

关于深圳市联建光电股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况

汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2018] 48420017 号

目 录

一、 专项审核报告.....	1-2
二、 附表.....	3-4
三、 本所营业执照及执业许可证（复印件）	
四、 签字注册会计师资格证书（复印件）	

关于深圳市联建光电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[2018]48420017 号

深圳市联建光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市联建光电股份有限公司（以下简称“联建光电公司”）2017 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2017 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 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”）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、完整的审核证据是联建光电公司管理层的责任，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联建光电公司 2017 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。

为了更好地理解联建光电 2017 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。

本审核报告仅供联建光电 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

2018 年 4 月 27 日

彭 中

中国注册会计师

任玮星

附表

上市公司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

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

金额单位：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年度偿还累计发生额	2017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	深圳市尖岗山投资管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	17,493.34				17,493.34	往来款	非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—	17,493.34	-	-	-	17,493.34	—	—
总 计	—	—	—	17,493.34	-	-	-	17,493.34	—	—
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年度偿还累计发生额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	陈波	子公司法人	其他应收款	9,915,170.21	4,044,106.66		13,959,276.87	-	往来款	非经营性往来
	刘学礼	本公司董事长刘虎军之父	其他应收款	692,029.60	3,660,000.00		3,704,692.00	647,337.60	往来款	非经营性往来
	姜学宁	孙公司高管	其他应收款		1,001,100.00		453,776.39	547,323.61	往来款	非经营性往来
	万峰	孙公司执行董事、总经理	其他应收款	167,962.84			148,601.13	19,361.71	往来款	非经营性往来
	刘婷	子公司董事	其他应收款	-	314.19			314.19	往来款	非经营性往来
	郎森	孙公司董事	其他应收款	65,600.00			65,600.00	-	往来款	非经营性往来
	封良友	本公司股东何吉伦之姐夫	其他应收款	7,000.00			7,000.00	-	往来款	非经营性往来
	湖南易事达光电科技有限公司	子公司董事的控股公司	其他应收款	5,892,037.50			1,473,009.38	4,419,028.12	往来款	非经营性往来
	徐州德仁广告传媒有限公司	子公司董事的控股公司	其他应收款	700,000.00	300,000.00			1,000,000.00	往来款	非经营性往来
	风光无限投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司华瀚文化董事长总经理申碧慧控制的合伙企业	其他应收款	-	18,665,490.78		-	18,665,490.78	业绩补偿款	非经营性往来
	何吉伦	公司持股5%以上股东	其他应收款	75,048,464.06	67,044,700.86		-	142,093,164.92	业绩补偿款	非经营性往来
	黄允炜	子公司分时传媒法定代表人	其他应收款	965,750.41	862,755.12		-	1,828,505.53	业绩补偿款	非经营性往来
	李卫国	子公司远洋传媒董事长兼总经理	其他应收款	3,218,452.15	4,301,190.35		-	7,519,642.50	业绩补偿款	非经营性往来
	马伟晋	董事、子公司法定代表人	其他应收款	-	35,289,281.71		-	35,289,281.71	业绩补偿款	非经营性往来

附表

上市公司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

编制单位：深圳市联建光电股份有限公司

金额单位：人民币元

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年度偿还累计发生额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	太原瀚创世纪文化传媒中心（有限合伙）	子公司华瀚文化董事长兼总经理申碧慧控制的合伙企业	其他应收款	-	3,733,098.16		-	3,733,098.16	业绩补偿款	非经营性往来
	肖连启	公司监事、子公司励唐营销董事长兼总经理	其他应收款	-	11,670,459.42		-	11,670,459.42	业绩补偿款	非经营性往来
	新余奥星投资合伙企业（有限合伙）	子公司远洋传媒董事长兼总经理李卫国控制的合伙企业	其他应收款	7,411,298.07	9,904,575.95		-	17,315,874.02	业绩补偿款	非经营性往来
	新余经纬传媒投资合伙企业（普通合伙）	子公司精准分众董事长应平控制的企业	其他应收款	6,498,997.80	21,891,374.19		-	28,390,371.99	业绩补偿款	非经营性往来
	新余市博尔丰投资管理中心（有限合伙）	公司监事肖连启控制的合伙企业	其他应收款	-	45,385,119.96		-	45,385,119.96	业绩补偿款	非经营性往来
	新余市德塔投资管理中心（有限合伙）	公司董事长兼总经理刘虎军控制的合伙企业	其他应收款	-	45,690,925.20		-	45,690,925.20	业绩补偿款	非经营性往来
	新余市力玛智慧投资管理中心（有限合伙）	董事兼副总经理马伟晋控制的合伙企业	其他应收款	-	25,906,100.59		-	25,906,100.59	业绩补偿款	非经营性往来
	新余众行投资管理合伙企业（有限合伙）	子公司远洋传媒董事长兼总经理李卫国控制的合伙企业	其他应收款	1,181,083.36	1,578,418.48		-	2,759,501.84	业绩补偿款	非经营性往来
	樟树市佰田投资管理中心（有限合伙）	子公司上海成光董事长兼总经理李波控制的合伙企业	其他应收款	-	2,164,115.41		-	2,164,115.41	业绩补偿款	非经营性往来
	樟树市朗悦投资管理中心（有限合伙）	子公司西安绿一董事长兼总经理陈波控制的合伙企业	其他应收款	-	2,742,538.03		-	2,742,538.03	业绩补偿款	非经营性往来
	朱贤洲	公司董事兼副总经理	其他应收款	5,408,202.27	4,831,428.71		-	10,239,630.98	业绩补偿款	非经营性往来
总 计	—	—	—	117,172,048.27	310,667,093.77	-	19,811,955.77	408,027,186.27	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：