

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

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	8

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 本公司第三季度报告未经审计。

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	6,859,107,087.68	6,931,309,611.85	-1.04
归属于上市公司股东的净资产	4,169,264,625.37	3,983,520,415.39	4.66
	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	94,003,156.72	254,406,425.54	-63.05
	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	7,284,872,470.39	7,351,688,607.65	-0.91
归属于上市公司股东的净利润	297,673,494.16	272,005,939.07	9.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	250,389,548.86	232,204,072.27	7.83
加权平均净资产收益率(%)	7.27	7.090	增加0.18个百分点
基本每股收益(元/股)	0.452	0.413	9.44
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	-96,921.81	-346,315.88
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	516,066.62	2,999,647.00
委托他人投资或管理资产的损益	25,032,060.10	57,139,281.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,788,912.09	4,834,975.50
少数股东权益影响额（税后）	-451,562.96	-3,384,904.14
所得税影响额	-6,279,549.45	-13,958,738.86
合计	20,509,004.59	47,283,945.30

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）			33,003			
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	380,686,101	57.82	0	冻结	34,000,000	国有法人
UBS AG	14,741,016	2.24	0	无	0	其他
基本养老保险基金八零五组合	6,800,000	1.03	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广 发行业领先混合型证券投资基金	4,700,000	0.71	0	无	0	未知
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	4,380,000	0.67	0	无	0	未知
袁春兰	4,235,873	0.64	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司—广发 优企精选灵活配置混合型证 券投资基金	3,514,900	0.53	0	无	0	未知
领航投资澳洲有限公司—领航 新兴市场股指基金（交易所）	3,481,950	0.53	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广 发核心精选混合型证券投资基金	3,234,621	0.49	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—中欧 恒利三年定期开放混合型证 券投资基金	2,099,863	0.32	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	380,686,101	人民币普通股	380,686,101
UBS AG	14,741,016	人民币普通股	14,741,016
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
中国工商银行股份有限公司—广发行业领先混合型证券投资基金	4,700,000	人民币普通股	4,700,000
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	4,380,000	人民币普通股	4,380,000
袁春兰	4,235,873	人民币普通股	4,235,873
中国银行股份有限公司—广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金	3,514,900	人民币普通股	3,514,900
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	3,481,950	人民币普通股	3,481,950
中国工商银行股份有限公司—广发核心精选混合型证券投资基金	3,234,621	人民币普通股	3,234,621
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	2,099,863	人民币普通股	2,099,863
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		

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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减额	增减比例 (%)
交易性金融资产	2,068,000,000.00		2,068,000,000.00	

应收票据	400,000.00		400,000.00	
应收账款	69,587,465.18	102,548,253.42	-32,960,788.24	-32
预付款项	81,921,698.75	42,151,148.21	39,770,550.54	94
其他流动资产	201,814,619.67	2,277,683,484.40	-2,075,868,864.73	-91
在建工程	3,834,333.16	5,568,646.06	-1,734,312.90	-31
应交税费	54,021,968.24	76,294,485.16	-22,272,516.92	-29
递延收益	7,953,252.74	11,108,335.00	-3,155,082.26	-28

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	2019 年 1-9 月	2018 年 1-9 月	增减额	增减比例 (%)
财务费用	18,692,311.92	13,906,053.90	4,786,258.02	34
信用减值损失	361,318.32		361,318.32	
资产减值损失		-198,245.94	198,245.94	-100
资产处置收益	-61,073.35	-116,558.11	55,484.76	-48
营业外收入	4,960,037.14	2,456,503.49	2,503,533.65	102
营业外支出	404,704.17	7,023,485.16	-6,618,780.99	-94

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	2019 年 1-9 月	2018 年 1-9 月	增减
经营活动产生的现金流量净额	94,003,156.72	254,406,425.54	-160,403,268.82
投资活动产生的现金流量净额	8,492,775.51	-256,077,843.09	264,570,618.60
筹资活动产生的现金流量净额	-211,637,236.29	-206,715,002.20	-4,922,234.09

资产负债表、利润表变动原因：

（1）交易性金融资产期末余额20.68亿元，较期初变化较大，主要是根据新金融工具准则调整理财列报。

（2）应收票据期末余额40万元，主要是控股子公司北京法雅商贸有限责任公司销货款以银行汇票形式收回所致。

（3）应收账款期末余额6,959万元，较期初减少32%，主要系控股子公司北京万方西单商场有限责任公司租赁款和北京西羽戎腾商贸有限公司货款收回以及支付宝收款改为直联方式在其他货币资金核算所致。

