

关于南宁百货大楼股份有限公司
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：南宁百货大楼股份有限公司

审计单位：四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：028-85560449

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话：(028) 85560449

传真：(028) 85560449

邮编：610041

电邮：schxzhb@hxcpa.com.cn

关于南宁百货大楼股份有限公司 2022 年度控股股东
及其他关联方占用资金情况的专项审核报告

川华信专(2023)第 0254 号

目录：

- 1、关于南宁百货大楼股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告
- 2、南宁百货大楼股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (http://acc.mof.gov.cn)”进行查验。
报告编号：川23YV5J069W



关于南宁百货大楼股份有限公司 2022 年度 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审核报告

川华信专（2023）第 0254 号

南宁百货大楼股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022年12月31日合并及母公司资产负债表、2022年度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（以下简称“财务报表”），并于2023年4月11日签发了川华信审（2023）第0018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）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了本专项说明所附的贵公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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。除了对贵公司实施于2022年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司2022年度报告使用，不得用于其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



附件一：南宁百货大楼股份有限公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：董敏
510100030983

中国注册会计师：张帆
510100030018

中国注册会计师：李星星
510100030931

二〇二三年四月十一日



关于南宁百货大楼股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初 占用资金 余额	2022 年度占 用累计发生 金额(不含利 息)	2022 年 度占用 资金的 利息(如 有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	无									非经营性占 用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其 附属企业	无									非经营性占 用
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 司的关系	上市公 司核算 的会计 科目	2022 年期初 往来资金余 额	2022 年度往 来累计发生 金额(不含 利息)	2022 年 度往来 资金的 利息(如 有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	南宁学院	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账 款	115,442.20	5,393,728.05		4,965,222.30	543,947.95	销售商品	经营性往来
	南宁威宁市场 发展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账 款		330,000.00			330,000.00	租赁 保证金	经营性往来
上市公司的	广西南百超市 有限公司	子公司及其控制的	应收账	42,509,166.02	7,172,190.06		7,640,360.10	42,040,995.98	销售商品	经营性往来

子公司及其 附属企业		法人	款							
	广西南百电子 商务有限公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	9,346.66			9,346.66		销售商品	经营性往来
	南宁金湖时代 置业投资有限 公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	160,966,901.07	2,772,482.39		6,403,760.83	157,335,622.63	营运资金	非经营性往 来
	广西南百超市 有限公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	97,018,309.88	22,975,073.16		14,552,591.58	105,440,791.46	营运资金	非经营性往 来
	广西鑫湖畅达 商贸有限公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	64,775,558.63	9,246,145.73		6,871,482.00	67,150,222.36	营运资金	非经营性往 来
	广西南百汽车 销售服务有限 公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	66,938,192.20	5,701,275.52		14,912,972.00	57,726,495.72	营运资金	非经营性往 来
	广西新世界商 业有限公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	55,280,071.57	191,483,433.51		64,477,000.26	182,286,504.82	营运资金	非经营性往 来
	广西南百电子 商务有限公司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	8,761,093.46	4,315,716.28		6,165,090.08	6,911,719.66	营运资金	非经营性往 来
桂林南百竹木 业发展有限公 司	子公司及其控制的 法人	应收账 款	5,404,883.71				5,404,883.71	营运资金	非经营性往 来	
总计	/	/	/	501,778,965.40	249,390,044.70		125,997,825.81	625,171,184.29		/