

关于茂业商业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：茂业商业股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：028-86665088

茂业商业股份有限公司
2023 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 | 1-2 |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-3 |



关于茂业商业股份有限公司 2023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/2024SZASF0006

茂业商业股份有限公司

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)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年3月19日出具了XYZH/2024SZASB0006号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告[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2023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2023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2023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2023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2023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 2023 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。



中国注册会计师：武丽波 

中国注册会计师： 

中国 北京

二〇二四年三月十九日

附件一



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：茂业商业股份有限公司

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的 关联关系 | 上市公司核算的 会计科目 | 2023年年初占用 资金余额 | 2023年度占用累 计发生金额（不 含利息） | 2023年度占用资金 的利息（如有） | 2023年度偿还累 计发生金额 | 2023年期末占用 资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------|
| 现大股东及其附属 企业 | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 小计 | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 前大股东及其附属 企业 | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 小计 | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 总计 | | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司 的关联关系 | 上市公司核算的 会计科目 | 2023年年初往来 资金余额 | 2023年度往来累 计发生金额（不 含利息） | 2023年度往来资金 的利息（如有） | 2023年度偿还累 计发生金额 | 2023年期末往来 资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企 业 | 保定茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 27.05 | 7.29 | - | 27.05 | 7.29 | 托管服务费及咨询服务费 | 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 | 其他应收款 | 21.72 | - | - | 21.72 | - | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 江苏茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 11.61 | - | - | 11.61 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 济南茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 24.11 | 13.47 | - | 24.11 | 13.47 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 秦皇岛茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 75.27 | - | - | 75.27 | - | 咨询服务费 | 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 | 其他应收款 | 107.91 | 146.74 | - | 107.91 | 146.74 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 秦皇岛市金原商业管理有限责任公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 5.74 | - | - | 5.74 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 山东省淄博茂业百货股份有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 7.25 | - | - | 7.25 | - | 咨询服务费 | 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 | 其他应收款 | 261.87 | 251.82 | - | 261.87 | 251.82 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 深圳茂业（集团）股份有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 244.39 | - | - | - | 244.39 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 深圳茂业投资控股有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | - | 299.78 | - | 299.78 | - | 购销 | 经营性往来 |
| | 深圳市东方时代广场实业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 1,224.85 | - | - | - | 1,224.85 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 深圳市茂业广告有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 0.30 | 2.25 | - | 2.25 | 0.30 | 租赁及押金 | 经营性往来 |
| | 深圳市茂业物业经营有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 126.09 | - | - | - | 126.09 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| | 太原茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 19.38 | - | - | 19.38 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 泰州茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 16.50 | - | - | 16.50 | - | 储值卡及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 无锡茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 104.60 | 85.27 | - | 106.05 | 83.81 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 无锡亿百置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 8.90 | - | - | 8.90 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 香港茂业百货（扬州）有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 9.16 | 3.52 | - | 9.16 | 3.52 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 中兆商业市场开发（深圳）有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 701.41 | - | - | - | 701.41 | 购销 | 经营性往来 |
| | 中兆投资管理有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 0.27 | 2.27 | - | 2.04 | 0.50 | 租赁及押金 | 经营性往来 |
| | 重庆茂业地产有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 18.44 | - | - | - | 18.44 | 租赁及保证金 | 经营性往来 |
| | 淄博茂业商厦有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 104.61 | 34.10 | - | 106.21 | 32.50 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 成都锦江崇德天地物业管理有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | - | 30.00 | - | - | 30.00 | 租赁 | 经营性往来 |
| | 安徽国润投资发展有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 0.39 | 4.73 | - | 5.12 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 保定茂业百货有限公司 | 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 |

| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年年初往来资金余额 | 2023年度往来累计发生金额(不含利息) | 2023年度往来资金的利息(如有) | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|-------------------|------------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|------------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 保定茂业房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 0.26 | 2.19 | - | 2.45 | - | 网络信息服务费 | 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 | 54.73 | 229.43 | - | 143.11 | 141.06 | 租赁及网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 滁州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 | - | 5.12 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.79 | 4.73 | - | 5.12 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | 0.39 | 4.77 | - | 5.16 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 济南茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 0.01 | - | - | 0.01 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.68 | 10.17 | - | 9.95 | 0.90 | 网络信息服务费 | 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 | - | 0.53 | - | 0.53 | - | 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 | 0.04 | 4.83 | - | 4.87 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.13 | - | - | 0.13 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.39 | 4.73 | - | 4.73 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | 0.39 | 4.97 | - | 4.97 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | 0.28 | 3.87 | - | 4.14 | - | 网络信息服务费 | 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 | - | 11.80 | - | 11.80 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 无锡亿百置业有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | - | 0.06 | - | 0.06 | - | 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 | 1.18 | 4.73 | - | 5.51 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | - | 6.75 | - | 6.75 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 茂业投资江苏有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | - | 1.10 | - | 1.10 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 成都双流崇德时代物业管理有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | - | 86.41 | - | - | 86.41 | 提供水电 | 经营性往来 |
| | 深圳茂业商厦有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | - | 0.25 | - | 0.25 | - | 购销 | 经营性往来 |
| | 沈阳商业城百货有限公司 | 受实控人重大影响 | 应收账款 | - | 1.18 | - | 1.18 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 沈阳铁西百货大楼有限公司 | 受实控人重大影响 | 应收账款 | 1.19 | 2.76 | - | 3.16 | 0.79 | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 崇德物业管理(深圳)有限公司 | 同一实际控制人 | 预付账款 | - | 615.06 | - | 429.16 | 185.89 | 物业管理费 | 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 | 7,589.13 | 房屋租赁 | 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 | 2,057.44 | 2,681.23 | - | 2,838.37 | 1,900.30 | 房屋租赁 | 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 | 4,654.55 | 1,911.30 | - | 3,309.10 | 3,256.75 | 房屋租赁 | 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 | 756.52 | 房屋租赁 | 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 | 1,979.04 | 1,979.04 | - | 1,979.04 | 1,979.04 | 房屋租赁 | 经营性往来 | |
| 小计 | - | - | - | 20,219.35 | 16,810.89 | - | 18,246.75 | 18,783.49 | - | - |

| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的 关联关系 | 上市公司核算的 会计科目 | 2023年初往来 资金余额 | 2023年度往来累 计发生金额(不 含利息) | 2023年度往来资金的 利息(如有) | 2023年度借还累 计发生金额 | 2023年末往来 资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------|------------------|----------|--------|
| 上市公司的子公司 及其附属企业 | 包头茂业置业有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,398.20 | 119.30 | - | - | 11,517.50 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 包头市茂业百货有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 574.84 | 10.02 | - | 24.86 | 560.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 包头市茂业商业管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 451.28 | - | - | 11.28 | 440.00 | 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 | 98.19 | 28.12 | - | 14.20 | 112.11 | 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 | 1,787.22 | 878.52 | - | 2,665.41 | 0.33 | 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 | 7,569.00 | - | 3,339.30 | 4,245.30 | 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 | 31,725.53 | 1,873.75 | - | 140.60 | 33,458.68 | 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 | 1,860.63 | 0.03 | - | - | 1,860.66 | 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 | 34,018.28 | 94,780.75 | - | 107,926.97 | 20,872.05 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 乐山市峨边山风景区成商凤凰湖有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,367.60 | 6.00 | - | - | 1,373.60 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 南充志美商贸有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 0.06 | - | - | 0.06 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业百货(集团)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 761.38 | 5,600.23 | - | 3,048.51 | 3,313.10 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业购物广场有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,138.98 | 3,800.00 | - | 4,808.62 | 2,130.36 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业商业管理有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 470.33 | 24,037.75 | - | 20.33 | 24,487.75 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 秦皇岛茂业置业房地产开发有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 3,067.76 | - | 159.00 | 2,908.76 | 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 | 3,064.03 | 800.97 | - | - | 3,864.99 | 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 | 40,008.96 | 3,790.00 | - | 3,290.00 | 40,508.96 | 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 | 8,636.84 | 10,993.60 | - | 7,161.18 | 12,469.25 | 资金往来 | 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 | 4,671.56 | 1,641.03 | - | 97.43 | 6,215.17 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 包头市茂业百货有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 18.59 | 36.91 | - | 21.73 | 33.77 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 包头市茂业商业管理有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 14.61 | 29.00 | - | 17.07 | 26.53 | 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 |
| | 乐山市峨边山风景区成商凤凰湖有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 333.23 | 75.71 | - | - | 408.95 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业百货(集团)有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 54.24 | 292.87 | - | - | 347.11 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业购物广场有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 117.10 | 227.84 | - | - | 344.94 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| 内蒙古茂业商业管理有限公司 | 子公司 | 应收利息 | 14.91 | 1,979.38 | - | - | 1,994.33 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 | |
| 小计 | - | - | - | 151,895.23 | 161,638.60 | - | 132,746.48 | 180,787.34 | - | - |
| 关联自然人 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他关联方及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | 172,114.58 | 178,449.49 | - | 150,993.24 | 199,570.83 | - | - |

