

北京首都开发股份有限公司

600376

2011 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	4

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	刘希模
主管会计工作负责人姓名	邢宝华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	容宇

公司负责人刘希模、主管会计工作负责人邢宝华及会计机构负责人（会计主管人员）容宇声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 上年度期末增 减(%)
总资产(元)	52,565,211,030.09	42,741,284,220.94	22.98
所有者权益（或股东权益）(元)	10,560,439,291.03	10,473,040,288.18	0.83
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.06	9.11	-22.50
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-6,698,322,696.11		-69.16
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-4.48		-30.23
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上 年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	23,397,510.19	330,819,936.90	-87.43
基本每股收益（元/股）	0.02	0.25	-87.5
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.01	0.23	-93.33
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.25	-87.5
加权平均净资产收益率（%）	0.22	3.15	减少 1.62 个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	0.12	3.02	减少 1.55 个 百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,441,054.14
少数股东权益影响额（税后）	140,625.74

合计	13,581,679.88
----	---------------

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		38,340
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
北京首都开发控股（集团）有限公司	715,000,000	人民币普通股
北京首开天鸿集团有限公司	95,142,860	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	47,761,004	人民币普通股
美都控股股份有限公司	40,449,999	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	28,750,837	人民币普通股
深圳金阳投资有限责任公司	25,277,142	人民币普通股
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	23,142,771	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	17,962,890	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	9,748,598	人民币普通股
全国社保基金六零一组合	9,311,318	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

货币资金比年初减少 45%，主要原因是：经营性现金流量净额下降较多。

其他应收款比年初增加 55%，主要原因是：对下属公司提供股东借款增加。

存货比年初增加 48%，主要原因是：项目投资和新增土地储备增加。

长期股权投资比年初增加 45%，主要原因是：同期投资收益增加，新增沈阳首开国盛投资有限公司。

预收账款比年初增加 86%，主要原因是：项目预收房款增加。

营业收入同比减少 53%，营业成本同比减少 50%，营业税金及附加同比减少 32%，主要原因是：公司本期可结算资源减少。

投资收益同比增加 592%，主要原因是：本期公司合营子公司结算了首城国际项目、天津湾部分商品房销售收入。

归属于母公司所有者的净利润同比减少 69%，主要原因是：利润总额同比减少。

偿还债务支付的现金同比增加 95.49%，主要原因是：同期银行贷款增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

北京首都开发控股（集团）有限公司承诺：

自 2011 年 1 月 12 日解禁之日起至 2012 年 1 月 11 日，不通过二级市场减持所持有的北京首都开发股份有限公司所有股份。

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大幅度变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

北京首都开发股份有限公司
法定代表人：刘希模
2011 年 10 月 26 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2011 年 9 月 30 日

编制单位：北京首都开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	5,735,958,940.27	10,520,402,567.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	21,327,454.52	51,820,034.98
预付款项	204,062,261.02	77,269,499.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,376,652,329.83	2,175,193,774.91
买入返售金融资产		
存货	37,134,975,014.01	25,065,006,716.31
一年内到期的非流动资产		680,037.94
其他流动资产	949,505,524.82	504,934,194.08
流动资产合计	47,422,481,524.47	38,395,306,824.68
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	167,937,643.25	204,949,071.56
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,657,855,845.05	1,836,835,219.43
投资性房地产	449,541,354.24	465,759,042.93
固定资产	899,435,374.23	924,295,302.03

