

关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司
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：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2021 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

天衡专字(2022)00601 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，审计了江苏凤凰出版传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字(2022)00908 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银保监会《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）的有关要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，贵公司编制了后附的《上市公司 2021 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一：上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

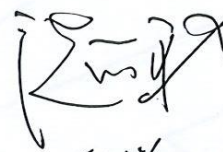
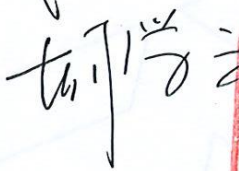
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2022年4月22日

中国注册会计师：

中国注册会计师：



附件一



江苏凤凰出版传媒股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江苏凤凰出版传媒股份有限公司

人民币单位：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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	母公司	应收账款	1,267.27	37.96	-	39.22	-	商品销售	经营性往来
	江苏省新图进出口公司	同受母公司控制	应收账款	-	41.31	-	41.31	-	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	-	49.62	-	49.62	-	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	16.54	3,748.93	-	3,746.27	19.20	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	-	0.04	-	0.04	-	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	-	0.40	-	0.40	-	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	-	33.20	-	33.20	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰文贸融资租赁有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	0.37	-	0.37	-	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	-	0.44	-	0.44	-	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	-	0.13	-	0.13	-	商品销售	经营性往来
	四川凤凰酒业有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	2.47	-	2.47	-	商品销售	经营性往来
	四川凤凰酒类销售有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	34.49	-	34.49	-	仓储物流服务	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	-	2.33	-	2.33	-	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰台饭店有限公司	同受母公司控制	应收账款	-	40.64	-	35.55	5.09	商品销售	经营性往来
	江苏凤凰出版传媒集团有限公司(江苏省出版总社)	母公司	其他应收款	374.92	-	-	1.02	373.90	租金保证金	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	60.60	13.44	-	-	74.04	租金保证金	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	-	-	0.00	126.79	租金保证金	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	-	0.60	-	-	0.60	租金保证金	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	其他应收款	23.18	-	-	23.18	-	代付款	经营性往来
	江苏凤凰台饭店有限公司	同受母公司控制	预付账款	10.22	-	-	10.22	-	采购或接受劳务	经营性往来



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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	北京凤凰千高原文化传播有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	590.00	-	-	-	590.00	暂借款	非经营性往来
	北京凤凰东方文化发展有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	4,000.00	-	174.97	374.97	3,800.00	暂借款	非经营性往来
	凤凰传奇影业有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	26,000.00	-	1,173.76	946.90	26,226.86	暂借款	非经营性往来
	杭州凤凰金瑞文化传媒有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	2,000.00	-	-	400.00	1,600.00	暂借款	非经营性往来
	凤凰含章文化传媒(天津)有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	800.00	800.00	36.69	936.69	700.00	暂借款	非经营性往来
	南通凤凰广场投资有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	1,100.00	2,250.00	-	1,250.00	2,100.00	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	-	200.00	-	暂借款	非经营性往来
	镇江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	-	750.00	-	-	750.00	暂借款	非经营性往来
	阜宁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	-	2,000.00	-	200.00	1,800.00	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	-	3,350.00	-	-	3,350.00	暂借款	非经营性往来
关联自然人	吴波	其他关联方	其他应收款	18.80	-	-	18.80	-	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	译林影业有限公司	其他关联方	其他应收款	2,200.00	-	-	1,200.00	1,000.00	暂借款	非经营性往来
	杭州金瑞文化传播有限公司	其他关联方	其他应收款	483.05	-	-	483.05	-	往来款	非经营性往来
总计				37,805.36	13,356.36	1,385.42	10,030.68	42,516.47		

公司法定代表人：孙真福

主管会计工作负责人：余江涛

会计机构负责人：吴小毓



孙真福

余江涛



吴小毓





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320000831585821 (1/1)

编号 32010000020220220077



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	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年11月04日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年11月04日至2033年10月31日
执行事务合伙人	余瑞玉	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围
 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;基本建设决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询;会计培训。(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

2022年02月22日

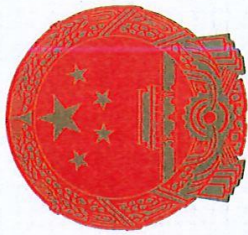


国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：余瑞玉
 主任会计师：
 经营场所：
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

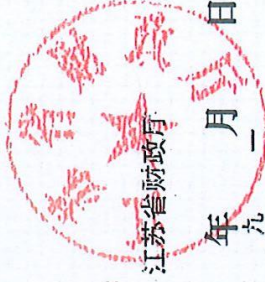


证书序号：0001597

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：



二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 余瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 马妍妍
Full name: Ma Yanyan
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1965-11-14
Date of birth: 1965-11-14
工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Tianheng CPAs (Special General Partnership)
身份证号码: 320102196511142028
Identity card No.:



年度检验登记
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.

证书编号: 320000100005
No. of Certificate:

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA:

发证日期: 1992 年 10 月 30 日
Date of issuance: 1992-10-30

2020 09 01



二维码(320000100005)
QR code (320000100005)
您已通过2020年检验
You have passed the 2020 annual inspection
江苏省注册会计师协会
Jiangsu Institute of CPAs

年度检验登记
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.

证书编号: 34000400006
No. of Certificate:

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA:

发证日期: 1999 年 08 月 31 日
Date of issuance: 1999-08-31



二维码(34000400006)
QR code (34000400006)
您已通过2020年检验
You have passed the 2020 annual inspection
安徽省注册会计师协会
Anhui Institute of CPAs



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 胡学文
Full name: Hu Xuewen
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1968-06-12
Date of birth: 1968-06-12
工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: Tianheng CPAs (Special General Partnership)
身份证号码: 342701196806120411
Identity card No.: