

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
往来情况的专项报告

2024 年度



您可使用手机“扫一扫”或进入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，
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：沪258GBN57AB



关于上海凤凰企业（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 的专项报告

信会师报字[2025]第 ZA12614 号

上海凤凰企业（集团）股份有限公司全体股东：

我们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）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZA12612 号的无保留意见审计报告。

上海凤凰管理层根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是上海凤凰管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计上海凤凰 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

为了更好地理解上海凤凰 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供上海凤凰为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

冯雷



中国注册会计师：

董军红



中国·上海

二〇二五年四月二十八日



上海凤凰企业（集团）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：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	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年度偿还发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										



其他关联资金往来	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年度往来累计发生额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还发生额	2024年末往来资金余额	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										经营性往来
	上海金吉置业发展有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	14,215.46	4,377.73	281.89	37.50	18,837.58	子公司借款	非经营性往来
	天津天任车料有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	13,215.32	453.59	88.79		13,757.70	子公司借款	非经营性往来
	上海和叶实业有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	3,587.81	244.86		3,832.67		子公司借款	非经营性往来
	上海和叶实业有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	3,135.43			3,135.43		子公司借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海金山开发投资管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	7,767.19			7,767.19		子公司借款	非经营性往来
	上海和叶实业有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款		20.15			20.15	代垫中介费用	非经营性往来
关联自然人	上海和叶实业有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款		18.85			18.85	代垫中介费用	非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏美乐投资有限公司	第二大股东控制的子公司	应收账款		8.48		3.13	5.35	转让设备款	非经营性往来
	江苏美乐链条车圈有限公司	第二大股东控制的子公司	其他应收款		14.01		10.53	3.48	代付天然气	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	6.96			6.96		代付天然气	非经营性往来
总计				41,928.17	5,137.67	370.68	14,793.41	32,643.11		

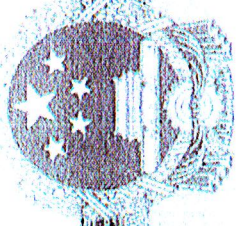
本汇总表已于2025年4月28日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

本营业执照
信息经国家企业信用信息公示系统公示
后生效



(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

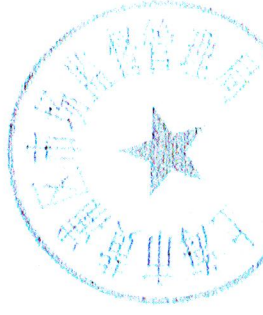
出资额 人民币15000.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

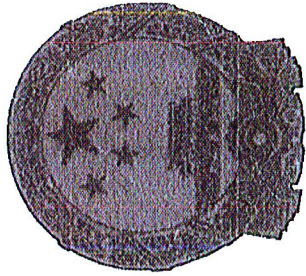


审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2025年02月14日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

仅供出报告使用，其他无效。

证书序号：0001247

说明

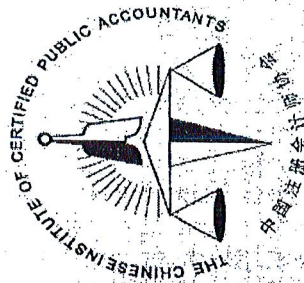
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 冯露

Full name: 冯露

性别: 女

Sex: F

出生日期: 1985-09-24

Date of birth: 1985-09-24

工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号: 310108198509241225

Identity card No.: 310108198509241225



证书编号: 310000052124

No. of Certificate: 310000052124

批准注册协会: 上海市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2020年12月19日

Date of issuance: 2020/12/19

年度检验合格

Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年

This certificate is valid for another year after this renewal.



内附(310000052124)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

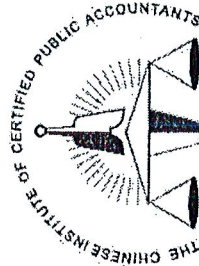


冯露的年检二维码

月 日

/m /d

仅供内部使用



姓名 董军红

Sex 女

Date of birth 1985-08-18

Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Identity card No. 41033119850818004X



证书编号: 110001510471
No. of Certificate

批准注册会计师: 上海市注册会计师协会
Authorized Institution: 上海市注册会计师协会

发证日期: 2012 年 20 月 日
Date of Issuance

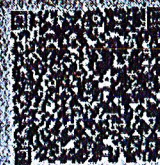
仅供出报告使用,其他无效

年度检验证明
Annual Renewal Certificate

本证书自签发之日起,有效期为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



董军红(110001570471)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



董军红年检二维码

年 月 日
Year Month Day