

广东奥飞动漫文化股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专
项审核报告

广会专字[2016]G16002710105号

目 录

报告正文.....	1-2
附件.....	3-4

**关于广东奥飞动漫文化股份有限公司
控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况的
专项审核报告**

广会专字[2016]G16002710105 号

广东奥飞动漫文化股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了广东奥飞动漫文化股份有限公司（以下简称“奥飞动漫”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于 2016 年 3 月 29 日出具了广会审字 [2016]G16002710092 号审计报告。

根据中国证监会发布的《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》（证监发【2003】56 号文）的要求，奥飞动漫编制了本专项审核报告所附的《2015 年度广东奥飞动漫文化股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并保证其真实性、合法性及完整性是奥飞动漫的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项审核报告。

我们将上述汇总表与奥飞动漫的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对奥飞动漫关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解奥飞动漫的控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供奥飞动漫按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所披露奥飞动漫年度报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：2015年度广东奥飞动漫文化股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中 国 广 州

二零一六年三月二十九日

附件

2015 年度广东奥飞动漫文化股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况汇总表

单位：元

资金占用方类别	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	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占用资金的利息 (如有)	2015 年度偿还累计发生金额	2015 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	汕头市丰迪房地产开发有限公司	其他关联方	其他应收款	-	84,374,734.50	-	-	84,374,734.50	股权投资	经营性往来
小计	-	-	-	-	84,374,734.50	-	-	84,374,734.50	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	壹沙北京文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	9,000,000.00	5,000,000.00	658,000.00	658,000.00	14,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	广州叶游信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	17,205,111.11	15,420,000.00	1,413,530.41	1,418,641.52	32,620,000.00	财务资助	非经营性往来
	北京奥飞多屏传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	-	13,000,000.00	268,175.00	-	13,268,175.00	财务资助	非经营性往来
	奥飞影业投资 (北京) 有限公司	控股子公司	其他应收款	-	25,000,000.00	359,708.33	25,359,708.33	-	财务资助	非经营性往来
	广州奥飞文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款	56,248,412.96	105,477,903.24	-	-	161,726,316.20	财务资助	非经营性往来
	奥飞动漫文化 (香港) 有限公司	全资子公司	其他应收款	-	182,949,426.43	-	-	182,949,426.43	财务资助	非经营性往来
小计	广州奥娱叁特文化有限公司	全资子公司	其他应收款	-	190,000,000.00	-	-	190,000,000.00	财务资助	非经营性往来
小计				82,453,524.07	536,847,329.67	2,699,413.74	27,436,349.85	594,563,917.63		

关联自然人及其控制的法人													
其他关联人及其附属企业	广东衣酷文化发展股份有限公司	联营单位	其他应收款	5,200,000.00	5,000,000.00	511,453.33	1,000,000.00	9,711,453.33	财务资助	非经营性往来			
小计				5,200,000.00	5,000,000.00	511,453.33	1,000,000.00	9,711,453.33					
总计				87,653,524.07	626,222,064.17	3,210,867.07	28,436,349.85	688,650,105.46					

法定代表人:





主管会计工作的负责人:





会计机构负责人:







营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

注册号 440101000247385

名称 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 合伙企业（特殊普通合伙）
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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



2014年12月15日



证书序号: 000461

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰

证书号: 56

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日



证书序号: NO. 020719

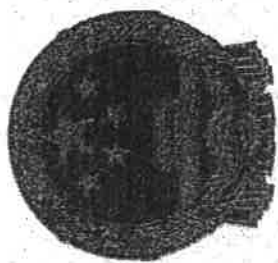
说明

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 广东省财政厅



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

广州市越秀区东风东路

1001-1008 房

特殊普通合伙

44010079

1044 万元

粤财会[2013]45 号

2013 年 10 月

名称:

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:



姓名: 熊永志
 Full name: Xiong Yongzhi
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1968-08-09
 Date of birth: 1968-08-09
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhujiang Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 440111196808095414
 Identity card No.: 440111196808095414



证书编号: 440100010007
 No. of Certificate: 440100010007

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance: 1995.6.7

2011年4月30日换发



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 its renewal.

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 转利为
 转会回执
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月8日

姓名 杨新春

性别 男

出生日期 1981-02-19

工作单位 广东正中珠江会计师事务所

身份证号码 430121198102197312

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identity card No.



证书编号 No. of Certificate

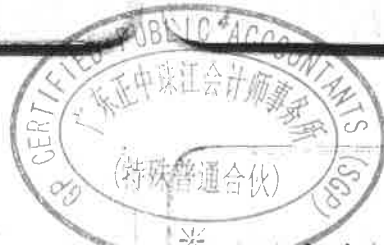
440100790060

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance

2006 年 9 月 14 日



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 转判为 事务所 CPAs

广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日

年 月 日