证券代码:605599　　证券简称:菜百股份

北京菜市口百货股份有限公司 2023 年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示

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、误导性陈述或重大遗漏,并承担法律责任。

公司负责人赵志良、主管会计工作负责人李卓及会计机构负责人(会计主管人员)杨鹏艳保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	5,052,477,354.07	45.62
归属于上市公司股东的净利润	234,575,368.69	30.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	213,371,501.06	23.85
经营活动产生的现金流量净额	851,656,546.39	12.99
基本每股收益(元/股)	0.30	30.43
稀释每股收益(元/股)	0.30	30.43
加权平均净资产收益率(%)	6.64	增加 1.20 个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	6,123,678,676.29	5,482,604,814.93	11.69
归属于上市公司股东的所有者权益	3,657,427,159.92	3,407,364,702.79	7.34

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
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	324,386.72	
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	2,375,992.55	
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	25,007,792.01	
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	328,452.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	254,075.50	个税返还
减:所得税影响额	7,072,674.87	
少数股东权益影响额(税后)	14,156.96	
合计	21,203,867.63	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用　√不适用

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入	45.62	主要系 2023 年第一季度经济回暖,线下及线上消费复苏,销售增长所致
归属于上市公司股东的净利润	30.57	主要系报告期收入增长所致
基本每股收益(元/股)	30.43	主要系报告期收入增长所致
稀释每股收益(元/股)	30.43	主要系报告期收入增长所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	23,764	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	不适用

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
北京金正资产投资经营有限公司	国有法人	191,100,000	24.57	191,100,000	无	
浙江明牌实业股份有限公司	境内非国有法人	126,000,000	16.20	0	质押	62,500,000
北京恒安天润投资顾问有限公司	境内非国有法人	103,320,000	13.28	0	无	
北京云南经济开发有限责任公司	境内非国有法人	67,581,818	8.69	0	无	
赵志良	境内自然人	24,995,944	3.21	0	无	
民航空管投资管理有限公司	国有法人	22,050,000	2.83	0	无	
北京金座投资管理有限公司	境内非国有法人	18,900,000	2.43	0	无	
王春利	境内自然人	16,004,546	2.06	0	无	
京沙金业投资管理(北京)有限公司	境内非国有法人	9,450,000	1.21	0	无	
北京市宣武虎坊路百货有限责任公司	境内非国有法人	6,300,000	0.81	0	无	

前 10 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	数量
浙江明牌实业股份有限公司	126,000,000	人民币普通股	126,000,000
北京恒安天润投资顾问有限公司	103,320,000	人民币普通股	103,320,000
北京云南经济开发有限责任公司	67,581,818	人民币普通股	67,581,818
赵志良	24,995,944	人民币普通股	24,995,944
民航空管投资管理有限公司	22,050,000	人民币普通股	22,050,000
北京金座投资管理有限公司	18,900,000	人民币普通股	18,900,000
王春利	16,004,546	人民币普通股	16,004,546
京沙金业投资管理(北京)有限公司	9,450,000	人民币普通股	9,450,000
北京市宣武虎坊路百货有限责任公司	6,300,000	人民币普通股	6,300,000
北京市西城区职工技能交流创新中心	5,250,000	人民币普通股	5,250,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	1.北京金正资产投资经营有限公司为本公司控股股东; 2.本公司前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动情况; 3.本公司前 10 名无限售条件股东之间及其与前 10 名股东之间不存在关联关系或一致行动情况。
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	前 10 名股东及前 10 名无限售股东不存在通过投资者信用证券账户持有公司股票的情形。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用　√不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用　√不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位:北京菜市口百货股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,824,516,071.02	1,563,421,883.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	893,893,491.19	291,961,758.91
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	161,422,917.66	252,911,502.94
应收款项融资		
预付款项	31,850.00	96,050.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,527,697.35	42,058,649.55
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,580,330,380.74	2,716,444,643.74
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	307,920,429.87	286,628,858.49
流动资产合计	5,816,642,837.83	5,153,523,347.15
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		
其他权益工具投资	9,982,785.67	9,982,785.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,551,306.30	20,724,006.35
固定资产	153,921,824.19	158,368,269.58
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,629,910.41	67,169,452.27
无形资产	24,969,840.12	22,869,289.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	22,889,759.35	25,654,281.98
递延所得税资产	17,453,244.19	21,398,371.50
其他非流动资产	1,637,168.23	2,915,010.93
非流动资产合计	307,035,838.46	329,081,467.78
资产总计	6,123,678,676.29	5,482,604,814.93
流动负债:		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,762,960,000.00	1,395,666,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	127,433,972.77	68,430,713.53
预收款项	2,334,874.28	2,333,683.83
合同负债	296,414,130.92	332,010,525.88
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	55,564,219.63	48,374,264.00
应交税费	57,648,934.43	37,102,383.06
其他应付款	27,432,692.11	40,681,922.18
其中:应付利息		
应付股利		
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	33,383,479.28	40,092,133.67
其他流动负债	38,533,893.32	43,161,375.39
流动负债合计	2,401,706,196.74	2,007,853,001.54
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	17,312,882.93	25,037,354.69
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,395,108.81	3,585,258.17
递延所得税负债	40,043,844.86	36,314,947.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,751,836.60	64,937,560.39
负债合计	2,462,458,033.34	2,072,790,561.93
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	777,777,800.00	777,777,800.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	831,633,896.83	831,633,896.83
减:库存股		
其他综合收益	74,062,727.62	58,575,639.18
专项储备		
盈余公积	712,781,277.18	712,781,277.18
一般风险准备		
未分配利润	1,261,171,458.29	1,026,596,089.60
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,657,427,159.92	3,407,364,702.79
少数股东权益	3,793,483.03	2,449,550.21
所有者权益(或股东权益)合计	3,661,220,642.95	3,409,814,253.00
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,123,678,676.29	5,482,604,814.93

