

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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表

委托单位：上海凤凰企业（集团）股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23281358

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。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：冯蕾

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

附表 2

关于上海凤凰企业（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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海金吉置业发展有限公司	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,587.81	244.86		3,832.67		子公司借款	非经营性往来
	上海和宇实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,135.43			3,135.43		子公司借款	非经营性往来
	上海金山开发投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	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	子公司及其控制的法人	其他应收款		20.15			20.15	代垫中介费用	非经营性往来
	上海和宇实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		18.85			18.85	代垫中介费用	非经营性往来
	关联自然人									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	
总计	/	/	/	41,928.17	5,137.67	370.68	14,793.41	32,643.11	/	/