

北京市西单商场股份有限公司
2004 年第一季度报告



2004 年 4 月 28 日

北京市西单商场股份有限公司
2004 年 1 季度报告

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 董事张元荣先生因故未出席董事会，委托刘秀玲董事长代为行使表决权，董事郭凯先生因故未能出席董事会。

1.3 公司本季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人董事长刘秀玲女士、主管会计工作负责人总会计师王翼龙先生及会计机构负责人秦秀敏女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 公司基本信息

	A 股	B 股	其它一	其它二	其它三
股票简称	西单商场				
变更前简称（如有）					
股票代码	600723				
	董事会秘书		证券事务代表		
姓名	王健		金静		
联系地址	北京市西城区西单北大街 120 号		北京市西城区西单北大街 120 号		
电话	01066024984		01066024984		
传真	01066014196		01066014196		
电子信箱	xdsc600723@sina.com		xdsc600723@sina.com		

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元 币种：人民币

	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	1,446,947,052.76	1,482,769,362.59	-2.42
股东权益（不含少数股东权益）	1,100,849,072.98	1,120,989,892.47	-1.80
每股净资产	2.69	2.74	-1.82
调整后的每股净资产	2.63	2.66	-1.13
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	7,233,493.15	7,233,493.15	-87.33
每股收益	-0.049	-0.049	
净资产收益率	-1.829	-1.829	

扣除非经常性损益后的净资产收益率	-1.825	-1.825	
非经常性损益项目	金额		
扣除日常计提资产减值后的各项营业外收入、支出	-38,308.86		
合计	-38,308.86		

2.2.2 利润表

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	240,700,684.82	136,836,478.50	414,259,932.59	293,191,371.66
减:主营业务成本	198,622,791.81	110,512,367.06	356,709,552.05	251,595,119.26
主营业务税金及附加	698,375.25	335,208.72	1,238,524.46	951,779.64
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	41,379,517.76	25,988,902.72	56,311,856.08	40,644,472.76
加:其他业务利润(亏损以“-”号填列)	12,046,790.58	1,479,115.03	9,542,928.90	596,076.04
减:营业费用	17,312,894.44	11,648,799.87	18,137,751.91	9,984,125.84
管理费用	55,061,964.41	31,616,108.96	40,670,352.72	23,368,095.15
财务费用	1,230,112.50	550,455.95	1,831,434.96	1,451,444.37
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-20,178,663.01	-16,347,347.03	5,215,245.39	6,436,883.44
加:投资收益(损失以“-”号填列)	302,263.24	-3,780,667.25	12,635.02	-1,382,570.76
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	28,336.33	-	31,911.45	-
减:营业外支出	66,645.19	1,949.56	17,026.20	9,025.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-19,914,708.63	-20,129,963.84	5,242,765.66	5,045,287.28
减:所得税	491,665.04	-	2,636,261.91	2,054,665.71
减:少数股东损益	-265,554.17	-	-384,117.82	-
加:未确认的投资损失	10,855.66	-	-	-
五、净利润(亏损以“-”号填列)	-20,129,963.84	-20,129,963.84	2,990,621.57	2,990,621.57

2.3 报告期末股东总人数为 92733 户。

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

√ 适用 □ 不适用

由于上一报告期，公司核心企业-西单商场在停业装修改造后，其“精品百货”的市场定位脱离实际，使得开业后西单商场的销售业绩不佳，而且对本报告期的销售带来较为严重的影响。报告期内，西单商场重新定位于“大众时尚百货”，并且围绕该市场定位进行重新调整，同时，公司控股子公司为减少亏损，也在进行调整，造成公司整体业绩亏损，公司 2004 年第一季度实现利润总额-1,991 万元，实现净利润-2,013 万元。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币 未经审计

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商品零售	239,714,861.38	197,598,977.31	18
其中:关联交易	1,150,272.94	952,101.05	17

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

2003 年 6 月 9 日经本公司第四届董事会第一次会议决议通过，选举郭凯先生为本公司副董事长，并聘任其为本公司总经理。2004 年 2 月 12 日经本公司第四届董事会第三次临时会议决议通过，同意郭凯先生辞去总经理职务，并不再担任公司副董事长，由公司董事长刘秀玲女士和副董事长温振福先生暂时主持本公司日常工作。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