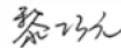
注1: 按照本公司及子公司与深圳市东方时代广场实业有限公司、深圳茂业(集团)股份有限公司、重庆茂业地产有限公司、深圳市茂业物业经营有限公司、中兆投资(集团)有限公司签订的房屋租赁合同约定, 本公司及子公司作为承租方需在上一年度预付次年租金, 执行新租赁准则前, 本公司及子公司作为承租方按合同约定预付租金在预付账款核算, 执行新租赁准则后, 租赁期间预付租金作为支付租赁付款额直接减少租赁开始日确认的租赁负债, 因执行新租赁准则导致会计处理变化, 但业务实质上, 本公司及子公司作为承租方仍需按照租赁合同约定向出租方预付租金, 属经营性资金往来的款项性质。为完整反映本公司及子公司与关联方之间资金往来的情况, 在编制本汇总表时, 仍将预付租金在其它关联资金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: 本公司及子公司与深圳茂业(集团)股份有限公司的预付账款经营性资金占用余额为预付租金抵减已结算未支付的应付电费后的金额, 与附注中预付租金余额的差异, 在此备注说明。

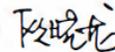
企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



附表 2

关于茂业商业股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

| 非经营性资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年期初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2023 年度占用资金的利息(如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|----------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|-------------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | 保定茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 27.05 | 7.29 | - | 27.05 | 7.29 | 托管服务费及咨询服务费 | 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 | 其他应收款 | 21.72 | - | - | 21.72 | - | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 江苏茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 11.61 | - | - | 11.61 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 济南茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 24.11 | 13.47 | - | 24.11 | 13.47 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| | 秦皇岛茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 75.27 | - | - | 75.27 | - | 咨询服务费 | 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 | 其他应收款 | 107.91 | 146.74 | - | 107.91 | 146.74 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|---------|-------|----------|--------|---|--------|----------|-------------|-------|
| 秦皇岛市金原商业管理有限责任公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 5.74 | - | - | 5.74 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| 山东省淄博茂业百货股份有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 7.25 | - | - | 7.25 | - | 咨询服务费 | 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 | 其他应收款 | 261.87 | 251.82 | - | 261.87 | 251.82 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| 深圳茂业(集团)股份有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 244.39 | - | - | - | 244.39 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| 深圳茂业投资控股有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | - | 299.78 | - | 299.78 | - | 购销 | 经营性往来 |
| 深圳市东方时代广场实业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 1,224.85 | - | - | - | 1,224.85 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| 深圳市茂业广告有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 0.30 | 2.25 | - | 2.25 | 0.30 | 租赁及押金 | 经营性往来 |
| 深圳市茂业物业经营有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 126.09 | - | - | - | 126.09 | 租赁押金 | 经营性往来 |
| 太原茂业百货有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 19.38 | - | - | 19.38 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| 泰州茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 16.50 | - | - | 16.50 | - | 储值卡及咨询服务费 | 经营性往来 |
| 无锡茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 104.60 | 85.27 | - | 106.05 | 83.81 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| 无锡亿百置业有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 8.90 | - | - | 8.90 | - | 咨询服务费 | 经营性往来 |
| 香港茂业百货(扬州)有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 9.16 | 3.52 | - | 9.16 | 3.52 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| 中兆商业市场开发(深圳)有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 701.41 | - | - | - | 701.41 | 购销 | 经营性往来 |
| 中兆投资管理有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 0.27 | 2.27 | - | 2.04 | 0.50 | 租赁及押金 | 经营性往来 |
| 重庆茂业地产有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 18.44 | - | - | - | 18.44 | 租赁及保证金 | 经营性往来 |
| 淄博茂业商厦有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 104.61 | 34.10 | - | 106.21 | 32.50 | 托管服务费及咨询服务费 | 经营性往来 |
| 成都锦江崇德天地 | 同一实际控制人 | 其他应收 | - | 30.00 | - | - | 30.00 | 租赁 | 经营性往 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-----------------|---------|------|-------|--------|---|--------|--------|------------|-------|
| | 物业管理有限公司 | | 款 | | | | | | | 来 |
| | 安徽国润投资发展有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 0.39 | 4.73 | - | 5.12 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 保定茂业百货有限公司 | 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 |
| | 保定茂业房地产开发有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 0.26 | 2.19 | - | 2.45 | - | 网络信息服务费 | 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 | 54.73 | 229.43 | - | 143.11 | 141.06 | 租赁及网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 滁州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 | - | 5.12 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.79 | 4.73 | - | 5.12 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | 0.39 | 4.77 | - | 5.16 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 济南茂业置业有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 0.01 | - | - | 0.01 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.68 | 10.17 | - | 9.95 | 0.90 | 网络信息服务费 | 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 | - | 0.53 | - | 0.53 | - | 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 | 0.04 | 4.83 | - | 4.87 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.13 | - | - | 0.13 | - | 网络信息服务费 | 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 | 0.39 | 4.73 | - | 4.73 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | 0.39 | 4.97 | - | 4.97 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | 0.28 | 3.87 | - | 4.14 | - | 网络信息服务费 | 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 | - | 11.80 | - | 11.80 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 无锡亿百置业有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | - | 0.06 | - | 0.06 | - | 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 | 1.18 | 4.73 | - | 5.51 | 0.39 | 网络信息服务费 | 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 | - | 6.75 | - | 6.75 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|---------|--------|
