

**江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明**



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

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：京2501GXJFQY





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司 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的专项说明

中兴华报字（2025）第 020047 号

江苏凤凰出版传媒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审计准则审计了江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称贵公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 21 日签发了中兴华审字（2025）第 020623 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，贵公司编制了后附的《江苏凤凰出版传媒股份有限公司 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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。除了对贵公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2024 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江苏凤凰出版传媒股份有限公司 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





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

（此页无正文，系《关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司 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的专项说明》（中兴华报字（2025）第 020047 号）之签章页）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：
（项目合伙人）

潘大亮



中国注册会计师：

徐晔



中国·北京

中国注册会计师：

吕肖君



2025 年 4 月 21 日

附件

江苏凤凰出版传媒股份有限公司
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

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

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年度偿还累计发生额	2024年期末占用资金余额	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
大股东及其附属企业	北京凤凰台饭店有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	-	0.25	-	0.25	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰出版传媒集团财务有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	65.52	-	65.52	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	母公司	应收账款	0.24	471.23	-	470.78	0.69	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰数码印务有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	7.21	-	7.21	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰台饭店集团有限公司	同受母公司控制	应收账款	9.23	172.22	-	142.24	39.21	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	80.70	-	80.70	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰新华印务集团有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	5.22	-	5.22	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰艺术有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	0.25	-	0.25	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰制版有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	0.06	-	0.06	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰置业投资股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	12.58	-	12.58	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	-	35.92	-	35.92	-	商品销售	经营性往来
	江苏省新图进出口有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	38.68	-	37.23	1.45	商品销售	经营性往来
	江苏现代快报传媒有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	531.59	-	520.72	10.87	商品销售	经营性往来
	江苏现代快报股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	31.21	-	31.21	-	商品销售	经营性往来
	江苏新广联科技股份有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	115.60	-	104.73	10.88	商品销售	经营性往来
	江苏紫泉配送有限责任公司	同受母公司控制	应收账款	-	22.52	-	22.52	-	商品销售	经营性往来
	江苏紫霄纸业有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	84.36	-	84.36	-	商品销售	经营性往来
	四川凤凰和鸣酒类销售有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	53.62	-	53.60	0.01	仓储物流服务	经营性往来
	北京凤凰台饭店有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	-	3.00	-	-	3.00	保证金	经营性往来
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司	母公司	其他应收款	522.29	289.08	-	288.53	522.84	保证金	经营性往来
	江苏凤凰台饭店集团有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	6.64	-	6.64	-	保证金	经营性往来
	江苏凤凰文化贸易集团有限公司	同受母公司控制	其他应收款	10.10	29.81	-	32.91	7.00	保证金	经营性往来
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	80.17	1.95	-	1.73	80.39	保证金	经营性往来
	江苏现代快报传媒有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	19.90	-	19.90	-	租赁	经营性往来
	江苏紫泉配送有限责任公司	同受母公司控制	其他应收款	126.79	-	-	-	126.79	保证金	经营性往来
	四川凤凰和鸣酒类销售有限公司	同受母公司控制	其他应收款	-	0.41	-	0.41	-	保证金	经营性往来
	江苏现代快报传媒有限公司	同受母公司控制	预付账款	-	7.90	-	-	7.90	费用采购	经营性往来
	江苏凤凰资产管理有限责任公司	同受母公司控制	预付账款	-	25.26	-	-	25.26	费用采购	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京凤凰壹力文化发展有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	2,600.00	-	110.65	310.65	2,400.00	暂借款	非经营性往来
	北京凤凰千禧文化发展有限公司（注1）	合并范围内子公司	其他应收款	435.27	-	-	435.27	-	暂借款	非经营性往来
	凤凰传奇影业股份有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	25,000.00	-	791.52	2,791.52	23,000.00	暂借款	非经营性往来
	江苏悦壹加艺术培训有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	2,300.00	-	-	2,300.00	-	暂借款	非经营性往来
	江苏凤凰广场商业管理有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	5,400.00	-	-	5,400.00	-	暂借款	非经营性往来
	合肥凤凰广场投资有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	-	200.00	4.65	4.65	200.00	暂借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	中国移动通信有限公司及其控制公司	其他关联方	应收账款	29.67	6,268.93	-	4,524.80	1,773.80	商品销售	经营性往来
	中国移动通信有限公司及其控制公司	其他关联方	预付账款	54.44	346.27	-	392.60	8.11	费用采购	经营性往来
	中国移动通信有限公司及其控制公司	其他关联方	其他应收款	37.00	33.00	-	30.00	40.00	履约保证金	经营性往来
	译林影业有限公司	其他关联方	其他应收款	400.00	-	-	100.00	300.00	暂借款	非经营性往来
总计				37,005.20	8,960.89	906.82	18,314.71	28,558.20		

注1：北京凤凰千禧文化发展有限公司已于2024年8月因申请破产清算移交破产管理人，截至2024年12月31日不再纳入合并范围。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



