



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项审核说明

华兴专字[2022]22000520030 号

奥飞娱乐股份有限公司全体股东:

我们接受奥飞娱乐股份有限公司(以下简称奥飞娱乐)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了奥飞娱乐 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并出具了"华兴审字[2022]22000520010 号"无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定,奥飞娱乐编制了本专项说明所附的奥飞娱乐股份有限公司 2021 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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是奥飞娱乐管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计奥飞娱乐 2021 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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对奥飞娱乐实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,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 2021 年度奥飞娱乐非经营性资金占用及其他



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关联资金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供奥飞娱乐披露年度报告时使用, 不得用作任何其他用途。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十八日

奥飞娱乐股份有限公司2021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：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	2021 年期初占用 资金余额	2021 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用 资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累 计发生金额	2021 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性 质
控股股东、 实际控制人及附 属企业										
小计										
前控股股 东、实际控 制人及其 附属企业										
小计										
其他关联 方及附属 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	2021 年期初往来 资金余额	2021 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如 有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、 实际控制人及附 属企业	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	3,855,312.78	19,573.69		225,445.00	3,649,441.47	玩具销售及 授权收入	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	54,219.35				54,219.35	租赁押金	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	75,852.93			75,852.93		玩具销售及 授权收入	经营性往来



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	2021 年期初往来 资金余额	2021 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如 有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
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	17,311,577.92		793,875.00		18,105,452.92	财务资助	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	1,605,643.31	-1,661,263.45	55,620.14			财务资助	非经营性往 来
	广州戏胞文化传 播有限公司	控股子公司	其他应收 款	7,054,134.45	-6,965,029.32			89,105.13	往来款	非经营性往 来
	广州贝肯文化有 限公司	全资子公司	其他应收 款	27,700,000.00	117,540,000.00		141,445,000.00	3,795,000.00	往来款	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	48,240,000.00	226,305,000.00		274,545,000.00		往来款	非经营性往 来
	上海震雷文化传 播有限公司	全资孙公 司	其他应收 款		3,500,000.00		250,000.00	3,250,000.00	往来款	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	45,050,796.24	2,000,000.00		45,400,796.24	1,650,000.00	往来款	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	374,247.02	126,693,500.00		126,693,500.00	374,247.02	往来款	非经营性往 来
	广州奥飞潮玩文 化创意有限公司	全资孙公 司	其他应收 款		3,940,000.00		3,600,000.00	340,000.00	往来款	非经营性往 来
	广州卓游信息科 技有限公司	控股孙公 司	其他应收 款	41,440,482.29	49,518,754.22	1,393,618.52	92,352,855.03		财务资助	非经营性往 来
	广州奥飞动漫品 牌管理有限公司	全资孙公 司	其他应收 款		30,265,000.00		30,165,000.00	100,000.00	往来款	非经营性往 来
其他关联 方及其附 属企业	广州卓游信息科技 有限公司	参股公司	长期应收 款		42,000,000.00	286,230.00		42,286,230.00	财务资助	非经营性 往来
总计				192,762,266.29	593,155,535.14	2,529,343.66	714,753,449.20	73,693,695.89		

本报告期内处置广州卓游信息科技有限公司部分股权，广州卓游信息科技有限公司由控股孙公司变为参股公司。

本表已于 2022 年 4 月 28 日获第五届董事会第二十五次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：