公司代码:600828　　公司简称:茂业商业

茂业商业股份有限公司

2022 年度报告摘要

第一节 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第十届董事会第四次会议审议通过的报告期利润分配预案如下：经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022年度母公司实现净利润 -100,542,648.79 元，加上年初未分配利润 1,268,082,981.68 元，减去2021年度分配的利润 259,797,381.90 元，加上因其他权益工具投资处置影响 42,929,529.80 元，2022年度可供股东分配的利润为 950,672,480.79 元。

公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，本次利润分配方案为：公司拟向全体股东每10股派送现金红利1.5元（含税），截至2022年12月31日，公司总股本1,731,982,546股，以此计算合计拟派发现金红利259,797,381.90元（含税）。剩余未分配利润转入以后年度，2022年度不进行公积金转增股本。

第二节 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	茂业商业	600828	成商集团

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高宏彪	谢庆
办公地址	四川省成都市东御街19号	四川省成都市东御街19号
电话	028-86665088	028-86665088
电子信箱	Gaohb@maoye.cn	cs@600828@126.com

2 报告期公司主要业务简介

（一）2022年社会消费品规模基本保持稳定，消费显韧性。

2022年全年社会消费品零售总额为43.97万亿元，同比名义下降0.2%；除汽车以外的消费品零售额为39.4万亿元，同比下降0.4%。按消费类型分，2022年商品零售39.6万亿元，同比增长0.5%；餐饮收入4.4万亿元，同比下降6.3%。按地区分类，2022年城镇消费品零售额38万亿元，同比微降0.3%；乡村消费品零售额5.9万亿元，同比持平。细分品类中，中西药品、粮油食品等必选品类表现稳健，家具、服装、化妆品等可选品类的消费受疫情影响相对低迷。

2022年全国网上零售额13.79万亿元，同比增长4 %。其中，实物商品网上零售额11.96万亿元，同比增长6.2%，占社会消费品零售总额的比重为27.2%，较2021年上升2.7个百分点。

（二）社会生产生活秩序恢复，百货零售经营将逐步回暖。

2022年线下零售门店的经营受疫情和高温限电影响，业绩进入低谷期。随着社会生产生活秩序逐步恢复，社会消费复苏将是未来的主旋律，线下客流逐步恢复，商超百货线下经营转向正常化，经营有望回暖。

二十大报告中明确指出，消费和民生的改善是直接相关的，和满足人民群众对美好生活的需要相吻合，因此要把扩大内需，特别是扩大消费作为发展经济的基本点，让消费成为拉动经济增长的“三驾马车”第一驱动力，让经济发展惠及民生福祉。为促进消费，从中央到地方政府均出台了系列促销费政策，各级政府持续通过发放消费券、补贴、减轻贷款压力、金融支持等多方面政策刺激消费的恢复和升级，预计行业外部环境将持续逐渐改善。

公司坚持做大做强主营业务，以商业零售为主，并辅以部分物业租赁和酒店业务。报告期内，公司旗下实体零售门店数量总共22家，经营业态包括百货商场、购物中心、奥特莱斯及超市；商业零售主要经营模式仍为自营模式、联营模式和租赁模式，以联营模式为主。

联营、自营及租赁模式主要内容及区别如下表：

	联营	自营	租赁
商品所有权	供应商	本公司	供应商
商品进货与库存	供应商	本公司	供应商
销售定价权	本公司与供应商	本公司	供应商
销售行为	本公司与供应商合作完成	本公司	供应商
销售场地使用与租金支付	供应商，不支付租金	本公司，不支付租金	供应商，并支付租金
销售收益分配	全部收益由本公司与供应商依合同约定分配	全部收益归属本公司	全部收益归属供应商

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2022年	2021年	本年比上年增减(%)	2020年
总资产	20,505,850,939.60	21,372,519,370.18	-4.06	19,246,543,568.04
归属于上市公司股东的净资产	7,161,808,235.23	7,065,071,824.89	1.37	6,561,520,550.14
营业收入	3,409,351,272.11	4,167,802,067.56	-18.20	3,699,218,629.39
归属于上市公司股东的净利润	341,787,094.03	409,359,544.40	-16.51	213,013,189.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,565,931.81	336,020,825.40	-92.69	303,987,348.13
经营活动产生的现金流量净额	682,109,467.27	1,301,868,514.11	-47.61	895,778,231.20
加权平均净资产收益率（%）	4.80	6.16	减少1.36个百分点	3.27
基本每股收益（元/股）	0.1973	0.2364	-16.54	0.1230
稀释每股收益（元/股）	0.1973	0.2364	-16.54	0.1230