（4）预付账款期末余额8,192万元，较期初增加94%，主要系下属各单位本期支付待摊销的年终奖、租赁费、装修费等增加所致。

（5）其他流动资产期末余额2亿元，较期初减少91%，主要是根据新金融工具准则调整理财列报。

（6）在建工程期末余额383万元，较期初减少31%，主要系在建工程转固所致。

（7）应交税费期末余额5,402万元，较期初减少29%，主要是本年9月销售低于上年12月相应流转税费减少，以及企业所得税减少所致。

（8）递延收益期末余额795万元，较期初下降28%，主要是所属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收益所致。

（9）财务费用本期发生额1,869万元，较上期增加34%，主要系控股子公司北京法雅商贸有限责任公司借款增加，利息费用相应增加所致。

(10) 信用减值损失本期发生额36万元, 较期初变化较大, 主要是根据财政部报表列示要求, 上期仍在资产减值损失列示所致。

(11) 资产减值损失较期初变化较大, 主要是根据财政部报表列示要求应收款项坏账准备损失报表列示调整到信用减值损失所致。

(12) 资产处置收益本期发生额-6万元, 较上期减少48%, 主要是比较基数较小所致。

(13) 营业外收入本期发生额496万元, 较上期增幅较大, 主要是所属北京贵友大厦有限公司建国门店递延收益确认地铁施工占地补偿款322万元所致。

(14) 营业外支出本期发生额40万元, 较上期减少94%, 主要是上期所属北京燕莎友谊商城有限公司太原店闭店资产报废形成的损失所致。

现金流量表变动原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净流入9,400万元, 比上年同期少流入16,040万元, 主要是销售下降、税费下降及所属北京新燕莎商业有限公司金街店支付北京紫金世纪置业有限责任公司租赁费等共同作用所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期净流入为849万元, 较上期少流出26,457万元, 主要是上期银行理财支出增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为21,164万元, 较上期多流出492万元, 主要是子公司分红和借款利息支出增加所致。

4、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

5、报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

6、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

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	2019年10月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019 年 9 月 30 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	2,319,313,177.64	2,431,544,586.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,068,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	400,000.00	
应收账款	69,587,465.18	102,548,253.42
应收款项融资		
预付款项	81,921,698.75	42,151,148.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,913,319.76	25,561,321.58
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	656,282,908.13	563,017,969.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	201,814,619.67	2,277,683,484.40
流动资产合计	5,425,233,189.13	5,442,506,763.99
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	128,759,335.62	132,325,695.89
固定资产	721,901,514.30	736,568,786.35
在建工程	3,834,333.16	5,568,646.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	349,368,533.78	362,609,429.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	131,317,029.12	152,550,495.45
递延所得税资产	29,319,439.42	29,806,081.66
其他非流动资产	69,373,713.15	69,373,713.15
非流动资产合计	1,433,873,898.55	1,488,802,847.86
资产总计	6,859,107,087.68	6,931,309,611.85
流动负债：		
短期借款	179,500,000.00	161,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	902,606,620.75	994,804,282.30
预收款项	353,039,928.34	394,954,643.66
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	46,684,893.31	48,265,556.89
应交税费	54,021,968.24	76,294,485.16
其他应付款	715,764,382.14	786,637,045.90
其中：应付利息		
应付股利	892,154.50	834,694.50
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	62,583,860.11	71,401,629.83

流动负债合计	2,314,201,652.89	2,533,857,643.74
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	13,729,578.00	13,729,578.00
预计负债	42,588,842.78	42,588,842.78
递延收益	7,953,252.74	11,108,335.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计	84,681,264.40	87,836,346.66
负债合计	2,398,882,917.29	2,621,693,990.40
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	2,324,904,402.75	2,139,160,192.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,169,264,625.37	3,983,520,415.39
少数股东权益	290,959,545.02	326,095,206.06
所有者权益（或股东权益）合计	4,460,224,170.39	4,309,615,621.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,859,107,087.68	6,931,309,611.85

