

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 2021 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(2022)第 0231 号



目录：

- 1、防伪标识
- 2、关于南宁百货大楼股份有限公司 2021 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
- 3、南宁百货大楼股份有限公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

防伪编号: 0282022040100009965
报告文号: 川华信专(2022)第0231号
委托单位: 南宁百货大楼股份有限公司
被审单位名称: 南宁百货大楼股份有限公司
营业执照号码: 914500001982836073
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-04-18
报备时间: 2022-04-18 14:31
被审单位所在地: 南宁
签名注册会计师: 李星星
黄磊
黄敏



防伪二维码

南宁百货大楼股份有限公司 2021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

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85560449
传 真: 028-85560449
通讯地址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电子邮件: schxzhb@hxcpa.com.cn
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具,报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询,请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

关于南宁百货大楼股份有限公司 2021 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（2022）第 0231 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”）2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021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2022年4月18日签发了川华信审（2022）第0026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2021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2021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2021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2021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2021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2021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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十八日

附件一

南宁百货大楼股份有限公司 2021 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 2021 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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		2,336,006.00		2,220,563.80	115,442.20	销售商品	经营性往来
小计					2,336,006.00		2,220,563.80	115,442.20		
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	34,173,176.09	11,061,494.31		2,725,504.38	42,509,166.02	销售商品	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	应收账款		143,679.75		134,333.09	9,346.66	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	164,314,696.78	1,502,204.29		4,850,000.00	160,966,901.07	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	99,637,139.00	27,569,315.22		30,188,144.34	97,018,309.88	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	全资孙公司	其他应收款	60,707,313.89	8,919,082.77		4,850,838.03	64,775,558.63	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	56,356,997.53	31,268,028.08		20,686,833.41	66,938,192.20	营运资金	非经营性往来

附件一

南宁百货大楼股份有限公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日

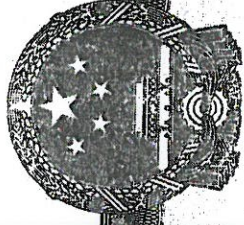
单位: 人民币元

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	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2021 年度占用资 金的利息	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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	广西南百电子商 务有限公司	全资子公司	其他应收款	10,183,612.81	7,739,712.93		9,162,232.28	8,761,093.46	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				475,992,860.07	126,812,043.97		101,141,380.84	501,663,523.20		
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				475,992,860.07	129,148,049.97		103,361,944.64	501,778,965.40		
总计				475,992,860.07	129,148,049.97		103,361,944.64	501,778,965.40		

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

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。

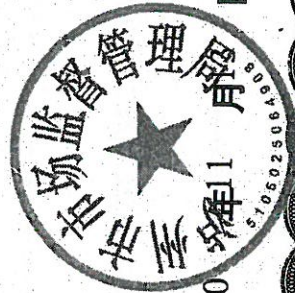
(副本)
副本编号: 1 - 1

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 成立日期 2013年11月27日
 类型 特殊普通合伙企业
 合伙期限 2013年11月27日至长期
 执行事务合伙人 李武林(委派代表:李武林)
 主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号



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)。

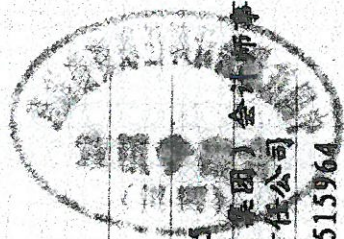
登记机关



中国注册会计师任职资格检查
2019.4.24
合格专用章
(四川)



中国注册会计师任职资格检查
2024.5.20
合格专用章
(四川)



姓名 黄敏 女
Full name 黄敏 女
性别 女
出生日期 1964-05-11
Date of birth 1964-05-11
工作单位 四川华信(集团)会计师事务所
Working unit 四川华信(集团)会计师事务所
身份证号码 510229640515964
Identity card No. 510229640515964



中国注册会计师任职资格检查
2018.3.
合格专用章
(四川)

中国注册会计师任职资格检查
2020合格专用章
(四川)

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2015.5.
合格
This certificate is valid for (1) year after this renewal.

证书编号: 510100030083
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 8 月 8 日
Date of Issuance



2015年10月21日

年度检验
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.



年度检验
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.



年度检验
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.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格(四川)继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名: 黄勇
 性别: 男
 出生日期: 1986-10-15
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 420653198610153816
 执业证书编号: 420653198610153816



注册编号: 51010003107
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 发证日期: 2014年07月16日

证书编号: 51010003107
 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: 2014 年 07 月 16 日
 Date of Issuance

年度检验合格
 Annual Inspection Passed
 2016年3月18日
 本证书有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 (四川)



年度检验
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

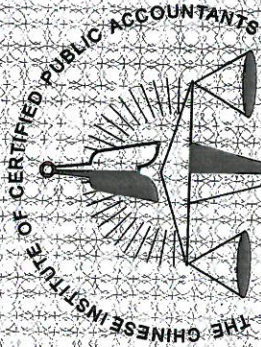
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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



中国注册会计师协会

姓名	李麗星
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1995-07-17
Date of birth	
工作单位	四川华信(集团)会计师事务所
Working unit	蜀所(特殊普通合伙)
身份证号码	510724199507170042
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 one year after this renewal.



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 08 月 26 日
Date of Issuance