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元币种:人民币

	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
营业收入	863,390,960.84	830,733,469.35	608,356,643.73	1,106,870,198.19
归属于上市公司股东的净利润	41,092,854.49	100,173,170.13	-62,798,689.38	263,319,758.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,356,828.48	91,144,699.58	-62,859,850.51	-48,075,745.74
经营活动产生的现金流量净额	221,752,706.48	266,126,137.94	-100,531,013.02	294,761,636.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位:股

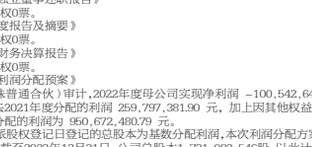
截至报告期末普通股股东总数（户）	20,133
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户）	21,476
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

前10名股东持股情况

股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
深圳茂业商厦有限公司	0	1,401,135,188	80.90	0	质押	255,000,000	境内非国有法人
深圳德茂投资企业（有限合伙）	0	45,232,397	2.61	0	无	0	其他
包头市茂业东正房地产开发有限公司	0	32,925,460	1.90	0	无	0	境内非国有法人
深圳合正茂投资企业（有限合伙）	0	18,087,452	1.04	0	无	0	其他
赵睿	1,000,000	9,552,562	0.55	0	无	0	未知
张德娟	1,834,923	7,401,123	0.43	0	无	0	未知
徐意	0	7,268,275	0.42	0	无	0	未知
徐开东	1,798,900	4,028,512	0.23	0	无	0	未知
张音	0	3,669,724	0.21	0	无	0	未知
中国民生银行股份有限公司－金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,243,900	3,400,000	0.20	0	无	0	未知
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）公司第一大股东深圳茂业商厦有限公司（以下简称“茂业商厦”）除与深圳德茂投资企业（有限合伙）（以下简称“德茂投资”）、深圳合正茂投资企业（有限合伙）（以下简称“合正茂投资”）和包头市茂业东正房地产开发有限公司为一致行动人外，与上述其余股东之间无关联关系，亦不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。（2）公司未知上述茂业商厦、德茂投资和合正茂投资和包头市茂业东正房地产开发有限公司外其余股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

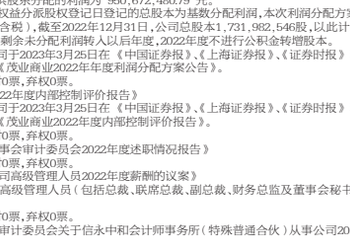
4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1 公司应当根据重要性原则，披露报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2022年1-12月，公司实现营业收入340,935.13万元，同比下降18.20%，归属上市公司股东净利润34,178.71万元，同比下降16.51%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,456.59万元，同比下降92.69%。

截止2022年12月31日，公司资产总计2,050,585.09万元，负债总计1,279,561.37万元，股东权益合计771,023.72万元。加权平均净资产收益率4.80%，每股收益0.1973元，扣非后每股收益0.0142元。

2 公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的，应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用　√不适用

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　公告编号:临2023-006号

茂业商业股份有限公司第十届董事会第四次会议决议公告

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个别及连带责任。

茂业商业股份有限公司（以下简称“公司”）第十届董事会第四次会议于2023年3月24日在公司会议室以现场结合通讯方式召开。本次会议应出席董事9人，出席现场会议董事2人，以通讯方式参会董事7人。公司全体监事及高级管理人员列席了会议。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议由董事长高宏彪先生主持，以记名投票方式表决，形成了如下决议：

一、审议通过了《公司2022年度总裁工作报告》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

二、审议通过了《公司2022年度董事会工作报告》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

三、审议通过了《公司2022年度独立董事述职报告》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

四、审议通过了《公司2022年年度报告及摘要》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

五、审议通过了《公司2022年度财务决算报告》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

六、审议通过了《公司2022年度利润分配预案》

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022年度母公司实现净利润 -100,542,648.79 元，加上年初未分配利润 1,268,082,981.68 元，减去2021年度分配的利润 259,797,381.90 元，加上因其他权益工具投资处置影响 42,929,529.80 元，2022年度可供股东分配的利润为 950,672,480.79 元。