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	8,478,535.33	8,748,261.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	56,776,716.14	54,027,265.13
递延所得税资产	884,082,386.78	832,193,264.45
其他非流动资产	18,621,650.6	19,169,969.28
非流动资产合计	5,142,729,505.62	4,345,977,396.26
资产总计	52,565,211,030.09	42,741,284,220.94
流动负债：		
短期借款	210,000,000	510,000,000
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	837,322,429.61	1,115,811,027.11
预收款项	13,865,219,998.66	7,452,274,104.12
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	100,134,324.73	222,875,653.12
应交税费	69,380,743.64	784,191,412.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,011,365,566.28	948,471,629.43
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		
一年内到期的非流动负债	9,186,000,000	6,617,000,000
其他流动负债	2,524,107,486.62	2,655,070,102
流动负债合计	28,803,530,549.54	20,305,693,928.61
非流动负债：		
长期借款	12,583,296,500	11,593,676,500
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	31,720,748.82	40,973,605.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,615,017,248.82	11,634,650,105.89
负债合计	41,418,547,798.36	31,940,344,034.5
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,494,675,000	1,149,750,000
资本公积	5,191,953,298.94	5,550,349,233

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	683,551,278.2	683,551,278.2
一般风险准备		
未分配利润	3,190,259,713.89	3,089,389,776.98
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	10,560,439,291.03	10,473,040,288.18
少数股东权益	586,223,940.7	327,899,898.26
所有者权益合计	11,146,663,231.73	10,800,940,186.44
负债和所有者权益总计	52,565,211,030.09	42,741,284,220.94

公司法定代表人：刘希模 主管会计工作负责人：邢宝华 会计机构负责人：容宇

母公司资产负债表

2011年9月30日

编制单位：北京首都开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,953,568,882.34	5,670,519,919.24
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,442,195	6,192,292.5
预付款项	4,089,100	1,160,500
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,789,225,621.1	9,997,993,535.42
存货	6,831,872,781.2	2,286,125,793.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,803,659.73	43,331,145.52
流动资产合计	14,584,002,239.37	18,005,323,186.37
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,531,229,704.75	8,520,828,977.22
投资性房地产		
固定资产	2,127,728.8	2,634,174.79
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	2,405,320	2,546,980
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	132,000	132,000
递延所得税资产		
其他非流动资产	17,501,506.24	18,049,824.92
非流动资产合计	9,553,396,259.79	8,544,191,956.93

资产总计	24,137,398,499.16	26,549,515,143.3
流动负债:		
短期借款	200,000,000	200,000,000
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	965,594.72	965,594.72
预收款项	35,136,929.04	2,489,016.35
应付职工薪酬	20,475,256.66	75,789,150.26
应交税费	1,546,627.23	19,737,251.52
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,374,607,470.15	7,706,907,069.91
一年内到期的非流动负债	5,086,000,000	4,075,000,000
其他流动负债	8,605,316.69	12,021,085.89
流动负债合计	7,727,337,194.49	12,092,909,168.65
非流动负债:		
长期借款	7,893,620,000	5,500,000,000
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,893,620,000	5,500,000,000
负债合计	15,620,957,194.49	17,592,909,168.65
所有者权益（或股东权益）:		
实收资本（或股本）	1,494,675,000	1,149,750,000
资本公积	6,893,122,630.67	7,238,047,630.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	147,650,468.97	147,650,468.97
一般风险准备		
未分配利润	-19,006,794.97	421,157,875.01
所有者权益（或股东权益）合计	8,516,441,304.67	8,956,605,974.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	24,137,398,499.16	26,549,515,143.3

公司法定代表人：刘希模 主管会计工作负责人：邢宝华 会计机构负责人：容宇

4.2

合并利润表

编制单位：北京首都开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	555,303,710.55	1,032,410,045.44	2,101,925,737.02	4,457,929,448.53
其中：营业收 入	555,303,710.55	1,032,410,045.44	2,101,925,737.02	4,457,929,448.53
利息收 入				

