

关于长城国际动漫游戏股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2017]24030012号

目 录

|                 |   |
|-----------------|---|
| 1、 专项审核报告 ..... | 1 |
| 2、 附表 .....     | 3 |

## 关于长城国际动漫游戏股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】24030012 号

长城国际动漫游戏股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了长城国际动漫游戏股份有限公司（以下简称“长城动漫”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度【合并及公司】的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 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”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是长城动漫管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计长城动漫 2016 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解长城动漫 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供长城国际动漫游戏股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京



二〇一七年四月二十七日

附表

## 上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：长城国际动漫游戏股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2016年初占用资金余额 | 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年度偿还累计发生额 | 2016年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|----------------|-------------------|---------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|---------------|--------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用 |
|                |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用 |
| 小 计            |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        |        |
| 前大股东及其附属企业     |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用 |
|                |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用 |
| 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 | 2016年初往来资金余额 | 2016年度往来累计发生金额（不含利息） | 2016年度往来资金的利息（如有） | 2016年度偿还累计发生额 | 2016年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 经营性往来  |
|                |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 杭州长城动漫游戏有限公司      | 全资子公司         | 其他应收款       |              | 6,010.00             |                   | 600.00        | 5,410.00     | 资金往来   | 经营性往来  |
|                | 上海天芮经贸有限公司        | 全资子公司         | 其他应收款       | 200.00       | 300.00               |                   | 500.00        |              | 资金往来   | 经营性往来  |
|                | 北京新娱兄弟网络科技有限公司    | 全资子公司         | 其他应收款       |              | 2,525.31             |                   | 2,275.31      | 250.00       | 资金往来   | 经营性往来  |
|                | 杭州宣诚科技有限公司        | 全资子公司         | 其他应收款       | 50.00        | 50.00                |                   | 100.00        |              | 资金往来   | 经营性往来  |
|                | 滁州长城国际动漫旅游创意园有限公司 | 全资子公司         | 应收账款        | 6.10         |                      |                   | 6.10          |              | 资金往来   | 经营性往来  |
| 关联自然人及其控制的法人   |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性往来 |
|                |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业    |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性往来 |
|                |                   |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性往来 |
| 总 计            |                   |               |             | 256.10       | 8,885.31             |                   | 3,481.41      | 5,660.00     |        |        |

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) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
 类型 特殊普通合伙企业  
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层  
 执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣  
 成立日期 2011年02月22日  
 合伙期限 2011年02月22日至2061年02月21日  
 经营范围 审计企业会计报表, 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, 出具有关报告; 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 10 月 20 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



# 会计师事务所 执业证书

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10980万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14



证书序号：NO. 019808

## 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

北京市财政局

二〇一六年十月十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000453

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙)中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛

证书号: 17

发证时间: 二〇一五年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日





姓名 Full name 那士军  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1970-03-11  
工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所  
身份证号码 Identity card No. 220125700311101

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自2017年1月1日起有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

吉林省注册会计师协会  
2017年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
2016年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
2015年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
2014年度任职资格检查合格

日/d



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

Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）吉林分所  
CPAs



同意转所  
Agree the holder to be transferred to

转所专用章  
吉林省注册会计师协会  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年12月26日  
/y /m /d



姓名 张广志  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1979-06-11  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）长春分所  
Working unit  
身份证号码 220182197906110410  
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.

吉林省注册会计师协会  
2017年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
2016年度任职资格检查合格

日  
/d

### 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

瑞华会计师事务所  
瑞华会计师事务所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年8月3日  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



瑞华会计师事务所  
瑞华会计师事务所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年8月3日  
/y /m /d