公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，本次利润分配方案为：公司拟向全体股东每10股派送现金红利1.5元（含税），截至2022年12月31日，公司总股本1,731,982,546股，以此计算合计拟派发现金红利259,797,381.90元（含税）。剩余未分配利润转入以后年度，2022年度不进行公积金转增股本。

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业2022年年度利润分配方案公告》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

七、审议通过了《公司2022年度内部控制评价报告》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业2022年度内部控制评价报告》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

八、审议通过了《公司董事会审计委员会2022年度述职情况报告》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

九、审议通过了《关于公司高级管理人员2022年度薪酬的议案》

同意公司2022年度支付高级管理人员（包括总裁、联席总裁、副总裁、财务总监及董事会秘书）薪酬共计393.01万元（不含董、监事津贴）。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十、审议通过了《董事会审计委员会关于信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2022年度审计工作的总结报告》

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十一、审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十二、审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于计提资产减值准备的公告》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十三、审议通过了《关于继续开展证券投资业务的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于继续开展证券投资业务的公告》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十四、审议通过了《关于与关联方签署相关业务合作协议暨关联交易的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于与关联方签署相关业务合作协议暨关联交易的公告》。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。关联董事高宏彪、Tony Huang、卢小娟、吕晓清、唐海峰、韩玉回避表决。

十五、审议通过了《关于签署电梯维修保养合同暨关联交易的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于签署电梯维修保养合同暨关联交易的公告》。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。关联董事高宏彪、Tony Huang、卢小娟、吕晓清、唐海峰、韩玉回避表决。

十六、审议通过了《茂业商业股份有限公司股东回报规划（2023年-2025年）》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业股份有限公司股东回报规划（2023年-2025年）》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十七、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于会计政策变更的公告》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票。

十八、审议通过了《关于召开2022年年度股东大会的议案》

本议案具体内容详见公司于2023年3月25日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《茂业商业关于召开公司2022年年度股东大会的通知》。

表决结果:同意9票，反对0票，弃权0票

以上议案中第二、三、四、五、六、十六项需经公司2022年年度股东大会审议通过。

特此公告

茂业商业股份有限公司
董 事 会
二〇二三年三月二十五日

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　编号:临2023-005号

茂业商业股份有限公司关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告

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个别及连带责任。

一、投资理财产品情况

为提高公司自有资金使用效率，增加公司现金管理收益，维护股东的权益。2023年3月24日，公司第十届董事会第四次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，同意授权公司经营层以自有闲置资金购买银行发行的低风险理财产品，不得购买以股票及其衍生品为投资标的的理财产品及其他高风险理财产品。购买单笔理财且单笔理财期限不超过3个月，在授权期限内的任意时点，理财余额不超过人民币壹拾亿元，在此限额内资金可以滚动使用，授权期限为一年。

二、风险控制措施

公司本着维护股东和公司利益的原则，将风险防范放在首位，对理财产品的投资严格把关，谨慎决策，有效防范投资风险。

三、对上市公司的影响

公司在确保日常运营和资金安全的前提下运用自有存量资金进行投资理财，不影响公司日常资金正常周转需要，不会影响公司主营业务的正常开展。通过适度的投资理财，降低公司资金成本，提高资金使用效率。

四、独立董事意见

公司独立董事认为：为实现公司部分闲置资金的收益，在确保公司日常运营和资金安全的前提下，公司使用自有闲置资金购买银行发行的低风险理财产品，符合公司的财务状况，不会造成公司资金压力，也不会影响公司主营业务的正常开展，并能够提高公司部分闲置资金的收益，为公司及股东谋取更多的投资回报，符合公司及全体股东利益。所以，我们同意公司使用自有闲置资金购买银行理财产品。

特此公告

茂业商业股份有限公司
董事会
二〇二三年三月二十五日

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　公告编号:临2023-011号

茂业商业股份有限公司关于计提资产减值准备的公告

特别提示:本公司董事会、全体董事及相关股东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个别及连带责任。

茂业商业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于2023年3月24日召开第十届董事会第四次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》。根据外部环境的变化和公司的相关经营现状，为了更加客观、公正地反映公司的财务状况和资产价值，根据《企业会计准则第8号——资产减值》等相关规定，本着谨慎性原则，公司于2022年审计报告中，对应收账款、其他应收款、存货、长期股权投资、商誉等计提了减值准备，具体情况如下：