公司负责人:赵志良　主管会计工作负责人:李卓　会计机构负责人:杨鹏艳

合并利润表

2023 年 1—3 月

编制单位:北京菜市口百货股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业总收入	5,052,477,354.07	3,469,665,329.86
其中:营业收入	5,052,477,354.07	3,469,665,329.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,764,667,771.30	3,237,830,886.67
其中:营业成本	4,477,577,608.46	3,031,004,370.44
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	96,822,607.64	70,875,629.24
销售费用	139,805,770.06	96,352,544.78
管理费用	35,113,679.01	30,800,639.93
研发费用	2,931,266.01	1,702,208.87
财务费用	12,416,840.12	7,095,493.41
其中:利息费用	5,623,712.82	3,947,650.92
利息收入	3,414,604.04	4,900,593.09
加:其他收益	402,462.22	1,214,134.63
投资收益(损失以"—"号填列)	4,831,163.50	−1,119,663.64
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)	22,552,621.06	9,760,801.17
信用减值损失(损失以"-"号填列)	12,276.80	
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)	315,608,106.35	241,689,715.35
加:营业外收入	349,070.80	2,656.71
减:营业外支出	20,618.12	20,000.00
四、利润总额(亏损总额以"—"号填列)	315,936,559.03	241,672,372.06
减:所得税费用	80,017,257.52	60,437,836.83
五、净利润(净亏损以"—"号填列)	235,919,301.51	181,234,535.23
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"—"号填列)	235,919,301.51	181,234,535.23
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)	234,575,368.69	179,654,893.21
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	1,343,932.82	1,579,642.02
六、其他综合收益的税后净额	15,487,088.44	9,427,887.78
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,487,088.44	9,427,887.78
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	15,487,088.44	9,427,887.78
(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	15,487,088.44	9,427,887.78
(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	251,406,389.95	190,662,423.01
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	250,062,457.13	189,082,780.99
(二)归属于少数股东的综合收益总额	1,343,932.82	1,579,642.02
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.30	0.23
(二)稀释每股收益(元/股)	0.30	0.23