已赚保 费				
手续费 及佣金收入				
二、营业总成本	682,948,415.55	780,320,976.49	2,318,963,571.53	3,142,526,379.47
其中：营业成 本	281,455,832.23	442,919,007.71	979,971,529.48	1,962,754,729.74
利息支 出				
手续费 及佣金支出				
退保金				
赔付支 出净额				
提取保 险合同准备金净额				
保单红 利支出				
分保费 用				
营业税 金及附加	92,071,393.49	177,649,445.18	359,287,038.18	526,779,697.73
销售费 用	74,708,391.93	75,990,382.18	233,217,467.87	158,413,858.89
管理费 用	102,006,464.44	80,968,528.36	307,289,631.39	265,580,559.09
财务费 用	130,661,251.62	16,408,667.39	439,197,904.61	256,070,643.54
资产减 值损失	2,045,081.84	-13,615,054.33		-27,073,109.52
加：公允价 值变动收益（损失以 “-”号填列）				
投资收益 （损失以“-”号 填列）	121,481,049	-20,637,722.03	513,321,180.19	74,158,168.08
其中： 对联营企业和合营 企业的投资收益	-1,811,885.98	-24,766,942.71	-2,056,836.4	-6,153,587.03
汇兑收益 （损失以“-”号 填列）				
三、营业利润（亏 损以“-”号填列）	-6,163,656	231,451,346.92	296,283,345.68	1,389,561,237.14
加：营业外收 入	10,743,055.07	237,829.72	14,172,814.09	1,664,190.6
减：营业外支 出	56,673.44	264,718.02	731,759.95	6,010,292.68
其中：非流 动资产处置损失				

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,522,725.63	231,424,458.62	309,724,399.82	1,385,215,135.06
减：所得税费用	-19,762,302.44	48,371,467.17	-15,243,686.75	331,260,087.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,285,028.07	183,052,991.45	324,968,086.57	1,053,955,047.35
归属于母公司所有者的净利润	23,397,510.19	186,123,093.53	330,819,936.9	1,062,285,660.05
少数股东损益	887,517.88	-3,070,102.08	-5,851,850.33	-8,330,612.7
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.02	0.16	0.25	0.92
（二）稀释每股收益	0.02	0.16	0.25	0.92
七、其他综合收益	-18,832,610.43	35,981,671.87	-27,758,572.24	-39,059,421.94
八、综合收益总额	5,452,417.64	219,034,663.32	297,209,514.33	1,014,895,625.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,433,979.46	210,625,416.1	309,672,460.77	1,021,494,370.07
归属于少数股东的综合收益总额	-2,981,561.82	8,409,247.22	-12,462,946.44	-6,598,744.66

公司法定代表人：刘希模 主管会计工作负责人：邢宝华 会计机构负责人：容宇

母公司利润表

编制单位：北京首都开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业收入	3,289,240	3,624,219.54	11,960,746.31	20,935,996.33
减：营业成本	1,109,862.9	1,664,797.08	3,553,957.1	9,110,714.84
营业税金及附加	180,908.19	212,210.34	657,841.05	1,775,534.04
销售费用	3,739,815.84	924,465	8,949,165.96	2,678,425.3
管理费用	14,599,061.74	9,622,920.32	25,850,609.66	41,640,385.34
财务费用	89,572,412.99	66,315,519.22	265,172,834.42	182,820,012.92
资产减值损失		-17,597,254.5		-27,065,949.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,151,120.13	22,821,340	82,020,136.33	87,912,274.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				7,600,519.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-104,761,701.53	-34,697,097.92	-210,203,525.55	-102,110,852.41

加：营业外收入		176,401.48	1,000	176,401.48
减：营业外支出			8,118.93	1,042,154.36
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-104,761,701.53	-34,520,696.44	-210,210,644.48	-102,976,605.29
减：所得税费用			4,025.5	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-104,761,701.53	-34,520,696.44	-210,214,669.98	-102,976,605.29
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-104,761,701.53	-34,520,696.44	-210,214,669.98	-102,976,605.29

