

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**  
**2021 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 公司负责人卢长才、主管会计工作负责人吴珺及会计机构负责人（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	8,312,032,856.91	6,526,105,125.12	27.37
归属于上市公司股东的净资产	3,969,853,704.38	4,120,589,642.08	-3.66
	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	-3,954,365.50	-705,361,512.48	不适用
	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	908,518,017.22	627,672,867.10	44.74
归属于上市公司股东的净利润	53,661,576.34	-85,888,193.67	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,772,109.11	-99,945,779.38	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.36	-2.03	不适用
基本每股收益(元/股)	0.082	-0.13	不适用
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	-431,887.81
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	966,768.91
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	10,599,053.20
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	2,814,502.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	113,793.79
少数股东权益影响额（税后）	-432,652.71
所得税影响额	-2,740,110.89
合计	10,889,467.23

## 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）						31,362
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
上海同安投资管理有限公司一同安巨星1号证券投资基金	8,502,008	1.29	0	无	0	未知
陈晓森	2,467,931	0.37	0	无	0	境内自然人
吴长福	2,233,600	0.34	0	无	0	境内自然人
唐修霆	1,999,900	0.30	0	无	0	境内自然人
吴录平	1,938,900	0.29	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	1,850,688	0.28	0	无	0	其他
上海同安投资管理有限公司一同安定增保8号私募证券投资基金	1,646,702	0.25	0	无	0	未知
安信证券股份有限公司	1,643,600	0.25	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	383,978,201	人民币普通股	383,978,201			
上海同安投资管理有限公司一同安巨星1号证券投资基金	8,502,008	人民币普通股	8,502,008			
陈晓森	2,467,931	人民币普通股	2,467,931			
吴长福	2,233,600	人民币普通股	2,233,600			
唐修霆	1,999,900	人民币普通股	1,999,900			
吴录平	1,938,900	人民币普通股	1,938,900			
王建华	1,893,314	人民币普通股	1,893,314			
UBS AG	1,850,688	人民币普通股	1,850,688			
上海同安投资管理有限公司一同安定增保8号私募证券投资基金	1,646,702	人民币普通股	1,646,702			
安信证券股份有限公司	1,643,600	人民币普通股	1,643,600			
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					

### 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	2021年3月31日	2020年12月31日	增减额	增减比例(%)
预付款项	101,264,387.59	28,203,954.65	73,060,432.94	259
使用权资产	1,363,012,403.03		1,363,012,403.03	
递延所得税资产	461,635,589.82	40,625,614.78	421,009,975.04	1036
应付股利	10,533,511.56	956,374.50	9,577,137.06	1001
其他流动负债	8,465,016.17	18,958,259.41	-10,493,243.24	-55
租赁负债	1,697,612,545.01		1,697,612,545.01	
预计负债	31,328,857.32	52,806,119.07	-21,477,261.75	-41
递延收益	1,440,544.00	2,508,343.00	-1,067,799.00	-43
递延所得税负债	343,995,395.84	1,859,831.52	342,135,564.32	18396

变动原因：

- (1) 预付账款期末余额10,126万元，较期初增加259%，主要是待摊销的年终奖等增加所致。
- (2) 使用权资产期末余额136,301万元，是因为2021年执行新租赁准则本期新增。
- (3) 递延所得税资产期末余额46,164万元，较期初增幅较大，主要是2021年执行新租赁准则对递延所得税的影响所致。
- (4) 应付股利期末余额1,053万元，较期初增幅较大，主要是控股子公司北京谊星商业投资发展有限公司尚未支付的少数股东红利所致。
- (5) 其他流动负债期末余额847万元，较期初减少55%，主要是2021年执行新租赁准则调整免租期租金所致。
- (6) 租赁负债期末余额169,761万元，是因为2021年执行新租赁准则本期新增。
- (7) 预计负债期末余额3,133万元，较期初减少41%，主要是所属企业北京新燕莎商业有限公司金街分公司金街购物广场支付闭店违约金所致。
- (8) 递延收益期末余额144万元，较期初减少43%，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。
- (9) 递延所得税负债期末余额34,400万元，较期初增幅较大，主要是2021年执行新租赁准则对递延所得税的影响所致。

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	2021年1-3月	2020年1-3月	增减额	增减比例(%)
营业收入	908,518,017.22	627,672,867.10	280,845,150.12	45
税金及附加	19,832,384.94	12,281,295.88	7,551,089.06	61
财务费用	21,920,552.94	2,995,824.83	18,924,728.11	632
其他收益	1,080,562.70	1,609,725.53	-529,162.83	-33
投资收益	2,563,656.45	5,870,010.85	-3,306,354.40	-56
信用减值损失	4,211.12	-50,222.94	54,434.06	-108