本报告期有两个子公司未纳入合并报表范围：

1、根据财政部财会二字（1996）2 号函《关于合并报表合并范围请示的复函》的有关规定本公司之子公司北京法雅商贸有限责任公司由于资产及销售规模小，故不合并。

2、本公司之子公司北京市西单商场连锁发展有限责任公司进入清理程序，故不纳入合并报表范围。

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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

由于 2003 年底公司核心企业西单商场经营定位出现失误，给公司 2004 年经营带来滞后影响，预计公司上半年度累计净利润仍为亏损。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

北京市西单商场股份有限公司董事会

董事长：刘秀玲

2004 年 4 月 28 日

资产负债表

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2004 年 3 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	353,999,734.82	317,443,789.61	313,840,996.20	229,450,548.19
短期投资				
应收票据				
应收股利		5,821,600.00		5,821,600.00
应收利息				
应收账款	48,020,272.34	7,104,658.18	45,223,552.24	8,452,443.21
其他应收款	18,140,558.17	83,568,470.10	25,420,121.60	122,279,689.83
预付账款	12,997,347.55	12,373,537.04	19,760,879.37	13,306,632.64
应收补贴款				
存货	118,097,238.68	75,270,674.94	128,671,443.67	76,522,231.70
待摊费用	10,056,257.62	668,672.69	15,181,510.00	1,917,074.02
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产	-	-		
流动资产合计	561,311,409.18	502,251,402.56	548,098,503.08	457,750,219.59
长期投资：				
长期股权投资	65,752,217.56	288,097,763.15	99,294,374.98	380,696,264.37
长期债权投资				
长期投资合计	65,752,217.56	288,097,763.15	99,294,374.98	380,696,264.37
固定资产：				
固定资产原价	1,127,859,702.97	798,620,499.58	1,131,141,339.11	802,963,735.08
减：累计折旧	334,794,718.06	227,202,318.32	322,417,207.53	217,633,061.65
固定资产净值	793,064,984.91	571,418,181.26	808,724,131.58	585,330,673.43
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	793,064,984.91	571,418,181.26	808,724,131.58	585,330,673.43
工程物资				
在建工程	2,238,955.58	1,665,739.00	878,863.08	
固定资产清理				
固定资产合计	795,303,940.49	573,083,920.26	809,602,994.66	585,330,673.43
无形资产及其他资产：				
无形资产	10,076,877.56	2,069,025.00	10,270,336.01	2,189,580.00
长期待摊费用	14,502,607.97	1,020,420.68	15,503,153.86	1,256,718.74
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	24,579,485.53	3,089,445.68	25,773,489.87	3,446,298.74
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,446,947,052.76	1,366,522,531.65	1,482,769,362.59	1,427,223,456.13

资产负债表（续）

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2004年3月31日		2003年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	53,000,000.00	20,000,000.00	58,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	3,750,000.00	3,750,000.00	9,450,000.00	9,450,000.00
应付账款	86,295,693.93	64,086,741.53	80,677,253.02	48,824,989.28
预收账款	16,820,006.67	15,756,244.02	14,372,383.25	12,572,280.37
应付工资	3,997,005.68	3,406,768.50	4,549,835.01	4,419,242.35
应付福利费	9,770,749.50	7,840,466.71	8,562,010.36	6,567,551.59
应付股利	830,500.56	163,856.00	830,500.56	163,856.00
应交税金	-6,906,245.65	-4,035,841.40	-10,246,312.86	-7,802,313.49
其他应付款	24,569.18	2,924.94	59,636.88	30,219.16
其他应付款	113,460,211.62	148,306,321.95	81,168,725.16	169,290,458.22
预提费用	3,044,022.63	1,744,300.00	620,664.42	362,058.26
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	284,086,514.12	261,021,782.25	248,044,695.80	263,878,341.74
长期负债：				
应付债券				
专项应付款				
其他长期负债				
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	284,086,514.12	261,021,782.25	285,759,096.95	301,592,742.89
少数股东权益	62,011,465.66		76,020,373.17	
股东权益：				
股本	409,718,038.00	409,718,038.00	409,718,038.00	409,718,038.00
减：已归还投资				
股本净额	409,718,038.00	409,718,038.00	409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积	754,867,490.89	754,867,490.89	754,867,490.89	754,867,490.89
盈余公积	110,262,273.06	103,934,163.52	110,262,273.06	103,934,163.52
其中：法定公益金	51,734,009.07	48,811,348.57	51,734,009.07	48,811,348.57
未分配利润	-169,347,052.55	-163,018,943.01	-149,217,088.71	-142,888,979.17
未确认的投资损失	-4,651,676.42		-4,640,820.77	
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,100,849,072.98	1,105,500,749.40	1,120,989,892.47	1,125,630,713.24
负债和股东权益总计	1,446,947,052.76	1,366,522,531.65	1,482,769,362.59	1,427,223,456.13

