

奥飞娱乐股份有限公司
关于非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17037900409 号

目 录

报告正文.....	1-2
附件.....	3-5

关于非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17037900409 号

奥飞娱乐股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了奥飞娱乐股份有限公司（以下简称奥飞娱乐）2017 年度的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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相关财务报表附注，并于 2018 年 4 月 25 日出具了广会审字[2018]G17037900128 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》的要求，奥飞娱乐编制了后附的 2017 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、合法及完整是奥飞娱乐的责任。我们对汇总表所载资料与经审计的奥飞娱乐 2017 年度财务报表所复核的会计资料 and 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之处。除了对奥飞娱乐实施 2017 年度财务报表审计中执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解奥飞娱乐的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与奥飞娱乐已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供奥飞娱乐向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：奥飞娱乐股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 广州

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：张凤波

二〇一八年四月二十五日

附件：

奥飞娱乐股份有限公司 2017 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

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额(不含利息)	2017 年度占用资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现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联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额(不含利息)	2017 年度往来资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	汕头市丰迪房地产开发有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	-	60,270,000.00	-	-	60,270,000.00	厂房转让	经营性往来
	汕头市丰迪房地产开发有限公司	实际控制人控制的企业	预付账款	-	962,696.69	-	518,135.75	444,560.94	宿舍租赁费	经营性往来
	广州奥睿智能科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	104,618.31	7,945,600.21	-	4,680,697.12	3,369,521.40	玩具销售及授权收入	经营性往来
	北京弹幕网络科技有限公司	实际控制人及其配偶控制的企业	应收账款	3,565.24	1,573.61	-	-	5,138.85	游戏联运	经营性往来

广东奥亦乐园科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	-	100,000.00	-	100,000.00	-	服务收入	-	经营性往来
广东奥亦乐园科技有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	-	50,000.00	-	-	-	租赁押金	50,000.00	经营性往来
壹沙(北京)文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	8,671,500.00	6,000,000.00	10,899.17	8,676,816.67	6,005,582.50	财务资助	6,005,582.50	非经营性往来
广州叶游信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	34,312,871.04	5,550,000.00	1,587,925.20	-	41,450,796.24	财务资助	41,450,796.24	非经营性往来
北京奥飞传媒有限公司	全资子公司	其他应收款	11,236,950.00	-	242,892.88	5,967,390.00	5,512,452.88	财务资助	5,512,452.88	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	209,196,134.97	38,000,000.00	7,885,652.78	74,249,537.13	180,832,250.62	财务资助	180,832,250.62	非经营性往来
香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	其他应收款	45,090.50	-	-	45,090.50	-	往来款	-	非经营性往来
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	往来款	477,900.00	非经营性往来
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	-	193,575.00	18,193,575.00	-	财务资助	-	非经营性往来
广东奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	其他应收款	150,236,685.79	-	1,676,286.09	151,912,971.88	-	财务资助	-	非经营性往来
英国奥飞动漫玩具有限公司	全资子公司	其他应收款	34,283.07	-	-	34,283.07	-	往来款	-	非经营性往来
上海奥飞游戏有限公司	全资子公司	其他应收款	107,000,000.00	40,000,000.00	5,591,272.52	52,394,462.52	100,196,810.00	财务资助	100,196,810.00	非经营性往来
上海奥飞数码影视有限公司	全资子公司	其他应收款	60,000,000.00	6,000,000.00	2,722,979.17	-	68,722,979.17	财务资助	68,722,979.17	非经营性往来
广州奥飞文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	3,556,340.30	6,500,000.00	252,753.49	5,000,000.00	5,309,093.79	财务资助	5,309,093.79	非经营性往来
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	17,000,000.00	365,499.99	262,086.00	17,365,499.99	财务资助	17,365,499.99	非经营性往来
广州奥飞硅谷文化发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,000,000.00	15,225.00	15,225.00	2,000,000.00	财务资助	2,000,000.00	非经营性往来
汕头奥迪玩具有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,500,000.00	7,250.00	7,250.00	1,500,000.00	财务资助	1,500,000.00	非经营性往来
珠海奥飞动漫品牌管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	532,283.20	-	480,792.37	51,490.83	往来款	51,490.83	非经营性往来
广东嘉佳卡通影视有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,000,000.00	2,000.00	-	4,002,000.00	财务资助	4,002,000.00	非经营性往来

