

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



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	9

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	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	比例（%）	持有有限	质押或冻结情况	股东性质	

	数量		售条件股 份数量	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原因分析:

(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

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

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2021 年 3 月 31 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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	2,665,148,842.95	2,426,107,532.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,374,969,180.43	1,739,439,326.05
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	47,165,098.62	43,009,418.49
应收款项融资		
预付款项	101,264,387.59	28,203,954.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,540,786.99	22,843,507.75
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	580,451,319.58	520,489,613.81
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,311,068.50	79,351,830.71
流动资产合计	4,877,850,684.66	4,859,445,183.86
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	310,747,045.97	310,747,045.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	133,697,780.98	135,059,925.82
固定资产	686,262,239.51	695,527,039.49
在建工程	3,275,933.09	3,175,640.05

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,363,012,403.03	
无形资产	325,608,548.66	330,304,824.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	77,689,573.78	82,093,501.13
递延所得税资产	461,635,589.82	40,625,614.78
其他非流动资产	72,253,057.41	69,126,349.41
非流动资产合计	3,434,182,172.25	1,666,659,941.26
资产总计	8,312,032,856.91	6,526,105,125.12
流动负债：		
短期借款	199,500,000.00	199,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	734,860,383.60	719,954,098.72
预收款项	40,954,915.87	33,271,143.27
合同负债	74,239,270.41	79,976,406.66
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	44,524,750.48	49,706,101.74
应交税费	33,212,212.35	25,973,056.30
其他应付款	870,984,329.03	915,701,033.70
其中：应付利息		
应付股利	10,533,511.56	956,374.50
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	8,465,016.17	18,958,259.41
流动负债合计	2,006,740,877.91	2,043,040,099.80
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	1,697,612,545.01	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	7,319,868.00	7,319,868.00
预计负债	31,328,857.32	52,806,119.07
递延收益	1,440,544.00	2,508,343.00
递延所得税负债	343,995,395.84	1,859,831.52
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88
非流动负债合计	2,102,106,801.05	84,903,752.47
负债合计	4,108,847,678.96	2,127,943,852.27
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	2,125,493,481.76	2,276,229,419.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,969,853,704.38	4,120,589,642.08
少数股东权益	233,331,473.57	277,571,630.77
所有者权益（或股东权益）合计	4,203,185,177.95	4,398,161,272.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,312,032,856.91	6,526,105,125.12

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

母公司资产负债表

2021 年 3 月 31 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	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,041,926,425.83	796,078,050.52
交易性金融资产	798,514,099.25	1,084,073,094.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	334,936.69	2,139,800.20
应收款项融资		
预付款项	19,797,765.00	1,745,662.85
其他应收款	422,718,633.93	396,949,411.88
其中: 应收利息		
应收股利	28,731,411.20	
存货	3,894,087.64	3,524,212.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	707,965.79	609,646.66
流动资产合计	2,287,893,914.13	2,285,119,878.80
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,824,189,674.00	1,824,189,674.00
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	209,086,782.28	212,852,567.03
在建工程	3,275,933.09	2,924,808.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	204,672,530.79	208,209,319.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,610,933.35	3,794,711.52
递延所得税资产		
其他非流动资产		

非流动资产合计	2,244,835,853.51	2,251,971,080.23
资产总计	4,532,729,767.64	4,537,090,959.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,611,921.06	62,984,761.11
预收款项	4,552,663.59	4,357,786.15
合同负债	2,925,917.91	2,957,137.44
应付职工薪酬	8,886,868.25	8,157,028.94
应交税费	1,670,983.86	4,288,027.80
其他应付款	101,537,991.48	105,911,846.34
其中：应付利息		
应付股利	569,625.00	569,625.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	380,369.31	384,427.85
流动负债合计	161,566,715.46	189,041,015.63
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	2,196,631.00	2,196,631.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,128,524.81	1,018,273.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,325,155.81	3,214,904.61
负债合计	165,891,871.27	192,255,920.24
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	1,971,312,793.75	1,949,309,936.17
所有者权益（或股东权益）合计	4,366,837,896.37	4,344,835,038.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,532,729,767.64	4,537,090,959.03

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

合并利润表

2021 年 1—3 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	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业总收入	908,518,017.22	627,672,867.10
其中：营业收入	908,518,017.22	627,672,867.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	815,225,490.55	743,755,698.35
其中：营业成本	531,348,634.46	455,333,364.22
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	19,832,384.94	12,281,295.88
销售费用	88,939,391.94	103,499,453.42
管理费用	153,184,526.27	169,645,760.00
研发费用		
财务费用	21,920,552.94	2,995,824.83
其中：利息费用	22,147,383.88	2,006,883.74
利息收入	6,646,840.05	4,886,292.31
加：其他收益	1,080,562.70	1,609,725.53
投资收益（损失以“-”号填列）	2,563,656.45	5,870,010.85
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		
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）	8,035,396.75	11,353,657.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,211.12	-50,222.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,976,353.69	-97,299,660.54
加：营业外收入	3,119,053.27	1,202,390.80
减：营业外支出	736,438.34	395,327.28

