



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 的专项审核说明

华兴专字[2024]23013440079 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



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[2024]23013440079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2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023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[2024]23013440042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2023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2023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2023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2023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:



二〇二四年四月二十八日

奥飞娱乐股份有限公司2023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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州奥睿智能科技有限公司	实际控制的企业	应收账款	3,635,011.47				3,635,011.47	授权收入和生产销售	经营性往来
	广东奥亦乐园科技有限公司	实际控制的企业	其他应收款	54,219.35				54,219.35	租赁押金	经营性往来
	奥动新能源汽车科技有限公司	实际控制的企业	应收账款	10,000.00			10,000.00		知识产权代理	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 的关系	上市公司 核算的会 计科目	2023 年期初往来 资金余额	2023 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来 资金的利息(如 有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
	广州奥飞硅谷 文化发展有限 公司	实际控制 人控制的 企业	应收账款	40,810.00			36,729.00	4,081.00	设计制作服 务及玩具销 售	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 的关系	上市公司 核算的会 计科目	2023 年期初往来 资金余额	2023 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来 资金的利息(如 有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末往 来资金余额	往来形成原 因	往来性质
	东莞金旺儿童 用品有限公司	全资孙公 司	其他应收 款	11,830,300.00	81,315,000.00		10,000,000.00	83,145,300.00	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		234,900,000.00		179,920,000.00	54,980,000.00	往来款	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	-19,231,898.05	81,801,250.11		28,893,840.32	33,675,511.74	往来款	非经营性往 来
	壹沙(北京)文 化传媒有限公 司	全资子公 司	其他应收 款	18,865,869.56		644,833.36		19,510,702.92	往来款	非经营性往 来
上市公 司及其 附属 企业	奥飞动漫文化 发展(广州)有 限公司	全资子公 司	其他应收 款	8,750,000.00	22,150,000.00		15,000,000.00	15,900,000.00	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	6,150,000.00	3,350,000.00		500,000.00	9,000,000.00	往来款	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	3,906,428.56	2,150,000.00		1,810,000.00	4,246,428.56	往来款	非经营性往 来
	广州狼烟知产 技术有限公司	全资孙公 司	其他应收 款	31,267.12	5,015,702.80		2,046,969.92	3,000,000.00	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	1,650,000.00	1,100,000.00			2,750,000.00	往来款	非经营性往 来
	广州原创动漫 文化有限公司	全资孙公 司	其他应收 款	1,390,000.00	100,000.00			1,490,000.00	往来款	非经营性往 来
	奥飞影业投资 (北京)有限 公司	全资孙公 司	其他应收 款	-36,660,000.00	91,851,541.75		54,340,000.00	851,541.75	往来款	非经营性往 来

资金往来方名称	往来方与上市公司关系的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
香港奥飞娱乐有限公司	全资子公司	其他应收款	374,247.02				374,247.02	往来款	非经营性往来
广东奥飞文娱品牌管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-35,747,466.72	69,800,000.00		34,040,000.00	12,533.28	往来款	非经营性往来
广州卓游信息科技有限公司	参股公司	长期应收款	42,113,013.15		1,654,670.96	12,135,725.98	31,631,958.13	财务资助	非经营性往来
其他关联方及其附属企业			7,161,801.46	593,533,494.66	2,299,504.32	338,733,265.22	264,261,535.22		
总计									

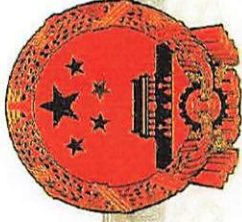
本表已于2024年4月28日获第六届董事会第十一次会议批准。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码

91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”了解
更多登记、备案、许可、监管信息。

名称
华兴会计师事务所
类型
特殊普通合伙企业
执行事务合伙人
童益恭

出资额
壹仟玖佰柒拾万贰仟圆整
成立日期
2013年12月09日
主要经营场所
福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼



经营范围
审查会计报表、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、法规规定的其它业务。(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

2024年2月4日

证书序号: 0014303

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 福建省财政厅

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 童益恭

主任会计师:

经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 35010001

批准执业文号: 闽财会(2013)46号

批准执业日期: 2013年11月29日



仅供出具报告使用

姓名: 杨新春
 Full name: 杨新春
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-02-19
 Date of birth: 1981-02-19
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 430121198102197312
 Identity card No.: 430121198102197312



证书编号: 440100790060
 No. of Certificate: 440100790060
 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: 2006年09月14日
 Date of Issuance: 2006 / 09 / 14

2015年4月换发



杨新春(440100790060), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100790060



杨新春年检二维码

年 / 月 / 日
 /y /m /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

广东正中珠江会计师事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年11月14日
 2020 / 11 / 14

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所
 CPAs

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

2020年11月14日
 2020 / 11 / 14

姓名 张慧颖
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-02-07
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working Unit (特殊普通合伙)
 身份证号码 13022519850207272X
 Identity card No.



证书编号: 440100793881
 No. of Certificate

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

发证日期: 2017 04 年 01 月 01 日
 Date of Issuance /y /m /d

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.

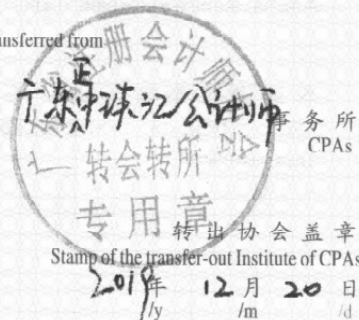


张慧颖年检二维码

年 /y 月 /m 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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

