

上海凤凰企业（集团）股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2018)第 2980 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海凤凰企业(集团)股份有限公司
2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

上会师报字(2018)第 2980 号

上海凤凰企业(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海凤凰企业(集团)股份有限公司(以下简称“上海凤凰”)2017 年度的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及合并财务报表附注,并于 2018 年 4 月 19 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2018)第 2978 号)。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会颁布的《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)的文件要求,上海凤凰编制了后附的“上海凤凰企业(集团)股份有限公司 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”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是“上海凤凰”管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与“上海凤凰”2017 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对“上海凤凰”实施了 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2017 年度“上海凤凰”的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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供“上海凤凰”向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用，不得用作其他目的。

附件：上海凤凰企业(集团)股份有限公司 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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张会晓

中国注册会计师

唐慧珏



二〇一八年四月十九日

上海凤凰企业（集团）股份有限公司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

单位：万元

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 累计发生金额	2017期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	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 累计发生金额	2017期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司 及其附属企业	天津（凤凰）自行车有限公司	联营企业	其他应收款	120.00	7.17			127.17	代垫款	非经营性往来
关联自然人	王朝阳	董事	其他应收款	1.00			1.00		备用金	非经营性往来
	上海慕苏科技有限公司	第二大股东控制的子公司	其他应收款	598.99				598.99	保证金	非经营性往来
	江苏美乐车圈有限公司	第二大股东控制的子公司	其他应收款	24.43	5.42			29.85	保证金	非经营性往来
	江苏美乐车圈有限公司	第二大股东控制的子公司	其他应收款		33.16		27.32	5.84	代付燃气费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏广惠金属科技有限公司	第二大股东控制的子公司	其他应收款	5.00				5.00	预存电费	非经营性往来
	上海视瑞光学有限公司	第二大股东实际控制的子公司 系属控制的公司	其他应收款		3.42		3.39	0.04	代付水电固话费	非经营性往来
	上海必看科技有限公司	第二大股东实际控制的子公司 系属控制的公司	其他应收款		4.43		3.61	0.81	代付水电固话费	非经营性往来
总计				749.42	53.60		35.32	767.70		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