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,358,968.62	-96,492,597.02
减：所得税费用	38,906,257.86	11,971,309.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,452,710.76	-108,463,906.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,452,710.76	-108,463,906.56
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）	53,661,576.34	-85,888,193.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	14,791,134.42	-22,575,712.89
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	68,452,710.76	-108,463,906.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	53,661,576.34	-85,888,193.67
（二）归属于少数股东的综合收益总额	14,791,134.42	-22,575,712.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.082	-0.130
（二）稀释每股收益(元/股)		

司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

母公司利润表

2021年1—3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	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业收入	42,546,731.74	34,231,180.63
减：营业成本	10,001,625.61	10,344,378.36
税金及附加	1,471,025.35	1,131,474.69
销售费用	5,590,469.10	6,169,518.27
管理费用	41,648,994.57	41,441,794.92
研发费用		
财务费用	-3,565,232.82	-678,743.51
其中：利息费用	22,970.25	615.00
利息收入	4,277,889.81	1,267,150.27
加：其他收益	8,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	30,301,743.79	4,610,496.77
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）	5,372,318.43	6,245,264.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-35.89	138.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,081,876.26	-13,321,343.22
加：营业外收入	39,350.59	220.00
减：营业外支出	8,118.07	14,161.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,113,108.78	-13,335,284.89
减：所得税费用	1,110,251.20	-1,477,531.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,002,857.58	-11,857,753.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,002,857.58	-11,857,753.06
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	22,002,857.58	-11,857,753.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

合并现金流量表

2021年1—3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	2021年第一季度	2020年第一季度
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	939,865,055.23	612,412,663.57
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	316,028,424.13	65,285,915.86
经营活动现金流入小计	1,255,893,479.36	677,698,579.43
购买商品、接受劳务支付的现金	452,975,408.09	524,354,064.27
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	306,407,024.83	295,467,077.94
支付的各项税费	83,829,411.55	86,968,701.58
支付其他与经营活动有关的现金	416,636,000.39	476,270,248.12
经营活动现金流出小计	1,259,847,844.86	1,383,060,091.91
经营活动产生的现金流量净额	-3,954,365.50	-705,361,512.48
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	1,030.00	1,000.00
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	645,234,139.73	1,498,314,523.29
投资活动现金流入小计	645,235,169.73	1,498,315,523.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,437,746.75	784,743.90

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	270,000,000.00	1,705,300,000.00
投资活动现金流出小计	275,437,746.75	1,706,084,743.90
投资活动产生的现金流量净额	369,797,422.98	-207,769,220.61
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	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,700,000.00
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	52,700,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,746,812.50	2,006,268.74
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	125,059,714.38	615.00
筹资活动现金流出小计	176,806,526.88	22,006,883.74
筹资活动产生的现金流量净额	-126,806,526.88	30,693,116.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,779.95	11,572.26
五、现金及现金等价物净增加额	239,041,310.55	-882,426,044.57
加：期初现金及现金等价物余额	2,364,369,877.08	2,427,773,958.90
六、期末现金及现金等价物余额	2,603,411,187.63	1,545,347,914.33

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

母公司现金流量表

2021年1—3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	2021年第一季度	2020年第一季度
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	27,225,907.24	26,288,038.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,491,173.76	3,283,455.98
经营活动现金流入小计	28,717,081.00	29,571,494.37
购买商品、接受劳务支付的现金	3,830,763.41	9,410,883.05
支付给职工及为职工支付的现金	59,048,328.97	59,701,475.97
支付的各项税费	5,597,617.64	11,675,758.50
支付其他与经营活动有关的现金	7,981,938.38	54,472,841.01
经营活动现金流出小计	76,458,648.40	135,260,958.53
经营活动产生的现金流量净额	-47,741,567.40	-105,689,464.16
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	930.00	1,000.00
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	306,336,240.26	1,087,586,850.35
投资活动现金流入小计	306,337,170.26	1,087,587,850.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	744,257.30	109,947.52
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	7,000,000.00	1,203,700,000.00
投资活动现金流出小计	7,744,257.30	1,203,809,947.52
投资活动产生的现金流量净额	298,592,912.96	-116,222,097.17
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		2,700,000.00
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,002,970.25	615.00
筹资活动现金流出小计	5,002,970.25	615.00
筹资活动产生的现金流量净额	-5,002,970.25	2,699,385.00
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	245,848,375.31	-219,212,176.33
加：期初现金及现金等价物余额	789,306,909.11	699,772,367.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,035,155,284.42	480,560,191.15