一、资产减值准备计提概况

2022年公司计提坏账准备4,154.21万元，计提存货跌价准备1,456.62万元，计提长期股权投资减值准备1,595.23万元，计提商誉减值准备1,623.57万元，合计减少2022年利润总额8,829.63万元。

本期核销前期计提其他应收款坏账248.16万元，转销存货跌价准备443.63元，上述金额不影响2022年利润总额。

二、各项资产项目计提具体情况

（一）2022年公司计提坏账准备4,154.21万元，其中，计提应收账款坏账准备84.86万元，计提其他应收款坏账准备4,069.35万元。

1、计提应收账款坏账准备84.86万元。

1）公司对按账龄组合计提坏账准备的应收账款，期末应计提坏账准备149.22万元，抵减年初坏账准备余额86.86万元，本期新增计提坏账准备79.38万元，本期转回17.02万元，应补提坏账准备62.36万元。

2）对单项计提坏账准备的应收账款，期末应计提坏账准备193.46万元，抵减年初坏账准备余额170.95万元，应补提坏账准备22.50万元。

2、计提其他应收款坏账准备4,069.35万元

1）公司对单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，期末应计提坏账准备7,569.48万元，抵减年初坏账准备余额5,727.20万元，本期新增计提坏账准备2,100.13万元，本期转回247.85万元，核销10.00万元，应补提坏账准备1,852.28万元。

2）公司对单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款，期末应计提坏账准备5,102.88万元，抵减年初坏账准备余额3,318.40万元，本期新增计提坏账准备2,132.46万元，本期收回109.82万元（主要是本期收回前期已计提四川省住信房屋拆迁服务有限公司坏账109.82万元），核销238.16万元（主要是本期核销前期已计提杨斌坏账238.16万元），应补提坏账准备2,022.64万元。

3）公司对按组合计提坏账准备的其他应收款，期末应计提坏账准备1,576.44万元，抵减年初坏账准备余额1,382.02万元，应补提坏账准备194.43万元。

（二）计提存货跌价准备1,456.62万元

公司期末在对存货进行全面盘点的基础上，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。本期存货跌价准备的年初余额53.75万元，本期新增计提存货跌价准备1,456.62万元，本期转销443.63元，年末存货跌价准备余额为1,510.32万元。

（三）计提长期股权投资减值准备1,595.23万元

公司根据联营企业深圳优依购电子商务股份有限公司业绩完成情况重估的公允价值与投资总额之间的差异，本期计提长期股权投资减值准备1,595.23万元。

（四）计提商誉减值准备1,623.57万元

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的要求进行减值测试。资产组和资产组组合的可收回金额采用未来现金流量的现值模式计算。本公司根据历史对市场发展的预测确定增长率和毛利率，预测期增长率基于管理层编制的五年期预算，稳定期增长率为预测期后所采用的增长率。增长率不超过本公司所在行业的长期平均增长率。本公司采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率作为折现率。减值测试中采用的关键假设包括：预测期增长率、稳定期增长率、毛利率、税前折现率等。厦门嘉学资产评估房地产估价有限公司已出具专业评估报告。经测算，本公司控股子公司内蒙古维多利商业（集团）有限公司本期计提商誉减值准备1,623.57万元。

三、对公司财务状况和经营成果的影响

本次计提资产减值准备，将减少公司当期利润总额8,829.63万元。

四、审计委员会意见

经审核，审计委员会认为：公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，本次计提资产减值准备符合公司实际情况，计提依据充分，能够公允的反映公司资产状况，同意公司本次计提资产减值准备并提交董事会审议。

五、独立董事意见

公司计提资产减值准备是基于谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。计提资产减值准备后，能够更加公允地反应公司的财务状况，本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定。同意本次计提资产减值准备。

六、监事会意见

董事会在审议本次计提资产减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提资产减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允地反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提资产减值准备。

特此公告

茂业商业股份有限公司
董事会
二〇二三年三月二十五日

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　编号:临2023-015号

茂业商业股份有限公司关于会计政策变更的公告

特别提示:本公司董事会、全体董事及相关股东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个别及连带责任。

重要内容提示:

●本次会计政策变更，是茂业商业股份有限公司（以下简称“公司”）根据财政部修订的相关会计准则的规定进行的合理变更，不涉及以前年度的追溯调整，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。

一、会计政策变更概述

（一）本次会计政策变更的原因

1、2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。解释15号中“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”（以下简称“试运行销售的会计处理规定”）和“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行。