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0 元,上期被合并方实现的净利润为:0 元。

公司负责人:赵志良　主管会计工作负责人:李卓　会计机构负责人:杨鹏艳

合并现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位:北京菜市口百货股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 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	5,518,530,178.50	3,819,025,227.11
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	343,239,812.57	175,458,731.98
经营活动现金流入小计	5,861,769,991.07	3,994,483,959.09
购买商品、接受劳务支付的现金	4,386,836,887.50	2,773,817,526.34
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	82,645,865.00	93,241,094.81
支付的各项税费	263,009,007.55	157,078,439.22
支付其他与经营活动有关的现金	277,621,684.63	216,627,923.74
经营活动现金流出小计	5,010,113,444.68	3,240,764,984.11
经营活动产生的现金流量净额	851,656,546.39	753,718,974.98
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		
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	382,375,992.55	152,207,427.74
投资活动现金流入小计	382,375,992.55	152,207,427.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,834,288.64	6,972,636.29
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	980,000,000.00	470,000,000.00
投资活动现金流出小计	986,834,288.64	476,972,636.29
投资活动产生的现金流量净额	−604,458,296.09	−324,765,208.55
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		
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		
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	20,506,058.20	17,693,435.48
筹资活动现金流出小计	20,506,058.20	17,693,435.48
筹资活动产生的现金流量净额	−20,506,058.20	−17,693,435.48
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	226,692,192.10	411,260,330.95
加:期初现金及现金等价物余额	1,374,217,240.12	1,047,464,997.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,600,909,432.22	1,458,725,328.77

公司负责人:赵志良　主管会计工作负责人:李卓　会计机构负责人:杨鹏艳

母公司资产负债表

2023 年 3 月 31 日

编制单位:北京菜市口百货股份有限公司?

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,782,041,126.74	1,541,696,433.50
交易性金融资产	893,893,491.19	291,961,758.91
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	419,470,206.24	480,792,897.71
应收款项融资		
预付款项	31,850.00	96,050.00
其他应收款	46,792,626.87	41,748,958.47
其中:应收利息		
应收股利		
存货	2,350,404,681.13	2,504,850,710.58
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	290,700,991.43	271,197,867.59
流动资产合计	5,783,334,973.60	5,132,344,676.76
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	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资	9,982,785.67	9,982,785.67
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,551,306.30	20,724,006.35
固定资产	153,392,995.49	157,922,661.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	55,251,315.68	66,411,704.16
无形资产	24,022,354.52	21,882,316.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,375,297.04	23,894,597.92
递延所得税资产	14,011,591.19	17,940,586.64
其他非流动资产	1,637,168.23	2,915,010.93
非流动资产合计	310,224,814.12	331,673,669.69
资产总计	6,093,559,787.72	5,464,018,346.45
流动负债:		
短期借款		
交易性金融负债	1,762,960,000.00	1,395,666,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	126,685,225.61	68,252,575.46
预收款项	2,334,874.28	2,333,683.83
合同负债	294,866,949.58	331,663,732.92
应付职工薪酬	54,934,993.46	45,797,074.43
应交税费	52,086,888.16	35,269,462.61
其他应付款	25,351,012.69	38,910,959.33
其中:应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	33,267,737.97	39,909,340.14
其他流动负债	38,332,722.55	43,116,292.28
流动负债合计	2,390,820,404.30	2,000,919,121.00
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	17,309,970.31	25,013,464.52
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,395,108.81	3,585,258.17
递延所得税负债	39,976,049.46	36,125,510.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,681,128.58	64,724,233.19
负债合计	2,451,501,532.88	2,065,643,354.19
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	777,777,800.00	777,777,800.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	831,633,896.83	831,633,896.83
减:库存股		
其他综合收益	74,062,727.62	58,575,639.18
专项储备		
盈余公积	712,781,277.18	712,781,277.18
未分配利润	1,245,802,553.21	1,017,606,379.07
所有者权益(或股东权益)合计	3,642,058,254.84	3,398,374,992.26
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,093,559,787.72	5,464,018,346.45

公司负责人:赵志良　主管会计工作负责人:李卓　会计机构负责人:杨鹏艳

母公司利润表

2023 年 1—3 月

编制单位:北京菜市口百货股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 年第一季度
一、营业收入	5,040,026,660.21	3,405,314,297.88
减:营业成本	4,496,781,173.91	2,995,239,916.42
税金及附加	92,442,061.47	66,700,840.50
销售费用	123,881,786.60	86,382,775.91
管理费用	33,657,539.37	28,962,486.23
研发费用	2,931,266.01	1,702,208.87
财务费用	12,431,784.61	7,318,042.10
其中:利息费用	5,598,271.08	3,940,308.81
利息收入	3,396,675.61	4,851,995.15
加:其他收益	484,082.50	1,206,891.05
投资收益(损失以"—"号填列)	4,831,163.50	−1,119,663.64
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)	22,552,621.06	9,760,801.17
信用减值损失(损失以"-"号填列)	2,276.80	
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)	305,771,192.10	228,856,056.43
加:营业外收入	348,470.80	2,656.71
减:营业外支出	20,618.12	20,000.00
三、利润总额(亏损总额以"—"号填列)	306,099,044.78	228,838,713.14
减:所得税费用	77,902,870.64	57,518,577.69
四、净利润(净亏损以"—"号填列)	228,196,174.14	171,320,135.45
(一)持续经营净利润(净亏损以"—"号填列)	228,196,174.14	171,320,135.45
(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	15,487,088.44	9,427,887.78
(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	15,487,088.44	9,427,887.78
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	15,487,088.44	9,427,887.78
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	243,683,262.58	180,748,023.23
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:赵志良　主管会计工作负责人:李卓　会计机构负责人:杨鹏艳