利 润 表

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004 年 1-3 月		2003 年 1-3 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	240,700,684.82	136,836,478.50	414,259,932.59	293,191,371.66
减：主营业务成本	198,622,791.81	110,512,367.06	356,709,552.05	251,595,119.26
主营业务税金及附加	698,375.25	335,208.72	1,238,524.46	951,779.64
二、主营业务利润	41,379,517.76	25,988,902.72	56,311,856.08	40,644,472.76
加：其他业务利润	12,046,790.58	1,479,115.03	9,542,928.90	596,076.04
减：营业费用	17,312,894.44	11,648,799.87	18,137,751.91	9,984,125.84
管理费用	55,061,964.41	31,616,108.96	40,670,352.72	23,368,095.15
财务费用	1,230,112.50	550,455.95	1,831,434.96	1,451,444.37
三、营业利润	-20,178,663.01	-16,347,347.03	5,215,245.39	6,436,883.44
加：投资收益	302,263.24	-3,780,667.25	12,635.02	-1,382,570.76
补贴收入			-	
营业外收入	28,336.33		31,911.45	-
减：营业外支出	66,645.19	1,949.56	17,026.20	9,025.40
四、利润总额	-19,914,708.63	-20,129,963.84	5,242,765.66	5,045,287.28
减：所得税	491,665.04	-	2,636,261.91	2,054,665.71
减：少数股东本期损益	-265,554.17		-384,117.82	
加：未确认的投资损失	10,855.66			
五、净利润	-20,129,963.84	-20,129,963.84	2,990,621.57	2,990,621.57

现金流量表

2004 年 1-3 月

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
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	274,459,943.24	145,400,982.01
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	133,081,728.94	113,041,663.73
现金流入小计	407,541,672.18	258,442,645.74
购买商品、接受劳务支付的现金	241,300,913.14	128,191,987.75
支付给职工以及为职工支付的现金	35,292,423.43	23,316,307.75
支付的各项税费	7,469,494.85	1,529,741.50
支付的其他与经营活动有关的现金	116,245,347.61	61,160,230.53
现金流出小计	400,308,179.03	214,198,267.53
经营活动产生的现金流量净额	7,233,493.15	44,244,378.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	85,000,000.00	85,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	15,000.00	-
所收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	81,910.01	-
现金流入小计	85,096,910.01	85,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	8,735,339.86	3,265,990.40
所支付的现金		
投资所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	8,735,339.86	3,265,990.40
投资活动产生的现金流量净额	76,361,570.15	81,734,009.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	-	-
收到的其他与筹资活动有关的现金	53,828.12	-
现金流入小计	53,828.12	-
偿还债务所支付的现金	42,714,401.15	37,714,401.15
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	638,027.67	270,745.24
支付的其他与筹资活动有关的现金	137,723.98	-
现金流出小计	43,490,152.80	37,985,146.39
筹资活动产生的现金流量净额	-43,436,324.68	-37,985,146.39
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	40,158,738.62	87,993,241.42

现金流量表—补充资料

2004 年 1-3 月

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-20,129,963.84	-20,129,963.84
加：少数股东当期损益	-276,409.83	-
计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	13,462,423.64	10,483,319.17
无形资产摊销	193,458.45	120,555.00
长期待摊费用摊销	1,614,799.65	236,298.06
待摊费用减少（减：增加）	5,318,616.78	1,248,401.33
预提费用增加（减：减少）	1,956,956.45	1,382,241.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	16,049.39	-
固定资产报废损失	-	-
财务费用	770,950.77	270,745.24
投资损失（减：收益）	-302,263.24	3,780,667.25
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	1,902,588.58	2,005,668.48
经营性应收项目的减少（减：增加）	-931,580.35	39,306,700.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	3,637,866.70	5,539,745.14
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	7,233,493.15	44,244,378.21
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	353,999,734.82	317,443,789.61
减：现金的期初余额	313,840,996.20	229,450,548.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	40,158,738.62	87,993,241.42