上市公司的
子公司及其
附属企业

	广州卓游信息科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	42,700,000.00	23,016.67	-	42,723,016.67	非经营性往来	
									往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的	广东奥飞实业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	15,619.68	-	-	15,619.68	往来款	-
其他关联人及其附属企	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	603,138,025.22	239,127,773.39	20,577,227.95	322,538,313.00	540,304,713.55	-	-

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)

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)

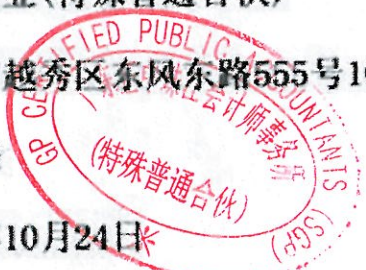
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

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

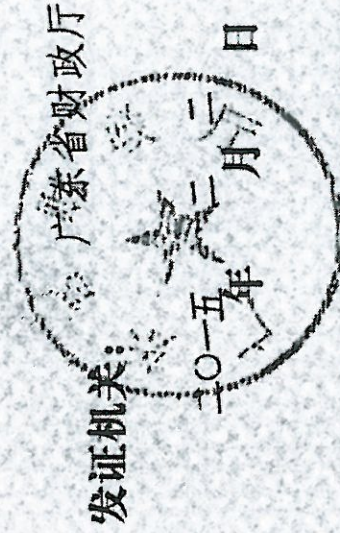


2016年06月07日

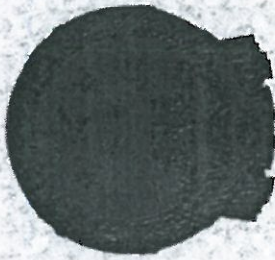
证书序号: NO. 020719

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》。



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)

名称:

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: 000425

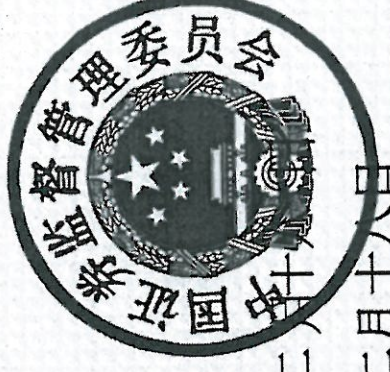
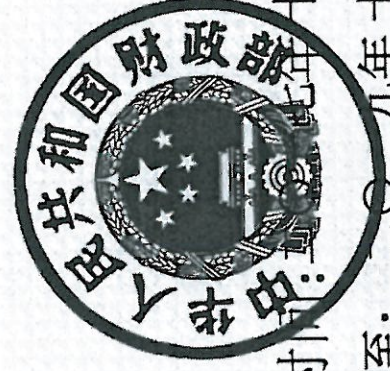
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



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: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至:

姓名: 熊永忠
 Full name: 熊永忠
 性别: 男
 Sex: 男
 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: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 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: 广东省注册会计师协会
 发证日期: 一九九五 年 六 月 七 日
 Date of Issuance: 1995 y 6 m 7 d
 2011年4月30日换发




熊永忠(440100010007), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



440100010007

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 特制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 18 日
 y / m / d

姓名 张凤波
 Full name 张凤波
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1984-09-07
 Date of birth 1984-09-07
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码 421087198409072117
 Identity card No. 421087198409072117



证书编号: 440100790083
 No. of Certificate 440100790083

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

发证日期: 二〇〇九年十月十六日
 Date of Issuance 2009/10/16



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.



张凤波(440100790083), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017)54号。



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

根据粤财企[2013]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
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日
 / /