营业外收入	3,119,053.27	1,202,390.80	1,916,662.47	159
营业外支出	736,438.34	395,327.28	341,111.06	86
所得税费用	38,906,257.86	11,971,309.54	26,934,948.32	225

变动原因:

(1) 营业收入本期发生额 90,852 万元,较上期增加 45%,主要是本期经营逐步恢复正常,销售增长,上期受新冠肺炎疫情影响销售大幅下降所致。

(2) 税金及附加本期发生额 1,983 万元,较上期增加 61%,主要是本期经营逐步恢复正常,销售增长税费相应增加,上期受新冠肺炎疫情影响销售下降税费相应减少所致。

(3) 财务费用本期发生额 2,192 万元,较上期增幅较大,主要是 2021 年开始执行新租赁准则,租赁负债-未确认融资费用在财务费用-利息费用核算所致。

(4) 其他收益本期发生额 108 万元,较上期减少 33%,主要是上期控股子公司北京万方西单商场有限责任公司收到节能改造项目补助等所致。

(5) 投资收益本期发生额 256 万元,较上期减少 56%,主要是银行理财产品及结构性存款取得的收益减少,且比较基数较小所致。

(6) 信用减值损失本期发生额 0.4 万元,较上期变化大,主要是比较基数较小所致。

(7) 营业外收入本期发生额 312 万元,较上期增加 159%,主要是所属企业北京贵友大厦有限公司建国门店收到地铁施工占地补偿款,且比较基数较小所致。

(8) 营业外支出本期发生额 74 万元,较上期增加 86%,主要是比较基数较小所致。

(9) 所得税费用本期发生额 3,891 万元,较上期增加 225%,主要是本期经营逐步恢复正常,收入增长利润增加,应交所得税相应增加所致。

### 3、截至报告期末,公司现金流量表项目大幅度变动的分析:

(金额单位:元)

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	增减额
经营活动产生的现金流量净额	-3,954,365.50	-705,361,512.48	701,407,146.98
投资活动产生的现金流量净额	369,797,422.98	-207,769,220.61	577,566,643.59
筹资活动产生的现金流量净额	-126,806,526.88	30,693,116.26	-157,499,643.14

变动原因:

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期净流出 395 万元,比上年同期多流入 70,141 万元,主要是本期经营逐步恢复正常销售增长以及 2021 年开始执行新租赁准则支付的租金体现在筹资活动支付其他所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期净流入为 36,980 万元,较上期多流入 57,757 万元,主要是理财产品期限差异导致本期银行理财产品及结构性存款现流比上年同期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为 12,681 万元,较上期多流出 15,750 万元,主要是控股子公司北京法雅商贸有限责任公司偿还借款同比增加以及 2021 年开始执行新租赁准则支付的租金体现在筹资活动支付其他所致。

### 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

王府井集团股份有限公司(以下简称“王府井”)拟换股吸收合并北京首商集团股份有限公司(以下简称“公司”)并募集配套资金(以下简称“本次交易”)。2021年1月29日,公司召开第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案,具体内容详见公司于2021年1月30日披露的《王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》及相关披露文件。

公司于2021年2月9日收到上海证券交易所下发的《关于对王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》(上证公函

(2021)0200号)(以下简称“《问询函》”),具体内容详见公司于2021年2月10日披露的《关于收到上海证券交易所〈关于对王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的公告》(公告编号:临2021-010)。为保证回复内容的准确和完整,经向上海证券交易所申请,公司进行了延期回复,具体情况详见公司于2021年2月24日公告的《北京首商集团股份有限公司关于延期回复上海证券交易所问询函的公告》(公告编号:临2021-011)以及于2021年3月3日公告的《北京首商集团股份有限公司关于再次延期回复上海证券交易所问询函的公告》(公告编号:临2021-012)。

根据《问询函》的相关要求,公司协调相关各方就《问询函》所列问题进行了逐项落实与回复,并对本次交易相关文件进行了修订、补充和完善,具体内容详见公司于2021年3月5日披露的《关于对上海证券交易所〈关于对王府井集团股份有限公司换股吸收合并北京首商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》(公告编号:临2021-013)及相关披露文件。

公司于2021年4月1日披露了《关于重大资产重组进展的公告》(公告编号:临2021-018),截至目前,公司及相关各方正在积极推进本次交易的相关工作,本次交易所涉及的审计、估值等相关工作尚未完成。公司将在审计、估值等相关工作完成后,再次召开董事会审议本次交易的相关事项,并由董事会提请股东大会审议。

本次交易尚需履行必要的内部决策程序,并需经有权监管机构批准后方可正式实施,能否实施尚存在不确定性,有关信息均以公司指定信息披露媒体发布的公告为准。敬请广大投资者关注后续公告并注意投资风险。

### 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

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	2021年4月28日