



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[2023]22013390040 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：闽23SHVYGG5A





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[2023]22013390040 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 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[2023]22013390015 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 2022 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 2022 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 2022 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





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

外的审计程序。为了更好地理解 2022 年度奥飞娱乐非经营性资金占用及其他关联资金往来情况, 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:



李新春

中国注册会计师:



张慧颖

二〇二三年四月二十七日



奥飞娱乐股份有限公司2022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	2022 年期初占用 资金余额	2022 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 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									
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	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如 有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	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	3,649,441.47	27,984.00		42,414.00	3,635,011.47	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
	奥动新能源汽 车科技有限公司	实际控制 人控制的 企业	应收账款		27,228.15		17,228.15	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	实际控制的企业	应收账款		51,997.00		11,187.00	40,810.00	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	18,105,452.92		760,416.64		18,865,869.56	财务资助	非经营性往来
	东莞金旺儿童用品有限公司	全资孙公司	其他应收款	-153,610,000.00	172,195,000.00		6,754,700.00	11,830,300.00	往来款	非经营性往来
	奥飞动漫文化发展(广州)有限公司	全资子公司	其他应收款	-107,617,000.00	129,767,000.00		13,400,000.00	8,750,000.00	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	3,250,000.00	5,500,000.00		2,600,000.00	6,150,000.00	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	-7,273,677.92	29,180,106.48		18,000,000.00	3,906,428.56	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	3,795,000.00	14,760,000.00		15,650,000.00	2,905,000.00	往来款	非经营性往来
	广州叶游信息技术有限公司	全资孙公司	其他应收款	1,650,000.00				1,650,000.00	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	340,000.00	1,050,000.00			1,390,000.00	往来款	非经营性往来
	香港奥飞娱乐有限公司	全资孙公司	其他应收款	374,247.02				374,247.02	往来款	非经营性往来
	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资孙公司	其他应收款	-33,108,571.48	67,112,215.98		33,934,154.07	69,490.43	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			31,267.12	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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
广州原创动漫品牌管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	100,000.00	13,800,000.00		13,900,000.00		往来款	非经营性往来
广州戎胞文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	89,105.13			89,105.13		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	42,286,230.00		2,135,725.98	2,308,942.83	42,113,013.15	财务资助	非经营性往来
其他关联方及其附属企业			-227,915,553.51	433,502,798.73	2,896,142.62	106,707,731.18	101,775,656.66		
总计									

本表已于 2023 年 4 月 27 日获第六届董事会第六次会议会议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

