

奥飞娱乐股份有限公司
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[2017]G17001080150 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件.....	3-4

**关于奥飞娱乐股份有限公司
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[2017]G17001080150号

奥飞娱乐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》审计了奥飞娱乐股份有限公司（以下简称“奥飞娱乐”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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2017年3月29日出具了广会审字[2017]G17001080026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，奥飞娱乐编制了本专项审核报告所附的《2016年度奥飞娱乐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娱乐的责任，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娱乐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娱乐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娱乐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娱乐按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所披露奥飞娱乐年度报告时使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：2016年度奥飞娱乐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



中国注册会计师：熊永忠



中国注册会计师：张凤波



中国 广州

二零一七年三月二十九日

附件

2016 年度奥飞娱乐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联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额(不含利息)	2016 年度占用资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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	-	股权处置款	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	14,000,000.00	-	671,500.00	6,000,000.00	8,671,500.00	财务资助	非经营往来
	广州叶游信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	32,620,000.00	5,000,000.00	1,692,871.04	5,000,000.00	34,312,871.04	财务资助	非经营往来
	北京奥飞多屏传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	13,268,175.00	6,200,000.00	568,775.00	8,800,000.00	11,236,950.00	财务资助	非经营往来
	广州奥飞文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款	161,726,316.20	47,469,818.77	-	-	209,196,134.97	财务资助	非经营往来
	香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	其他应收款	182,949,426.43	45,090.50	-	182,949,426.43	45,090.50	财务资助	非经营往来
	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	非经营往来
	北京魔屏科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	477,900.00	-	-	477,900.00	财务资助	非经营往来
	上海奥飞网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	财务资助	非经营往来

资金占用方类别	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	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额(不含利息)	2016 年度占用资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	其他应收款	-	150,236,685.79	-	-	150,236,685.79	财务资助	非经营往来
	奥飞动漫文化英国有限公司	全资子公司	其他应收款	-	34,283.07	-	-	34,283.07	财务资助	非经营往来
	上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	其他应收款	-	107,000,000.00	-	-	107,000,000.00	财务资助	非经营往来
	苏州奥飞影视有限公司	全资子公司	其他应收款	-	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	财务资助	非经营往来
	广州戏胞文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,500,000.00	56,340.30	-	3,556,340.30	财务资助	非经营往来
	深圳市奥飞贝肯文化有限公司	控股子公司	其他应收款	-	262,086.00	-	-	262,086.00	财务资助	非经营往来
小 计				594,563,917.63	398,225,864.13	2,989,486.34	392,749,426.43	603,029,841.67		
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	9,711,453.33	-	341,212.67	10,052,666.00	-	财务资助	非经营性往来
小 计				9,711,453.33	-	341,212.67	10,052,666.00	-		
总 计				688,650,105.46	398,225,864.13	3,330,699.01	487,176,826.93	603,029,841.67		

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 5015201831423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

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



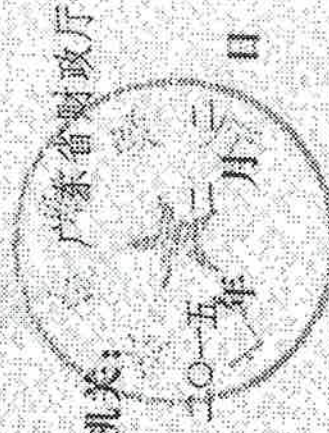
2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

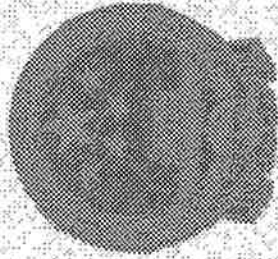
说明

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:



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通

通合伙)

主任会计师:

蒋洪峰

办公场所:

广州市越秀区东风东路555号

1001-1008房

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

44010079

注册资本(出资额):

1044万元

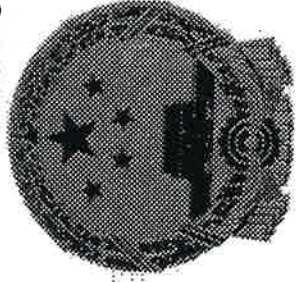
批准设立文号:

粤财会[2013]45号

批准设立日期:

2013年10月



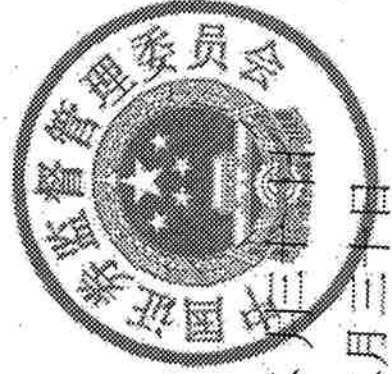


证书序号: 000401

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

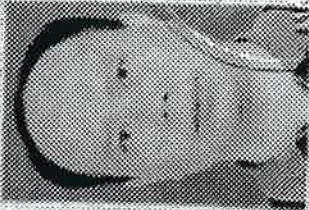


证书号: 56

发证时间:

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十一日

姓名 梁承忠
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1958-08-09
 Birth date
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号 440111196808095414
 Identity card No.



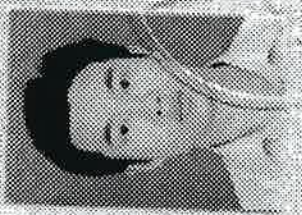
证书编号: 440100010007
 No. of Certificate
 批准发证协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of issuance
 2011年4月30日换发

年度经验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经验登记有效一年
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 2010年 11月 08日

广东正中珠江会计师事务所
 CPA
 年度注册
 2010年 11月 08日

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 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
 同意转让
 Agree the holder to be transferred from
 年 月 日
 / /
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 根据粤财会[2013]45号 转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 年 月 日
 / /

姓名: 张凤波
 Sex: 男
 出生日期: 1984-09-07
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号: 421087198409072117



证书编号: 440100790083
 Name of Institute: 广东省注册会计师协会
 Date of Issuance: 2009年10月16日

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.

2010年11月06日

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT
 注册登记的会计师事务所变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 (特殊普通合伙)
 Agree the transfer as is transferred from

根据粤财会[2008]45号转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 协会盖章
 2009年11月20日