期增加所致。

(7) 信用减值损失本期发生额-57万元，较上期变化大，主要是比较基数较小所致。

(8) 资产处置损益本期发生额较上期变化大，主要是比较基数较小所致。

(9) 营业外收入本期发生额653万元，较上期增加32%，主要是所属企业北京贵友大厦有限公司建国门店收到的违约金结转损益所致。

(10) 营业外支出本期发生额70万元，较上期增加73%，主要是比较基数较小所致。

(11) 所得税费用本期发生额-490万元，较上期减少104%，主要是受新冠肺炎疫情影响销售下降，利润下降，所得税相应减少以及递延所得税增减变化所致。

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1-9月	2019年1-9月	增减额
经营活动产生的现金流量净额	-252,880,035.71	94,003,156.72	-346,883,192.43
投资活动产生的现金流量净额	156,840,531.75	8,492,775.51	148,347,756.24
筹资活动产生的现金流量净额	-78,788,943.76	-211,637,236.29	132,848,292.53

变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期净流出25,288万元，比上年同期少流入34,688万元，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入为15,684万元，较上期多流入14,835万元，主要是理财产品期限差异导致本期理财和结构性存款增减变化所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为7,879万元，较上期少流出13,285万元，主要是上期所属企业北京燕莎友谊商城有限公司支付2018年分红款及控股子公司北京法雅商贸有限责任公司借款增减变化所致。

1.9 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

1.10 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

1.11 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

受突发新冠肺炎疫情影响，公司2020年1至9月份营业收入与上年同期相比出现较大下滑，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。

公司名称	北京首商集团股份有限公司
法定代表人	卢长才
日期	2020年10月29日