母公司现金流量表

2023 年 1—3 月

编制单位:北京菜市口百货股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2023 年第一季度	2022 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	5,438,878,669.45	3,797,502,286.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	343,189,995.50	175,473,355.91
经营活动现金流入小计	5,782,068,664.95	3,972,975,642.85
购买商品、接受劳务支付的现金	4,357,814,338.16	2,777,301,284.61
支付给职工及为职工支付的现金	78,138,002.50	88,561,419.15
支付的各项税费	256,289,030.08	150,464,780.33
支付其他与经营活动有关的现金	259,153,312.88	208,950,619.47
经营活动现金流出小计	4,951,394,683.62	3,225,278,103.56
经营活动产生的现金流量净额	830,673,981.33	747,697,539.29
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		
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	382,375,992.55	152,207,427.74
投资活动现金流入小计	382,375,992.55	152,207,427.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,690,961.34	6,961,237.29
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	980,000,000.00	470,000,000.00
投资活动现金流出小计	986,690,961.34	476,961,237.29
投资活动产生的现金流量净额	−604,314,968.79	−324,753,809.55
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,416,314.70	17,601,699.20
筹资活动现金流出小计	20,416,314.70	17,601,699.20
筹资活动产生的现金流量净额	−20,416,314.70	−17,601,699.20
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	205,942,697.84	405,342,030.54
加:期初现金及现金等价物余额	1,352,984,636.10	995,492,160.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,558,927,333.94	1,400,834,191.09

公司负责人:赵志良　主管会计工作负责人:李卓　会计机构负责人:杨鹏艳

(三) 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用　√不适用

特此公告

北京菜市口百货股份有限公司董事会

2023 年 4 月 25 日

证券代码:605599　证券简称:菜百股份　公告编号:2023-018

北京菜市口百货股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

● 北京菜市口百货股份有限公司(以下简称"公司")本次会计政策变更系根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")发布的相关会计准则和相关通知要求进行的相应变更,无需提交公司董事会和股东大会审议。

● 本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,亦不存在损害公司及股东利益的情况。

一、本次会计政策变更概述

1、2021 年 12 月,财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》(财会〔2021〕35 号,以下简称"解释第 15 号"),要求"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理"、"关于亏损合同的判断"的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

2、2022 年 5 月,财政部发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号,以下简称"《疫情相关租金减让规定》"),再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整,取消了原先"仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让"才能适用简化方法的限制,该调整自发布之日起实施。

3、2022 年 11 月,财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》(财会〔2022〕31 号,以下简称"解释第 16 号"),要求"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"的内容自公布之日起施行。"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的内容,本公司选择自公布之日起实施。

根据上述规定,公司需对会计政策进行相应变更。本次会计政策变更事项是公司根据相关国家统一的会计制度要求进行的变更,无需提交公司董事会和股东大会审议。

二、本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

(一)会计政策变更的主要内容

1.解释第 15 号

(1)企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)的,应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定分别进行会计处理。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行,企业应当对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。

(2)在判断亏损合同时,企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,不调整前期比较财务报表数据。

2.《疫情相关租金减让规定》

公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已采用简化方法的,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同继续采用简化方法。在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时,将相关租金减让计入损益。

3.解释第 16 号

(1)对于分类为权益工具的永续债等金融工具,企业应当在确认应付股利时,确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入当期损益;对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项,该股利的所得税影响应当计入所有者权益项目。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,涉及所得税影响进行追溯调整。

公司对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在本年度的,涉及所得税影响按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理,对发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,涉及所得税影响进行追溯调整。

(2)企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件,使其成为以权益结算的股份支付的,在修改日,企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付,将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期,企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理。上述规定自 2022 年 11 月 30 日起实施。企业应当对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目,对可比期间信息不予调整。