2、2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“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”内容自2023 年1 月1 日起施行，“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”和“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”内容自公布之日起施行。

（二）本次会计政策变更的主要内容

变更前采用的会计政策:本次变更前，公司执行财政部发布的《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。

变更后采用的会计政策:本次变更后，公司将执行财政部于2021年12月30日发布的准则解释第15号及于2022年11月30日发布的准则解释第16号相关规定。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。

（三）本次会计政策变更的审议程序

2023年3月24日，公司召开第十届董事会第四次会议和第十届监事会第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。该议案无需提交公司股东大会审议。

二、会计政策变更对公司的影响

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

三、公司董事会、独立董事和监事会意见

公司董事会认为:本次会计政策变更是根据财政部发布的最新会计准则及相关要求结合公司实际情况进行的调整，本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

公司独立董事认为:公司本次会计政策变更系依据财政部修订后的相关准则和规定实施，符合《企业会计准则》的要求及公司的实际情况，变更后的会计政策有利于更加客观、公允的反映公司的财务状况和经营成果，未损害公司和股东，特别是中小股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规、规章和《公司章程》的规定，同意公司本次会计政策变更。

公司监事会认为:本次公司会计政策变更是执行财政部相关文件要求进行的会计政策变更，本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形，同意本次会计政策的变更。

特此公告

茂业商业股份有限公司
董事会
二〇二三年三月二十五日

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　编号:临2023-007号

茂业商业股份有限公司第十届监事会第四次会议决议公告

本公司监事会及全体监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个别及连带责任。

茂业商业股份有限公司（以下简称“公司”）第十届监事会第二次会议于2023年3月24日以现场结合通讯方式召开。本次会议应出席监事3人，出席现场会议监事2人，以通讯方式参会监事1人。会议召开符合《公司法》和《公司章程》的要求。以记名投票方式表决，形成了如下决议：

一、审议通过了《公司2022年度监事会工作报告》

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

二、审议通过了《公司2022年年度报告及摘要》

监事会对董事会编制的公司2022年年度报告进行了认真审核，并提出如下审核意见:

1、公司2022年年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司2022年年度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的信息能从各个方面真实地反映出公司2022年度的经营管理和财务状况等事项;

3、在监事会提出本意见前，未发现参与2022年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为;

4、监事会保证公司2022年年度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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

三、审议通过了《公司2022年度财务决算报告》

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

四、审议通过了《公司2022年年度利润分配预案》

监事会对《公司2022年年度利润分配预案》进行了认真审核，并提出如下审核意见:

1、公司2022年度利润分配预案符合有关法律法规、《公司章程》的规定。

2、公司在充分考虑现金流状况、资金需求及未来发展等各种因素的情况下，制订了符合公司经营现状的现金分红水平利润分配预案，目的是为提升公司发展质量和速度，给投资者带来长期持续的回报，不存在损害中小股东利益的情形，有利于公司的持续、稳定、健康发展。

3、同意将2022年度利润分配预案提交公司2022年度股东大会审议。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

五、审议通过了《公司2022年年度内部控制评价报告》

公司内控管理体系已基本建立，内部控制制度在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合了国家有关法律、法规和监管部门的要求，公司内部控制的评价报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

六、审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》

董事会在审议本次计提资产减值准备的议案时，程序合法。公司此次计提资产减值准备是为了保证公司规范运作，坚持稳健的会计原则，公允地反映公司的财务状况以及经营成果，没有损害公司及中小股东利益，同意本次计提资产减值准备。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

七、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

公司此次公司会计政策变更是执行财政部相关文件要求进行的会计政策变更，本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司和中小股东利益的情形，同意本次会计政策的变更。

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

八、审议通过了《关于（茂业商业股份有限公司股东回报规划（2023年-2025年））的议案》

表决结果:同意3票，反对0票，弃权0票。

上述决议中第一、二、三、四、八项需经公司2022年度股东大会审议通过。

特此公告

茂业商业股份有限公司
监 事 会
二〇二三年三月二十五日

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　编号:临2023-009号

茂业商业股份有限公司2022年年度利润分配方案公告

特别提示: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个别及连带责任。

重要内容提示:

●每股分配比例:每股派发现金红利0.15元（含税），不以公积金转增股本，不送红股。

●本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。

●在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

一、利润分配方案内容

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2022年12月31日，茂业商业股份有限公司(以下简称“公司”)期末可供分配利润为950,672,480.79元。经董事会决议，公司2022年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下:

公司拟向全体股东每10股派送现金红利1.5元（含税），截至2022年12月31日，公司总股本1,731,982,546股，以此计算合计拟派发现金红利259,797,381.90元（含税）。剩余未分配利润转入以后年度，2022年度不进行公积金转增股本。本年度公司现金分红数额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为76.01%。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

本次利润分配方案尚需提交公司2022年年度股东大会审议。

二、公司履行的决策程序

（一）董事会会议的召开、审议和表决情况

2023年3月24日，公司召开第十届董事会第四次会议，审议通过了《公司2022年度利润分配预案》，同意本次利润分配方案并同意将该方案提交公司2022年年度股东大会审议。

（二）独立董事意见

公司全体独立董事就本次利润分配方案进行了认真核查，发表如下意见:

2022年度利润分配预案符合有关法律法规、《公司章程》的规定;公司在充分考虑现金流状况、资金需求及未来发展等各种因素的情况下，制订了符合公司经营现状的现金分红水平利润分配预案，目的是为提升公司发展质量和速度，给投资者带来长期持续的回报，不存在损害中小股东利益的情形，有利于公司的持续、稳定、健康发展;同意将2022年度利润分配预案提交公司2022年年度股东大会审议。

（三）监事会意见

2023年3月24日，公司召开了第十届监事会第二次会议，对《公司2022年度利润分配预案》进行了认真审核，并提出如下审核意见:

1、公司2022年度利润分配预案符合有关法律法规、《公司章程》的规定;

2、公司在充分考虑现金流状况、资金需求及未来发展等各种因素的情况下，制订了符合公司经营现状的现金分红水平利润分配预案，目的是为提升公司发展质量和速度，给投资者带来长期持续的回报，不存在损害中小股东利益的情形，有利于公司的持续、稳定、健康发展;

3、同意将2022年度利润分配预案提交公司2022年年度股东大会审议。

三、相关风险提示

1、本次利润分配预案结合了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和长期发展。

2、本次利润分配方案尚需提交公司2022年年度股东大会审议通过后方可实施。

敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

茂业商业股份有限公司
董 事 会
二〇二三年三月二十五日

证券代码:600828　　证券简称:茂业商业　　编号:临2023-012号

茂业商业股份有限公司关于继续开展证券投资业务的公告

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个别及连带责任。

鉴于茂业商业股份有限公司（以下简称“公司”）董事会授权管理层开展证券投资业务的期限即将到期，为了提高公司资金使用效率，2023年3月24日，公司以现场结合通讯表决的方式召开了第十届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于继续开展证券投资业务的议案》。现将相关情况公告如下:

一、目的及方式

投资目的:为提高公司资金使用效率，将资本投资与实业投资有效结合，利用资本市场反哺实业经营，公司在保障日常经营需求和资金安全的前提下，将部分自有资金用于证券投资，为公司发展创造更大价值。

投资方式:公司运用自有资金，使用独立的自营账户，投资境内外股票、证券投资基金等有价证券及其衍生品以及上海证券交易所认定的其他投资方式。

二、拟投入资金及期间

自公司2022年年度股东大会召开之日开始，在连续12个月内，公司拟使用不超过人民币35亿元自有资金进行证券投资，在本额度范围内，用于证券投资的资本金可循环使用，投资取得的收益可以进行再投资。但是在上述授权期限内任一时点的证券投资金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）均不超过35亿元。

三、资金来源及影响

本次证券投资事项使用的资金仅限于公司及控股子公司的自有闲置资金，即除募集资金、银行信贷资金等以外的自有资金，且通过公司的资金管理核算，该资金的使用不会造成公司的资金压力，也不会对公司正常经营、投资等行为带来影响。

四、风险及控制措施

证券投资具有一定的市场风险和投资风险。公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》的要求进行证券投资操作。公司制定了《对外投资管理办法》，对证券投资的审批权限、组织机构、决策及管理、财务管理及审计等方面均作了规定，有利于公司防范证券投资风险，保证证券投资资金的安全和有效增值。同时，公司将随时跟进市场环境的变化，加强市场分析和调研，及时调整投资策略及规模，严格规避风险的发生。

五、独立董事意见

公司独立董事本着认真负责的态度，基于独立、客观判断立场，就公司开展证券投资业务发