

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)

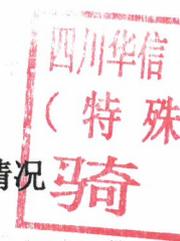
地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼  
电话：(028) 85560449  
传真：(028) 85560449  
邮编：610041  
电邮：schxzhb@hxcpa.com.cn

关于南宁百货大楼股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

川华信专 2026 第 0132000 号

目录：

- 1、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的专项说明
- 2、南宁百货大楼股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



# 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的专项说明

川华信专 2026 第 0132000 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”）2025年12月31日合并及母公司资产负债表、2025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2026年3月26日签发了川华信审2026第0009000号无保留意见的审计报告。

贵公司管理层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发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理（2025年8月修订）》（上证函（2025）2735号）相关披露的要求，编制了后附的贵公司2025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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、准确、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计贵公司2025年度财务报表时所审核的会计资料和已审计财务报表中披露的相关信息进行了核对，没有发现在重大方面不一致的情况。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2025年度财务会计报表审计中所执行的与关联方交易相关的审计程序外，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2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的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2025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2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年三月二十六日



附件一

# 南宁百货大楼股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	4,257,139.31	1,129,260.00		2,632,965.00	2,753,434.31	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	3,959,720.87	771,010.66		3,959,720.87	771,010.66	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				8,546,860.18	1,900,270.66		6,592,685.87	3,854,444.97		
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	155,749,224.31			6,553,640.78	149,195,583.53	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	141,335,080.94	30,113,774.80		54,752,426.95	116,696,428.79	营运资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西鑫畅畅达商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	52,723,051.99	40,605,442.19		72,192,415.72	21,136,078.46	营运资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西南百汽车销售服务有限公司	全资子公司	其他应收款	27,502,296.36	6,515,999.19		6,910,289.13	27,108,006.42	营运资金	非经营性往来
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	13,480,431.08	10,543,890.21		8,100,000.00	15,924,321.29	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 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	广西新世界商业有限公司	全资子公司	其他应收款	225,822,828.17	36,313,060.08		95,323,778.37	166,812,109.88	营运资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西南百电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	10,849,690.40	919,751.47		4,268,373.84	7,501,068.03	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				632,867,486.96	125,011,917.94		248,100,924.79	509,778,480.11		
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				632,867,486.96	125,011,917.94		248,100,924.79	509,778,480.11		
总计				632,867,486.96	125,011,917.94		248,100,924.79	509,778,480.11		

公司法定代表人：

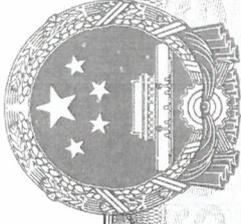


主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





# 营业执照

统一社会信用代码

91510500083391472Y



扫描经营主体信息码，了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

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)

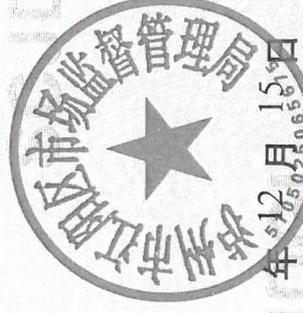
出资额 壹仟叁佰万元整

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

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



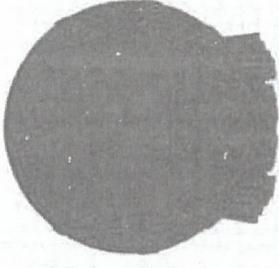
2025

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。

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证

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》。

其他无效



2022年4月20日

中华人民共和国财政部制





武兴田 510401441585

证书编号： 510401441585  
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： 1996 年 2 月 16 日  
Date of Issuance /y /m /d

姓名 Full name 武兴田  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1967年8月16日  
工作单位 Working unit 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 510502196708166311



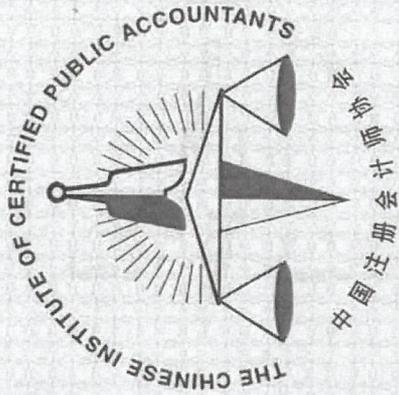
年度检验登记

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 /y 月 /m 日 /d



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

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(普通合伙)泸州分所  
Working unit  
身份证号码 511621199707188841  
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.



年      月      日  
/y      /m      /d