公司本年度发生的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付,按照上述解释第 16 号的规定进行会计处理,对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的该类交易调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目,对可比期间信息不予调整。

(3)对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等,以下简称适用本解释的单项交易),不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目,并在财务报表附注中披露相关情况。

(二)会计政策变更日期

1.按照解释第 15 号要求,"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理"、"关于亏损合同的判断"的内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

2.按照《疫情相关租金减让规定》要求,公司于《疫情相关租金减让规定》公布之日起执行相关规定。

3.按照解释第 16 号要求,要求"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"的内容自公布之日起施行。"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"的内容,本公司选择自公布之日起实施。

(三)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前公司按照财政部发布的《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。

(四)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后公司按照财政部修订并发布的解释第 15 号、《通知》、解释第 16 号的相关规定执行,其他未变更部分,仍按照财政部前发布的《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。

(五)当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额

1.采用解释第 15 号对本公司财务状况和经营成果无影响。

2.执行《疫情相关租金减让规定》要求,对公司 2022 年度利润的影响金额为 143.52 万元。

3.依据准则解释第 16 号"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"规定,公司对相关报表科目进行追溯调整,同时调整比较报表。

执行上述关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下:

单位:元

合并资产负债表项目	影响金额
递延所得税资产	16,282,372.10
递延所得税负债	16,569,991.16
盈余公积	−14,985.30
未分配利润	−244,379.03
少数股东权益	−28,254.73
合并利润表项目	影响金额
所得税费用	−162,393.51
净利润	162,393.51
其中:归属于母公司股东权益	163,410.07
少数股东权益	−1,016.56

执行上述关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定对 2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2021 年度合并利润表的影响如下:

单位:元

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	6,359,503.18	21,220,310.16	27,579,813.34
递延所得税负债	15,129,082.85	21,670,322.73	36,799,405.58
盈余公积	667,173,299.36	−31,913.39	667,141,385.97
未分配利润	892,499,915.74	−390,861.02	892,109,054.72
少数股东权益	12,058,586.87	−27,238.16	12,031,348.71

单位:元

合并利润表项目	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	136,452,845.89	450,012.57	136,902,858.46
净利润	364,333,516.67	−450,012.57	363,883,504.10
其中:归属于母公司股东权益	363,952,771.08	−422,774.41	363,529,996.67
少数股东权益	380,745.59	−27,238.16	353,507.43

执行上述关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下:

单位:元

合并资产负债表项目	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	1,908,301.01	9,816,305.38	11,724,606.39
递延所得税负债	50,400,887.35	9,816,305.38	60,217,192.73

执行上述关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

特此公告。

北京菜市口百货股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日

证券代码:605599　证券简称:菜百股份　公告编号:2023-019

北京菜市口百货股份有限公司 2023 年第一季度主要经营数据公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

北京菜市口百货股份有限公司(以下简称"公司")根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》的要求,现将公司 2023 年第一季度门店变动情况及主要经营数据披露如下:

一、报告期内门店变动情况

(一)新增门店

2023 年第一季度,公司无新增门店。

(二)关闭门店

2023 年第一季度,公司无关闭门店。

二、报告期公司拟增加门店情况

报告期内,公司拟增加的门店全部为直营门店,具体情况如下

区域	经营业态	门店数量(个)	门店来源	建筑面积/使用面积(㎡)	预计开业时间
北京市	黄金珠宝零售	2	租赁	328.04	2023 年第二季度、第四季度
河北省	黄金珠宝零售	1	租赁	97	2023 年第二季度
合计	—	3	租赁	425.04	—

三、2023 年第一季度主要经营数据

(一)按业务类型分类的情况

营业收入分业务类型情况

业务类型	营业收入(元)	营业收入同比增减
黄金珠宝零售	4,994,812,051.87	46.53%
联营佣金	52,952,335.07	−6.55%
其他业务收入	4,712,967.13	8.31%
合计	5,052,477,354.07	45.62%

(二)按地区分类的情况

主营业务收入分地区情况

分地区	主营业务收入(元)	主营业务收入同比增减
华北地区	4,592,355,429.58	39.06%
华东地区	198,933,902.60	132.54%
华南地区	72,615,450.30	107.03%
华中地区	54,439,896.84	247.53%
东北地区	16,548,759.27	66.48%
西南地区	20,806,985.25	108.12%
西北地区	92,063,963.10	1278.11%
合计	5,047,764,386.94	45.67%