公司法定代表人：刘希模 主管会计工作负责人：邢宝华 会计机构负责人：容宇

4.3

合并现金流量表

2011年1—9月

编制单位：北京首都开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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	8,745,495,823.6	6,701,480,504.25
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	180,000	25,195,139.31
收到其他与经营活动有关的现金	683,440,202.33	10,089,009,182.08
经营活动现金流入小计	9,429,116,025.93	16,815,684,825.64
购买商品、接受劳务支付的现金	11,102,689,267.88	9,470,109,842.08
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		
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	298,811,016.11	179,474,735.84
支付的各项税费	1,684,337,358.11	1,152,313,005.5
支付其他与经营活动有关的现金	3,041,601,079.94	9,973,469,576.79
经营活动现金流出小计	16,127,438,722.04	20,775,367,160.21

经营活动产生的现金流量净额	-6,698,322,696.11	-3,959,682,334.57
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		807,405,340
取得投资收益收到的现金	20,741,987.2	15,442,048.3
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,753.26	298,066.61
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		11,681,682.54
投资活动现金流入小计	20,824,740.46	834,827,137.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,873,458.52	17,523,660.14
投资支付的现金	300,000,000	52,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	326,873,458.52	69,523,660.14
投资活动产生的现金流量净额	-306,048,718.06	765,303,477.31
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	229,500,000	4,900,000
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	8,765,620,000	7,452,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,995,120,000	7,456,900,000
偿还债务支付的现金	5,507,000,000	2,817,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,232,211,476.39	786,358,217.09
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	35,990,625	14,616,572.45
筹资活动现金流出小计	6,775,202,101.39	3,617,974,789.54
筹资活动产生的现金流量净额	2,219,917,898.61	3,838,925,210.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,850.23	
五、现金及现金等价物净增加额	-4,784,459,365.79	644,546,353.2
加:期初现金及现金等价物余额	10,496,010,169.54	11,951,307,281.33
六、期末现金及现金等价物余额	5,711,550,803.75	12,595,853,634.53

公司法定代表人:刘希模 主管会计工作负责人:邢宝华 会计机构负责人:容宇

母公司现金流量表

2011年1—9月

编制单位:北京首都开发股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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	47,404,675	22,610,483.17
收到的税费返还		17,387.91
收到其他与经营活动有关的现金	18,043,162,769.28	27,020,890,290.54
经营活动现金流入小计	18,090,567,444.28	27,043,518,161.62
购买商品、接受劳务支付的现金	4,600,032,087.76	4,308,114,941.59
支付给职工以及为职工支付的现金	84,311,832.47	39,451,235.06
支付的各项税费	24,225,150.13	66,251,166.36

支付其他与经营活动有关的现金	19,290,301,004.2	21,942,634,113.41
经营活动现金流出小计	23,998,870,074.56	26,356,451,456.42
经营活动产生的现金流量净额	-5,908,302,630.28	687,066,705.2
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		807,405,340
取得投资收益收到的现金	12,112,084.8	7,940,195.8
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,000
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		11,681,682.54
投资活动现金流入小计	12,112,084.8	827,162,218.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,867,032	119,150
投资支付的现金	393,000,000	3,457,100,000
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	395,867,032	3,457,219,150
投资活动产生的现金流量净额	-383,754,947.2	-2,630,056,931.66
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	5,579,620,000	3,861,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,579,620,000	3,861,000,000
偿还债务支付的现金	2,175,000,000	1,075,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	795,122,834.42	459,672,125.43
支付其他与筹资活动有关的现金	34,390,625	3,318,091.45
筹资活动现金流出小计	3,004,513,459.42	1,537,990,216.88
筹资活动产生的现金流量净额	2,575,106,540.58	2,323,009,783.12
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	-3,716,951,036.9	380,019,556.66
加：期初现金及现金等价物余额	5,670,519,919.24	6,095,151,630.6
六、期末现金及现金等价物余额	1,953,568,882.34	6,475,171,187.26

公司法定代表人：刘希模 主管会计工作负责人：邢宝华 会计机构负责人：容宇