



# 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[2025]24014400056 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。  
报告编号：闽25L9DMBASB





# 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[2025]24014400056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2024年12月31日的合并及公司资产负债表,2024年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表和财务报表附注,并出具了"华兴审字[2025]24014400021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2024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2024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2024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2024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:

2025年4月25日



## 奥飞娱乐股份有限公司2024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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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系	上市公司核算的会计科目	2024年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	实际控制人控制的企业	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	4,081.00				4,081.00	设计制作任务及玩具销售	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	2024年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	广州奥飞文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款	33,675,511.74	50,270,000.00		15,400,000.00	68,545,511.74	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	长期应收款	19,510,702.92		-399,224.32	6,000,000.00	13,111,478.60	往来款	非经营性往来



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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	上海震雷文化传播有限公司	全资孙公司	其他应收款	9,000,000.00				9,000,000.00	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	2,750,000.00	4,190,000.00		1,300,000.00	5,640,000.00	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	12,533.28	41,231,000.00		35,843,533.28	5,400,000.00	往来款	非经营性往来
	奥飞动漫文化发展有限公司(广州)有限公司	全资子公司	其他应收款	15,900,000.00	225,850.00		10,925,850.00	5,200,000.00	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	3,000,000.00	290,000.00		1,000,000.00	2,290,000.00	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	851,541.75	5,850,000.00		4,800,000.00	1,901,541.75	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			229,968.00	144,279.02	往来款	非经营性往来
	广东奥迪动漫玩具有限公司	全资子公司	其他应收款	-27,150,000.00	130,100,039.60		102,900,000.00	50,039.60	往来款	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	83,145,300.00	53,930,000.00		137,075,300.00		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	54,980,000.00	48,620,000.00		103,600,000.00		往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广州原创数字动漫有限公司	全资孙公司	其他应收款	4,246,428.56	2,100,000.00		6,346,428.56		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	1,490,000.00	38,710,000.00		40,200,000.00		往来款	非经营性往来
	广州奥飞文化创意发展有限公司	全资孙公司	其他应收款		5,182.00		5,182.00		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	31,631,985.13		396,309.91	4,654,697.96	27,373,570.08	财务资助	非经营性往来
<b>总计</b>			237,111,562.22	375,522,071.60	-2,914.41	473,915,971.27	138,714,748.14			

本报告期内已经处置沙(北京)文化传媒有限公司全部股权。

本表已于2024年4月25日获第六届董事会第十七次会议批准。

(本页以下无正文)



(本页无正文，为奥飞娱乐股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表之签字盖章页)

法定代表人：

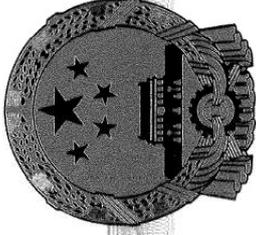

主管会计工作的负责人：

张  


会计机构负责人：

王  



# 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(特殊普通合伙)	出资额	贰仟零捌拾柒万捌仟圆整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年12月09日
执行事务合伙人	童益恭	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

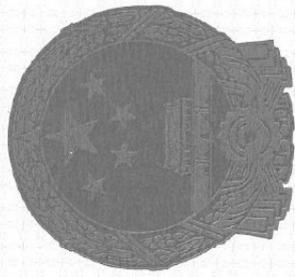


经营范围  
审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2024



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》。



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



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

性别 女

出生日期 1985-02-07

工作单位 广东正中珠江会计师事务所  
(特殊普通合伙)

身份证号码 13022519850207272X

姓 Full name  
性 Sex  
出 Date of birth  
生 Working unit  
单 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.

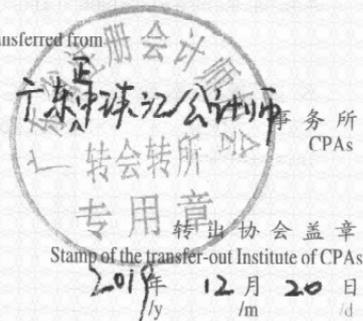


张慧颖年检二维码

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

