

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 2023 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(2024)第 0267 号

目录：

- 1、关于南宁百货大楼股份有限公司 2023 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 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



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 2023 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(2024)第 0267 号

目录：

- 1、关于南宁百货大楼股份有限公司 2023 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 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



关于南宁百货大楼股份有限公司 2023 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（2024）第 0267 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”）2023年12月31日合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月8日签发了川华信审（2024）第0014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2023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。除了对贵公司实施于2023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2023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2023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2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都



中国注册会计师：
黄敏
51010030083



中国注册会计师：
李星星
510100030031



中国注册会计师：
汪红君
510100030038



二〇二四年四月八日



南宁百货大楼股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

截至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

大股东及其附属企业 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	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无									
非经营性资金占用合计										
其它关联资金往来	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	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	南宁学院	控股股东之母公 司所控制的单位	应收账款	543,947.95	1,946,369.00		1,460,981.30	1,029,335.65	销售商 品	经营性往 来
大股东及其附属企业	国立房地产	控股股东之母公 司所控制的单位	应收账款		20,196,690.00		19,785,725.63	410,964.37	销售商 品	经营性往 来
大股东及其附属企业	南宁威宁市场发 展有限公司	控股股东之母公 司所控制的单位	其他应收款	330,000.00				330,000.00	租赁保 证金	经营性往 来
小计				873,947.95	22,143,059.00		21,246,706.93	1,770,300.02		
上市公司的子公司及 其附属企业	广西南百超市有 限公司	全资子公司	应收账款	42,040,995.98	5,400,653.16			47,441,649.14	销售商 品	经营性往 来
上市公司的子公司及 其附属企业	南宁金湖时代置 业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	157,335,622.63	2,450,748.68		2,157,647.00	157,628,724.31	营运资 金	非经营性 往来
上市公司的子公司及 其附属企业	广西南百超市有 限公司	全资子公司	其他应收款	105,440,791.46	18,295,393.52		2,586,397.31	121,149,787.67	营运资 金	非经营性 往来
上市公司的子公司及 其附属企业	广西鑫湖畅达商 贸有限公司	全资子公司	其他应收款	67,150,222.36	188,633,219.37		200,509,760.47	55,273,681.26	营运资 金	非经营性 往来
上市公司的子公司及 其附属企业	广西南百汽车销 售服务有限公司	全资子公司	其他应收款	57,726,495.72	8,578,596.21		40,048,445.73	26,256,646.20	营运资 金	非经营性 往来

南宁百货大楼股份有限公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

截至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

大股东及其附属企业 非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司核 算的会计科 目	2023 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	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年末占用 资金余额	占用形 成原因	占用性质
上市公司的子公司及其 附属企业	百色桂通汽车销售 服务有限公司	全资子公司	其他应收款		8,990,000.00			8,990,000.00	营运资 金	非经营性 往来
上市公司的子公司及其 附属企业	广西新世界商业 有限公司	全资子公司	其他应收款	182,286,504.82	81,547,916.87		36,415,353.84	227,419,067.85	营运资 金	非经营性 往来
上市公司的子公司及其 附属企业	广西南百电子商 务有限公司	全资子公司	其他应收款	6,911,719.66	5,855,164.68		3,495,788.61	9,271,095.73	营运资 金	非经营性 往来
上市公司的子公司及其 附属企业	桂林南百竹木业 发展有限公司	清算子公司	其他应收款	5,404,883.71				5,404,883.71	营运资 金	非经营性 往来
小计				624,297,236.34	319,751,692.49		285,213,392.96	658,835,535.87		
关联自然人及其控制 的法人	无									
小计										
其他关联人及其附属 企业	无									
小计										
其它关联资金往来合计				625,171,184.29	341,894,751.49		306,460,099.89	660,605,835.89		
总计				625,171,184.29	341,894,751.49		306,460,099.89	660,605,835.89		

公司法定代表人：

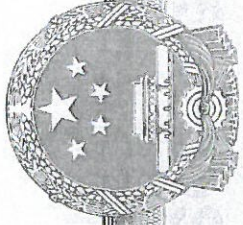


主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91510500083391472Y



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 四川华信(集团)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 李武林(委派代表:李武林)

经营范围

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,出具相关报告;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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

出资额 壹仟叁佰万元整

成立日期 2013年11月27日

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



登记机关

2023年11月10日

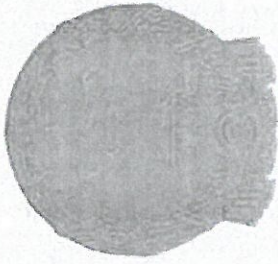
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

哈



会计师事务所 执业证书

名称：四川华信（集团）会计师事务所（
特殊普通合伙）

首席合伙人：李武林

主任会计师：

经营场所：泸州市江阳中路28号楼3单元2号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：51010003

批准执业文号：川财审批（2013）34号

批准执业日期：2013年11月11日

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》。



发证机关：四川省财政厅

2022年4月20日



中华人民共和国财政部制



姓名	黄敏
Sex	女
出生日期	1964年5月15日
Date of birth	1964年5月15日
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
Working unit	四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	510229196405159644
Identity card No.	510229196405159644



黄敏 510100030083

证书编号： 510100030083
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 1998 年 5 月 8 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

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	汪红君
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1997年7月18日
Date of birth	
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙) 泸州分所
Working unit	
身份证号	511621199707188841
Identity card No.	



汪红君 510100030038

证书编号： 510100030038
No. of Certificate

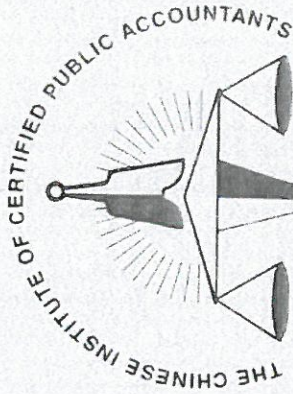
批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2020 年 8 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 李星星
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1995年7月17日
 工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 ID card No. 510724199507170042



李星星 510100030031

证书编号： 510100030031
No. of Certificate

批准注册协会： 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2019年 6月 28日
Date of Issuance /y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d