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

2019 年 9 月 30 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	752,860,965.37	730,891,005.75
交易性金融资产	1,403,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	4,517,945.61	8,649,123.93
应收款项融资		
预付款项	8,080,893.38	820,672.43
其他应收款	369,417,163.02	351,940,900.03
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	3,932,507.60	3,387,858.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,128,188.36	1,267,007,956.84
流动资产合计	2,549,937,663.34	2,362,697,517.16
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,517,442,628.03	1,517,442,628.03
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	221,504,461.59	219,640,509.52
在建工程	163,771.49	4,610,432.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	223,221,320.44	233,059,083.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,516,951.46	4,627,583.02

递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,966,849,133.01	1,979,380,237.00
资产总计	4,516,786,796.35	4,342,077,754.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	50,183,766.87	108,662,862.06
预收款项	24,787,042.39	22,485,794.56
应付职工薪酬	8,332,310.61	10,516,969.09
应交税费	3,766,076.83	24,317,466.06
其他应付款	86,536,199.94	85,277,182.98
其中：应付利息		
应付股利	505,405.00	447,945.00
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	173,605,396.64	251,260,274.75
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	4,869,280.00	4,869,280.00
预计负债	42,588,842.78	42,588,842.78
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,458,122.78	47,458,122.78
负债合计	221,063,519.42	298,718,397.53
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	1,900,198,174.31	1,647,834,254.01
所有者权益（或股东权益）合计	4,295,723,276.93	4,043,359,356.63
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	4,516,786,796.35	4,342,077,754.16

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

合并利润表

2019 年 1—9 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	2,224,792,000.05	2,238,816,924.93	7,284,872,470.39	7,351,688,607.65
其中：营业收入	2,224,792,000.05	2,238,816,924.93	7,284,872,470.39	7,351,688,607.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,100,617,122.70	2,138,272,397.35	6,839,366,788.77	6,913,931,257.50
其中：营业成本	1,666,114,978.99	1,690,210,410.84	5,522,173,092.36	5,596,699,329.97
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	15,695,523.88	17,530,079.23	53,984,219.55	56,454,547.46
销售费用	224,148,292.93	228,193,283.64	664,918,710.47	649,077,128.04
管理费用	189,889,230.79	197,209,793.64	579,598,454.47	597,794,198.13
研发费用				
财务费用	4,769,096.11	5,128,830.00	18,692,311.92	13,906,053.90
其中：利息费用	1,716,256.23	2,309,761.65	5,276,205.60	5,587,722.28
利息收入	5,698,525.82	6,181,413.17	16,365,332.56	20,118,908.71
加：其他收益	516,066.62	170,182.59	2,994,047.00	2,528,289.09
投资收益（损失以“－”号填列）	25,032,060.10	14,657,776.19	57,139,281.68	47,137,423.97
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）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	37,843.68		361,318.32	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		436,415.41		-198,245.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-58,720.21	-26,907.11	-61,073.35	-116,558.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,702,127.54	115,781,994.66	505,939,255.27	487,108,259.16
加：营业外收入	1,862,981.46	1,266,267.89	4,960,037.14	2,456,503.49
减：营业外支出	112,270.97	5,819,181.70	404,704.17	7,023,485.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,452,838.03	111,229,080.85	510,494,588.24	482,541,277.49
减：所得税费用	41,606,049.49	38,251,626.60	135,514,565.12	130,630,613.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	109,846,788.54	72,977,454.25	374,980,023.12	351,910,664.36
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	109,846,788.54	72,977,454.25	374,980,023.12	351,910,664.36
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）	94,680,633.59	61,822,221.51	297,673,494.16	272,005,939.07
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	15,166,154.95	11,155,232.74	77,306,528.96	79,904,725.29
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 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	109,846,788.54	72,977,454.25	374,980,023.12	351,910,664.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	94,680,633.59	61,822,221.51	297,673,494.16	272,005,939.07
归属于少数股东的综合收益总额	15,166,154.95	11,155,232.74	77,306,528.96	79,904,725.29

八、每股收益：				
（一）基本每股收益 （元/股）	0.144	0.094	0.452	0.413
（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

