

茂业商业股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No. 8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于茂业商业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023SZASF0002

茂业商业股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了茂业商业股份有限公司(以下简称茂业商业公司)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2023 年 3 月 24 日出具了 XYZH/2023SZASB0001 号无保留意见的审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,茂业商业公司编制了本专项说明所附的茂业商业公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是茂业商业公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计茂业商业公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对茂业商业公司 2022 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计茂业商业公司 2022 年度财务报表时茂业商业公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解茂业商业公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供茂业商业公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

武丽波



中国注册会计师：

徐波



二〇二三年三月二十四日

保定茂业百货有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	9.06	-	-	9.06	-	-	网络信息服务费	-	经营性往来
保定茂业房地产开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	3.76	-	-	3.76	-	-	网络信息服务费	0.26	经营性往来
崇德物业管理(深圳)有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.18	56.79	-	-	2.24	-	-	租赁及网络信息服务费	54.73	经营性往来
赣州茂业投资发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5.95	-	-	5.55	-	-	网络信息服务费	0.39	经营性往来
淮南茂业投资发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.39	4.73	-	-	4.33	-	-	网络信息服务费	0.79	经营性往来
江苏茂业百货有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	4.80	-	-	4.41	-	-	网络信息服务费	0.39	经营性往来
莱芜茂业置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.58	-	-	0.58	-	-	网络信息服务费	0.01	经营性往来
秦皇岛茂业百货有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	10.74	-	-	10.06	-	-	网络信息服务费	0.68	经营性往来
秦皇岛茂业房地产开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.46	-	-	0.46	-	-	网络信息服务费	-	经营性往来
山西茂业置地房地产开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	1.32	-	-	1.28	-	-	网络信息服务费	0.04	经营性往来
沈阳茂业时代置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.68	-	-	0.55	-	-	网络信息服务费	0.13	经营性往来
沈阳茂业置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5.12	-	-	4.73	-	-	网络信息服务费	0.39	经营性往来
沈阳商业城百货有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5.12	-	-	5.12	-	-	网络信息服务费	-	经营性往来
沈阳铁西百货大楼有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5.27	-	-	4.07	-	-	网络信息服务费	1.19	经营性往来
太原茂业百货有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	4.92	-	-	4.53	-	-	网络信息服务费	0.39	经营性往来
泰州茂业置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	5.09	-	-	4.81	-	-	网络信息服务费	0.28	经营性往来
无锡茂业置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	6.91	-	-	6.91	-	-	网络信息服务费	-	经营性往来
无锡亿置置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.08	-	-	0.08	-	-	网络信息服务费	-	经营性往来
芜湖茂业置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.79	4.73	-	-	4.33	-	-	网络信息服务费	1.18	经营性往来
淄博茂业商厦有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	7.43	-	-	7.43	-	-	网络信息服务费	-	经营性往来
深圳市东方时代广场实业有限公司【注1】	同一实际控制人	预付账款	7,589.13	7,589.13	-	-	7,589.13	-	-	房屋租赁	7,589.13	经营性往来
深圳茂业(集团)股份有限公司【注1】【注2】	同一实际控制人	预付账款	2,193.97	2,687.36	-	-	2,823.89	-	-	房屋租赁	2,057.44	经营性往来
重庆茂业地产有限公司【注1】	同一实际控制人	预付账款	3,913.49	3,309.10	-	-	2,568.05	-	-	房屋租赁	4,654.55	经营性往来
深圳市茂业物业经营有限公司【注1】	同一实际控制人	预付账款	756.52	756.52	-	-	756.52	-	-	房屋租赁	756.52	经营性往来
中兆投资(集团)有限公司【注1】	同一实际控制人	预付账款	1,416.72	2,541.35	-	-	1,979.04	-	-	房屋租赁	1,979.04	经营性往来
小计	-	-	19,590.66	20,816.74	-	-	20,188.05	-	-	-	20,219.35	-

