



中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
Mazars Certified Public Accountants LLP

审计报告

广州市广百股份有限公司
2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

中国·武汉
WUHAN • CHINA



关于广州市广百股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

众环专字（2019）050047号

广州市广百股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广州市广百股份有限公司（以下简称“贵公司”）合并及母公司财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2019年3月29日签发了众环审字（2019）050127号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（2017年修订）的要求，贵公司编制了本专项说明所附的《广州市广百股份有限公司控股股东及其他关联方2018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”）。

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2018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2018年度财务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2018年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他



MAZARS
中审众环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215
传真Fax: 027-85424329

关联资金往来情况, 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监会广东监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用, 不得用作任何其他目的。

附件: 广州市广百股份有限公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 武汉

中国注册会计师: 龚静伟



中国注册会计师: 何丽



2019年3月29日

广州市广百股份有限公司控股股东及其他关联方
2018 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：万元

非经营性资金 占用	资金占用方名称	占用方与 上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期 初占用资 金余额	2018 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2018 年度 占用资金 占用的利息（如 有）	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 年期 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										
小计										
前大股东及其 附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金 往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期 初占用资 金余额	2018 年度占 用累计发生 金额（不含 利息）	2018 年度 往来资金 占用的利息（如 有）	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 年期 末占用资 金余额	往来形成原 因	往来性质
大股东及其附 属企业	广州百货企业集团有限公司	控股股东 同受广州 百货企业 集团有限 公司控制	其他应收款	185.39				185.39	租赁保证金	经营性往来
	广州市广百展览股份有限公司		其他应收款	11.10				11.10	水电保证金	经营性往来
小计				196.49				196.49		
上市公司的子 公司及其附属 企业										
小计										
关联自然人										
其他关联方及 其附属企业										
小计										
总计				196.49				196.49		

本表已于 2019 年 3 月 29 日获董事会批准。

法定代表人：

王 俊

主管会计工作负责人：

钟 芳

会计机构负责人：

王 俊

王 俊

钟 芳

王 俊