母公司利润表

2019 年 1—9 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	2019 年第三季度 (7-9 月)	2018 年第三季度 (7-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
一、营业收入	182,546,553.62	191,835,632.98	609,958,628.99	645,793,025.04
减：营业成本	138,459,124.77	145,468,449.41	465,433,853.65	494,253,170.41
税金及附加	1,660,433.33	2,312,448.02	6,574,029.54	7,520,842.82
销售费用	5,943,577.11	6,143,194.13	17,271,317.73	17,451,859.18
管理费用	45,833,532.30	47,685,737.39	147,334,865.76	145,207,797.33
研发费用				
财务费用	-3,863,470.73	-2,619,875.41	-9,556,839.21	-11,393,720.26
其中：利息费用				
利息收入	4,694,762.82	3,582,710.29	12,428,718.35	14,826,222.80
加：其他收益			36,750.00	
投资收益（损失以 “—”号填列）	15,560,064.72	309,731,244.76	384,416,552.27	374,032,096.85
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）				
信用减值损失（损失 以“—”号填列）	2,802.97		1,372.28	
资产减值损失（损失 以“—”号填列）		127.58		67,971.11
资产处置收益（损失 以“—”号填列）		-29,062.28		-118,713.28
二、营业利润（亏损以“—” 号填列）	10,076,224.53	302,547,989.50	367,356,076.07	366,734,430.24

加：营业外收入	51,510.09	4,730.00	62,730.09	73,825.45
减：营业外支出		24,986.36	23,639.14	303,434.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,127,734.62	302,527,733.14	367,395,167.02	366,504,821.22
减：所得税费用	1,810,781.70		3,101,962.54	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,316,952.92	302,527,733.14	364,293,204.48	366,504,821.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,316,952.92	302,527,733.14	364,293,204.48	366,504,821.22
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				

9. 其他				
六、综合收益总额	8,316,952.92	302,527,733.14	364,293,204.48	366,504,821.22
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

2019 年 1—9 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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (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	8,067,462,027.57	8,266,266,467.66
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	1,104,607,005.64	1,140,989,127.36
经营活动现金流入小计	9,172,069,033.21	9,407,255,595.02
购买商品、接受劳务支付的现金	6,407,260,210.52	6,418,138,708.73
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	718,103,476.64	730,375,492.96
支付的各项税费	322,511,073.55	365,236,286.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,630,191,115.78	1,639,098,681.72
经营活动现金流出小计	9,078,065,876.49	9,152,849,169.48
经营活动产生的现金流量净额	94,003,156.72	254,406,425.54
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	96,835.01	87,625.00
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	3,829,773,002.05	3,008,653,355.71
投资活动现金流入小计	3,829,869,837.06	3,008,740,980.71

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,377,061.55	16,818,823.80
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	3,794,000,000.00	3,248,000,000.00
投资活动现金流出小计	3,821,377,061.55	3,264,818,823.80
投资活动产生的现金流量净额	8,492,775.51	-256,077,843.09
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	159,500,000.00	148,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	159,500,000.00	148,500,000.00
偿还债务支付的现金	141,500,000.00	130,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	229,590,219.78	224,665,242.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	112,442,190.00	100,625,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	47,016.51	49,760.20
筹资活动现金流出小计	371,137,236.29	355,215,002.20
筹资活动产生的现金流量净额	-211,637,236.29	-206,715,002.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,316.89	36,599.65
五、现金及现金等价物净增加额	-109,118,987.17	-208,349,820.10
加：期初现金及现金等价物余额	2,364,790,890.03	2,498,766,736.17
六、期末现金及现金等价物余额	2,255,671,902.86	2,290,416,916.07

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

2019 年 1—9 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	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 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	683,829,780.66	732,823,488.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,532,981.06	11,080,166.80
经营活动现金流入小计	692,362,761.72	743,903,654.87
购买商品、接受劳务支付的现金	574,747,570.57	609,652,817.59
支付给职工及为职工支付的现金	118,270,531.46	119,994,616.53
支付的各项税费	37,225,765.63	26,810,065.91
支付其他与经营活动有关的现金	41,741,944.29	42,613,623.00
经营活动现金流出小计	771,985,811.95	799,071,123.03
经营活动产生的现金流量净额	-79,623,050.23	-55,167,468.16
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	351,750,000.00	346,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,780.00	5,825.00
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	2,381,498,791.79	1,567,925,010.94
投资活动现金流入小计	2,733,258,571.79	1,914,680,835.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,802,377.32	4,010,320.79
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	2,508,600,000.00	1,822,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,519,402,377.32	1,826,010,320.79
投资活动产生的现金流量净额	213,856,194.47	88,670,515.15
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		
筹资活动现金流入小计		
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	111,871,824.18	118,452,519.72
支付其他与筹资活动有关的现金	47,016.51	49,760.20