| | 茂业投资江苏有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | - | 1.10 | - | 1.10 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 成都双流崇德时代物业管理有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | - | 86.41 | - | - | 86.41 | 提供水电 | 经营性往来 |
| | 深圳茂业商厦有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | - | 0.25 | - | 0.25 | - | 购销 | 经营性往来 |
| | 沈阳商业城百货有限公司 | 受实控人重大影响 | 应收账款 | - | 1.18 | - | 1.18 | - | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 沈阳铁西百货大楼有限公司 | 受实控人重大影响 | 应收账款 | 1.19 | 2.76 | - | 3.16 | 0.79 | 网络信息服务费 | 经营性往来 |
| | 崇德物业管理（深圳）有限公司 | 同一实际控制人 | 预付款项 | - | 615.06 | - | 429.16 | 185.89 | 物业管理费 | 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 | 预付款项 | 7,589.13 | 7,589.13 | - | 7,589.13 | 7,589.13 | 房屋租赁 | 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 | 预付款项 | 2,057.44 | 2,681.23 | - | 2,838.37 | 1,900.30 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 重庆茂业地产有限公司【注1】 | 同一实际控制人 | 预付款项 | 4,654.55 | 1,911.30 | - | 3,309.10 | 3,256.75 | 房屋租赁 | 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 | 预付款项 | 756.52 | 756.52 | - | 756.52 | 756.52 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 中兆投资（集团）有限公司【注1】 | 同一实际控制人 | 预付款项 | 1,979.04 | 1,979.04 | - | 1,979.04 | 1,979.04 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| 小计 | / | / | / | 20,219.35 | 16,810.89 | - | 18,246.75 | 18,783.49 | / | / |
| 总计 | / | / | / | 20,219.35 | 16,810.89 | - | 18,246.75 | 18,783.49 | / | / |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年期初往来资金余额 | 2023年度往来累计发生金额（不含利息） | 2023年度往来资金的利息（如有） | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 包头茂业置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 11,398.20 | 119.30 | - | - | 11,517.50 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 包头市茂业百货有 | 子公司及其控制 | 其他应收 | 574.84 | 10.02 | - | 24.86 | 560.00 | 资金往来 | 非经营性 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|------------|-------|-----------|-----------|---|------------|-----------|----------|--------|
| | 限公司 | 的法人 | 款 | | | | | | | 往来 |
| | 包头市茂业商业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 451.28 | - | - | 11.28 | 440.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 成都茂业不动产管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 98.19 | 28.12 | - | 14.20 | 112.11 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 成都茂业地产有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,787.22 | 878.52 | - | 2,665.41 | 0.33 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 成都茂业投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 15.60 | 7,569.00 | - | 3,339.30 | 4,245.30 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 成都茂业置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 31,725.53 | 1,873.75 | - | 140.60 | 33,458.68 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 成商集团成都人民商场有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,860.63 | 0.03 | - | - | 1,860.66 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 成商集团控股有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 34,018.28 | 94,780.75 | - | 107,926.97 | 20,872.05 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 乐山市峨眉山风景区成商凤凰湖有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,367.60 | 6.00 | - | - | 1,373.60 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 南充志美商贸有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 0.06 | - | - | 0.06 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业百货(集团)有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 761.38 | 5,600.23 | - | 3,048.51 | 3,313.10 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业购物广场有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,138.98 | 3,800.00 | - | 4,808.62 | 2,130.36 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业商业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 470.33 | 24,037.75 | - | 20.33 | 24,487.75 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 秦皇岛茂业置业房地产开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 3,067.76 | - | 159.00 | 2,908.76 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 深圳茂业科技零售有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,064.03 | 800.97 | - | - | 3,864.99 | 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 | 子公司及其控制的法人 | 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 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 40,008.96 | 3,790.00 | - | 3,290.00 | 40,508.96 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 重庆茂业百货有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 8,636.84 | 10,993.60 | - | 7,161.18 | 12,469.25 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 珠海市茂业百货有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4,671.56 | 1,641.03 | - | 97.43 | 6,215.17 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 包头市茂业百货有 | 子公司及其控制 | 其他反映 | 18.59 | 36.91 | - | 21.73 | 33.77 | 资金拆借及 | 非经营性 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|--------------------|------------|------------|------------|------------|---|------------|------------|----------|--------|
| | 限公司 | 的法人 | 占用实质科目 | | | | | | 往来款 | 往来 |
| | 包头市茂业商业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 14.61 | 29.00 | - | 17.07 | 26.53 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 成商集团控股有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 3,468.98 | - | - | - | 3,468.98 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 乐山市峨眉山风景区成商凤凰湖有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 333.23 | 75.71 | - | - | 408.95 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业百货(集团)有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 54.24 | 292.87 | - | - | 347.11 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业购物广场有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 117.10 | 227.84 | - | - | 344.94 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古茂业商业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他反映占用实质科目 | 14.94 | 1,979.38 | - | - | 1,994.33 | 资金拆借及往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 172,114.58 | 178,449.49 | - | 150,993.24 | 199,570.83 | / | / |