内蒙古维多利商业(集团)有限公司	子公司	其他应收款	-	4,545.30	-	3,783.92	761.38	资金往来	非经营性往来
成商集团控股有限公司	子公司	其他应收款	21,632.87	66,829.27	-	54,443.86	34,018.28	资金往来	非经营性往来
成商集团成都人民商场有限公司	子公司	其他应收款	1,859.08	1.55	-	-	1,860.63	资金往来	非经营性往来
成都茂业置业有限公司	子公司	其他应收款	18,763.45	14,646.38	-	1,684.30	31,725.53	资金往来	非经营性往来
成都茂业地产有限公司	子公司	其他应收款	1,257.40	529.82	-	-	1,787.22	资金往来	非经营性往来
重庆茂业百货有限公司	子公司	其他应收款	10,468.70	13,105.23	-	14,937.09	8,636.84	资金往来	非经营性往来
乐山市峨眉山区成商凤凰湖有限公司	子公司	其他应收款	1,362.13	11.24	-	5.77	1,367.60	资金拆借及往来款	非经营性往来
珠海市茂业百货有限公司	子公司	其他应收款	3,388.64	1,535.76	-	252.84	4,671.56	资金往来	非经营性往来
深圳市茂业东方时代百货有限公司	子公司	其他应收款	3,824.08	-	-	-	3,824.08	资金往来	非经营性往来
泰州第一百货商店股份有限公司	子公司	其他应收款	32,172.77	30,121.74	-	22,285.54	40,008.96	资金往来	非经营性往来
深圳茂业科技零售有限公司	子公司	其他应收款	1,797.40	2,148.94	-	882.31	3,064.03	资金往来	非经营性往来
内蒙古维多利新城商业管理有限公司	子公司	其他应收款	33.20	3,138.98	-	33.20	3,138.98	资金往来	非经营性往来
内蒙古金维利商业管理有限公司	子公司	其他应收款	20.50	470.33	-	20.50	470.33	资金往来	非经营性往来
包头市维多利尚厦有限公司	子公司	其他应收款	14.13	1,144.22	-	583.51	574.84	资金往来	非经营性往来
包头市维多利商业管理有限公司	子公司	其他应收款	11.14	451.28	-	11.14	451.28	资金往来	非经营性往来
包头茂业置业有限公司	子公司	其他应收款	11,259.13	139.07	-	-	11,398.20	资金往来	非经营性往来
成都茂业投资有限公司	子公司	其他应收款	-	15.60	-	-	15.60	资金往来	非经营性往来
成都茂业不动产管理有限公司	子公司	其他应收款	-	102.20	-	4.01	98.19	资金往来	非经营性往来
乐山市峨眉山区成商凤凰湖有限公司	子公司	应收利息	257.90	75.34	-	0.00	333.23	资金拆借及往来款	非经营性往来
成商集团控股有限公司	子公司	应收利息	3,468.98	-	-	-	3,468.98	资金拆借及往来款	非经营性往来
包头市维多利商厦有限公司	子公司	应收利息	-	18.59	-	-	18.59	资金拆借及往来款	非经营性往来
包头市维多利商业管理有限公司	子公司	应收利息	-	14.61	-	-	14.61	资金拆借及往来款	非经营性往来
内蒙古金维利商业管理有限公司	子公司	应收利息	-	14.94	-	-	14.94	资金拆借及往来款	非经营性往来
内蒙古维多利新城商业管理有限公司	子公司	应收利息	-	117.10	-	-	117.10	资金拆借及往来款	非经营性往来
内蒙古维多利商业(集团)有限公司	子公司	应收利息	-	54.24	-	-	54.24	资金拆借及往来款	非经营性往来
小计	-	-	111,591.50	139,231.72	-	98,927.99	151,895.23	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	131,182.16	160,048.46	-	119,116.05	172,114.58	-	-

注1: 按照本公司及子公司与深圳市东方时代广场实业(集团)股份有限公司、重庆茂业地产有限公司、深圳市茂业物业经营有限公司、中兆投资(集团)有限公司及子公司签订的房屋租赁合同约定, 本公司及子公司作为承租方需在上一年度预付次年租金。执行新租赁准则前, 本公司及子公司作为承租方按合同约定预付租金在预付账款核算, 执行新租赁准则后, 租赁期间预付租金作为支付租赁款额直接减少租赁负债, 因执行新租赁准则导致会计处理变化。但业务实质上, 本公司及子公司作为承租方仍需按照租赁合同约定向出租方预付租金, 属经营性资金往来的款项性质。为完整反映本公司及子公司与关联方之间资金往来的情况, 在编制本汇总表时, 仍将预付租金在其它关联方往来中作为预付账款列示。与会计处理的口径差异, 做此备注说明。

注2: 2022年期末经营性占用资金余额2,057.44万元为预付租金2,651.23万元抵减应付电费593.79万元后的余额。

企业负责人: _____ 主管会计工作的负责人: _____ 会计机构负责人: _____