

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、公司主要财务数据和股东变化

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 | 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 | 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 | 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 |