公司负责人：卢长才 主管会计工作负责人：吴珺 会计机构负责人：吴珺

4.2 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,426,107,532.40	2,426,107,532.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,739,439,326.05	1,739,439,326.05	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	43,009,418.49	43,009,418.49	
应收款项融资			
预付款项	28,203,954.65	12,670,389.12	-15,533,565.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,843,507.75	22,843,507.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	520,489,613.81	520,489,613.81	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	79,351,830.71	79,351,830.71	
流动资产合计	4,859,445,183.86	4,843,911,618.33	-15,533,565.53
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	310,747,045.97	310,747,045.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	135,059,925.82	135,059,925.82	

固定资产	695,527,039.49	695,527,039.49	
在建工程	3,175,640.05	3,175,640.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,438,423,006.67	1,438,423,006.67
无形资产	330,304,824.61	330,304,824.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	82,093,501.13	82,093,501.13	
递延所得税资产	40,625,614.78	488,025,442.17	447,399,827.39
其他非流动资产	69,126,349.41	69,126,349.41	
非流动资产合计	1,666,659,941.26	3,552,482,775.32	1,885,822,834.06
资产总计	6,526,105,125.12	8,396,394,393.65	1,870,289,268.53
流动负债：			
短期借款	199,500,000.00	199,500,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	719,954,098.72	719,954,098.72	
预收款项	33,271,143.27	33,271,143.27	
合同负债	79,976,406.66	79,976,406.66	
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	49,706,101.74	49,706,101.74	
应交税费	25,973,056.30	25,973,056.30	
其他应付款	915,701,033.70	915,701,033.70	
其中：应付利息			
应付股利	956,374.50	956,374.50	
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	18,958,259.41	9,507,112.26	-9,451,147.15
流动负债合计	2,043,040,099.80	2,033,588,952.65	-9,451,147.15
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		1,773,986,332.62	1,773,986,332.62
长期应付款			
长期应付职工薪酬	7,319,868.00	7,319,868.00	
预计负债	52,806,119.07	52,806,119.07	
递延收益	2,508,343.00	2,508,343.00	
递延所得税负债	1,859,831.52	361,465,583.18	359,605,751.66
其他非流动负债	20,409,590.88	20,409,590.88	
非流动负债合计	84,903,752.47	2,218,495,836.75	2,133,592,084.28
负债合计	2,127,943,852.27	4,252,084,789.40	2,124,140,937.13
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	2,276,229,419.46	2,071,831,905.42	-204,397,514.04
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,120,589,642.08	3,916,192,128.04	-204,397,514.04
少数股东权益	277,571,630.77	228,117,476.21	-49,454,154.56
所有者权益（或股东权益） 合计	4,398,161,272.85	4,144,309,604.25	-253,851,668.60
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,526,105,125.12	8,396,394,393.65	1,870,289,268.53

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据中华人民共和国财政部（“财政部”）于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（“新租赁准则”）规定，公司于2021年1月1日起开始执行新租赁准则，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

新租赁准则变更的主要内容：1）新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；2）对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；3）对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；4）对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计

入相关资产成本或当期损益；5）根据新租赁准则，公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。

公司依据新租赁准则的规定调整了相关的会计政策，按新准则要求进行会计报表披露。根据新租赁准则的衔接规定，公司相应调整了 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目年初金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司租赁业务发生重大变化，不会对财务报表产生实质性影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	796,078,050.52	796,078,050.52	
交易性金融资产	1,084,073,094.44	1,084,073,094.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,139,800.20	2,139,800.20	
应收款项融资			
预付款项	1,745,662.85	1,745,662.85	
其他应收款	396,949,411.88	396,949,411.88	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,524,212.25	3,524,212.25	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	609,646.66	609,646.66	
流动资产合计	2,285,119,878.80	2,285,119,878.80	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,824,189,674.00	1,824,189,674.00	
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	212,852,567.03	212,852,567.03	
在建工程	2,924,808.63	2,924,808.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	208,209,319.05	208,209,319.05	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	3,794,711.52	3,794,711.52	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,251,971,080.23	2,251,971,080.23	
资产总计	4,537,090,959.03	4,537,090,959.03	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	62,984,761.11	62,984,761.11	
预收款项	4,357,786.15	4,357,786.15	
合同负债	2,957,137.44	2,957,137.44	
应付职工薪酬	8,157,028.94	8,157,028.94	
应交税费	4,288,027.80	4,288,027.80	
其他应付款	105,911,846.34	105,911,846.34	
其中：应付利息			
应付股利	569,625.00	569,625.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	384,427.85	384,427.85	
流动负债合计	189,041,015.63	189,041,015.63	
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	2,196,631.00	2,196,631.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,018,273.61	1,018,273.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,214,904.61	3,214,904.61	
负债合计	192,255,920.24	192,255,920.24	
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	1,949,309,936.17	1,949,309,936.17	
所有者权益（或股东权益）合计	4,344,835,038.79	4,344,835,038.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,537,090,959.03	4,537,090,959.03	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 2021 年起首次执行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