筹资活动现金流出小计	111,918,840.69	118,502,279.92
筹资活动产生的现金流量净额	-111,918,840.69	-118,502,279.92
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	22,314,303.55	-84,999,232.93
加：期初现金及现金等价物余额	724,460,190.61	741,877,000.61
六、期末现金及现金等价物余额	746,774,494.16	656,877,767.68

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 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,431,544,586.72	2,431,544,586.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,624,000,000.00	1,624,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	102,548,253.42	102,548,253.42	
应收款项融资			
预付款项	42,151,148.21	42,151,148.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,561,321.58	25,561,321.58	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	563,017,969.66	563,017,969.66	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,277,683,484.40	653,683,484.40	-1,624,000,000.00
流动资产合计	5,442,506,763.99	5,442,506,763.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	132,325,695.89	132,325,695.89	
固定资产	736,568,786.35	736,568,786.35	
在建工程	5,568,646.06	5,568,646.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	362,609,429.30	362,609,429.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	152,550,495.45	152,550,495.45	
递延所得税资产	29,806,081.66	29,806,081.66	
其他非流动资产	69,373,713.15	69,373,713.15	
非流动资产合计	1,488,802,847.86	1,488,802,847.86	
资产总计	6,931,309,611.85	6,931,309,611.85	
流动负债：			
短期借款	161,500,000.00	161,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	994,804,282.30	994,804,282.30	
预收款项	394,954,643.66	394,954,643.66	
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	48,265,556.89	48,265,556.89	
应交税费	76,294,485.16	76,294,485.16	
其他应付款	786,637,045.90	786,637,045.90	
其中：应付利息			
应付股利	834,694.50	834,694.50	
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	71,401,629.83	71,401,629.83	
流动负债合计	2,533,857,643.74	2,533,857,643.74	
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	13,729,578.00	13,729,578.00	
预计负债	42,588,842.78	42,588,842.78	
递延收益	11,108,335.00	11,108,335.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88	
非流动负债合计	87,836,346.66	87,836,346.66	
负债合计	2,621,693,990.40	2,621,693,990.40	
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	2,139,160,192.77	2,139,160,192.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,983,520,415.39	3,983,520,415.39	
少数股东权益	326,095,206.06	326,095,206.06	
所有者权益（或股东权益）合计	4,309,615,621.45	4,309,615,621.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,931,309,611.85	6,931,309,611.85	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发2019年

度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。

对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“其他流动资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“交易性金融资产”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	730,891,005.75	730,891,005.75	
交易性金融资产		880,000,000.00	880,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,649,123.93	8,649,123.93	
应收款项融资			
预付款项	820,672.43	820,672.43	
其他应收款	351,940,900.03	351,940,900.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,387,858.18	3,387,858.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,267,007,956.84	387,007,956.84	-880,000,000.00
流动资产合计	2,362,697,517.16	2,362,697,517.16	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,517,442,628.03	1,517,442,628.03	
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	219,640,509.52	219,640,509.52	
在建工程	4,610,432.52	4,610,432.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	233,059,083.91	233,059,083.91	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	4,627,583.02	4,627,583.02	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,979,380,237.00	1,979,380,237.00	
资产总计	4,342,077,754.16	4,342,077,754.16	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	108,662,862.06	108,662,862.06	
预收款项	22,485,794.56	22,485,794.56	
应付职工薪酬	10,516,969.09	10,516,969.09	
应交税费	24,317,466.06	24,317,466.06	
其他应付款	85,277,182.98	85,277,182.98	
其中：应付利息			
应付股利	447,945.00	447,945.00	
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	251,260,274.75	251,260,274.75	
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	4,869,280.00	4,869,280.00	
预计负债	42,588,842.78	42,588,842.78	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	47,458,122.78	47,458,122.78	
负债合计	298,718,397.53	298,718,397.53	
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	1,647,834,254.01	1,647,834,254.01	
所有者权益（或股东权益）合计	4,043,359,356.63	4,043,359,356.63	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,342,077,754.16	4,342,077,754.16	

各项目调整情况的说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

见合并资产负债各项目调整情况说明。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4.4 审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用