注 1：按照本公司及子公司与深圳市东方时代广场实业有限公司、深圳茂业（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付款额直接减少租赁开始日确认的租赁负债，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资金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：本公司及子公司与深圳茂业（集团）股份有限公司的预付账款经营性资金占用余额为预付租金抵减已结算未支付的应付电费后的金额，与附注中预付租金余额的差异，在此备注说明。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 武丽波
性别: 女
出生日期: 1975-03-13
工作单位: 深圳普天会计师事务所有限公司
身份证号码: 430424197503117847

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月，持证者须向本所申请换证。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 武丽波
证件编号: 47701250006

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

本证书有效期一年，期满前一个月，持证者须向本所申请换证。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 武丽波
证件编号: 47701250006

注册会计师事务所: 深圳普天会计师事务所有限公司
注册日期: 2006年8月24日

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

本证书有效期一年，期满前一个月，持证者须向本所申请换证。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 武丽波
证件编号: 47701250006

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期一年，期满前一个月，持证者须向本所申请换证。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 武丽波
证件编号: 47701250006

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

本证书有效期一年，期满前一个月，持证者须向本所申请换证。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 武丽波
证件编号: 47701250006

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

本证书有效期一年，期满前一个月，持证者须向本所申请换证。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 武丽波
证件编号: 47701250006



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 徐智文
Full name: 徐智文
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1977-02-01
Date of birth: 1977-02-01
工作单位: 深圳清华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 深圳清华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 43222119702011794
Identity card No.:




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 徐智文
Identity card No.: 43222119702011794

注册编号: 11010300079

工作单位: 11010300079
工作单位: 深圳清华会计师事务所
Working unit: 深圳清华会计师事务所
Date of issuance: 2022 年 12 月 31日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 徐智文
Identity card No.: 43222119702011794

注册编号: 11010300079

工作单位: 11010300079
工作单位: 深圳清华会计师事务所
Working unit: 深圳清华会计师事务所
Date of issuance: 2022 年 12 月 31日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 徐智文
Identity card No.: 43222119702011794

注册编号: 11010300079

工作单位: 11010300079
工作单位: 深圳清华会计师事务所
Working unit: 深圳清华会计师事务所
Date of issuance: 2022 年 12 月 31日




注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
事务所: CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institution of CPAs
年 月 日
月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所: CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institution of CPAs
年 月 日
月 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institution of CPAs
年 月 日
月 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institution of CPAs
年 月 日
月 日





及限公

报

用

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

日

月

年

日

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码，获取更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝华, 谭永刚

经营范围

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月26日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制