以上经营数据为公司内部统计数据,未经审计,仅为投资者及时了解公司经营概况之用,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

北京菜市口百货股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日

证券代码:605599　证券简称:菜百股份　公告编号:2023-020

北京菜市口百货股份有限公司关于召开 2022 年年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

重要内容提示:

● 股东大会召开日期:2023 年 5 月 17 日

● 本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东大会类型和届次

2022 年年度股东大会

(二) 股东大会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2023 年 5 月 17 日　14 点 00 分

召开地点:北京市西城区广安门内大街 306 号北京菜市口百货股份有限公司五层会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自 2023 年 5 月 17 日

至 2023 年 5 月 17 日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即 9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的 9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型 A 股股东
非累积投票议案		
1	关于公司《2022 年度董事会工作报告》的议案	√
2	关于公司《2022 年度监事会工作报告》的议案	√
3	关于公司《2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告》的议案	√
4	关于公司《2022 年度利润分配方案》的议案	√
5	关于公司《2022 年年度报告》全文及摘要的议案	√
6	关于续聘外部审计机构的议案	√
7	关于增补公司第七届监事会非职工代表监事的议案	√

非表决事项:听取《2022 年度独立董事述职报告》

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司第七届董事会第八次会议、第七届监事会第八次会议审议通过,相关公告刊登于 2023 年 4 月 26 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:4、6、7

4、涉及关联股东回避表决的议案:不涉及

应回避表决的关联股东名称:无

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A 股	605599	菜百股份	2023/5/10

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员。

五、会议登记方法

(一)自然人股东亲自出席会议的,应出示本人身份证和持股凭证;委托代理人出席会议的,应出示本人身份证、授权委托书(见附件 1)和被代理人的身份证复印件及持股凭证。

(二)法人股东应由法定代表人或法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的,应出示本人身份证、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、加盖法人股东单位公章的营业执照复印件和持股凭证;委托代理人出席会议的,代理人应出示本人身份证、法人股东单位的法定代表人签署并加盖法人股东单位公章的书面授权委托书(见附件 1)和法人股东单位营业执照复印件以及持股凭证。

(三)拟现场出席会议的股东请于 2023 年 5 月 15 日下午 15:00 前填妥本公告的附件 2,以电子邮件方式登记。

(四)出席现场会议的股东及代理人请于会议开始前 30 分钟到达会议地点,并携带身份证明、持股证明、授权委托书等原件,验证入场。

六、其他事项

(一)会议联系人:证券事务部

(二)联系电话:010-83520088-638

(三)传真:010-83520468

(四)邮箱:cb_investors@bjcaibai.com.cn

(五)本次股东大会现场会议会期预计半天,出席会议者交通及食宿费用自理。

特此公告。

北京菜市口百货股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日

附件 1:授权委托书

附件 2:北京菜市口百货股份有限公司 2022 年年度股东大会股东登记函

● 报备文件

北京菜市口百货股份有限公司第七届董事会第八次会议决议

北京菜市口百货股份有限公司第七届监事会第八次会议决议

附件 1:授权委托书

授权委托书

北京菜市口百货股份有限公司:

兹委托　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席 2023 年 5 月 17 日召开的贵公司 2022 年年度股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东帐户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	关于公司《2022 年度董事会工作报告》的议案			
2	关于公司《2022 年度监事会工作报告》的议案			
3	关于公司《2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告》的议案			
4	关于公司《2022 年度利润分配方案》的议案			
5	关于公司《2022 年年度报告》全文及摘要的议案			
6	关于续聘外部审计机构的议案			
7	关于增补公司第七届监事会非职工代表监事的议案			

委托人签名(盖章):　受托人签名:

委托人身份证号:　受托人身份证号:

委托日期:　年　月　日

备注:

委托人应当在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

附件 2:北京菜市口百货股份有限公司 2022 年年度股东大会股东登记函

北京菜市口百货股份有限公司

2022 年年度股东大会股东登记函

北京菜市口百货股份有限公司:

兹登记参加贵公司 2022 年年度股东大会会议。

姓名/单位名称:

身份证号码/统一社会信用代码:

股东账户号:

股东持股数:

联系电话:

传真:

联系地址:

邮编:

年　月　日