

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

2025 年度

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件骑缝

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26LDA1KD4U





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[2026]第 ZA12124 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”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA12122 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 2025 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 2025 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 2025 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。





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

本报告仅供上海凤凰为披露 2025 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：

冯蕾



中国注册会计师：

董军红



中国·上海

二〇二六年四月二十七日



上海凤凰企业（集团）股份有限公司 2025 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	2025 年年初占 用资金余额	2025 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用 资金的利息 (如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金 占用	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
非经营性资金 占用	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
非经营性资金 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	2025 年年初往 来资金余额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来 资金的利息 (如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 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	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	18,837.58	-	-	-	18,837.58	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		5,400.00	60.09	954.98	4,505.11	子公司借款	非经营性往来
	上海和宇实业有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款		5,550.00	59.56	695.04	4,914.52	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	13,757.70		84.87	-	13,842.57	子公司借款	非经营性往来
	上海凤凰自行车江苏有 限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	-	20,000.00	-	19,939.33	60.67	往来款	非经营性往来
	江苏华久辐条制造有限 公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	-	6,000.00	-	6,000.00	-	资金划转	非经营性往来
	上海金山开发投资管理 有限公司	上市公司的一级子公司	其他应收款		82.01		56.72	25.30	往来款	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	138.74		108.54	50.35	代付款项	非经营性往来
	上海和宇实业有限公司	上市公司的二级子公司	其他应收款	18.85	181.38		101.25	98.98	代付款项	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	5.35	13.03	-	17.20	1.19	自行车销售款	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	3.48	31.19		31.13	3.54	代付天然气	非经营性往来
总计	-	-	-	32,643.11	37,396.35	204.52	27,904.19	42,339.80	-	-


本汇总表已于 2026 年 4 月 27 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

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



二维码信息
请用手机扫描
或电脑扫描
以便查询
企业信息

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
出资额 人民币15650.0000万元整
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



经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告，出具验资报告，基本建设年度财务决算审计；代理记账；税务咨询；管理咨询；会计培训；信息系统领域的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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

2026年03月11日



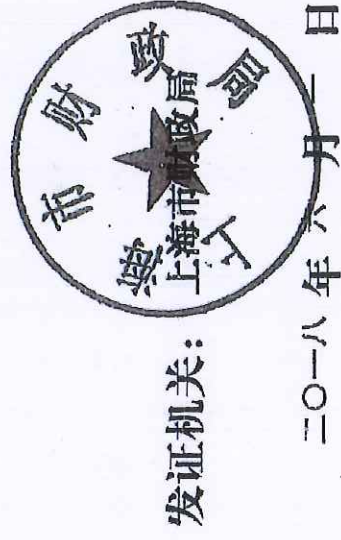
仅供出报告使用，其他无效

证书序号: 0001247

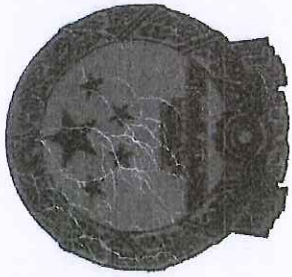
说明

- 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》。

仅供出报告使用，其他无效。



中华人民共和国财政部制



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:

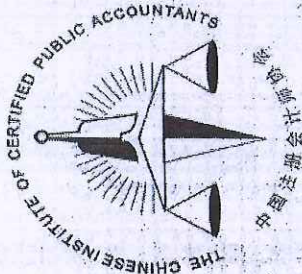
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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)



姓名 Name: 冯雷
 性别 Sex: 女
 出生日期 Date of Birth: 1969-09-27
 工作单位 Working Unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No.: 310108196909274225



本证书仅供年检使用,其他无效

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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



冯雷的年检二维码

月 日
m d

证书编号: 310000052124
No. of Certificate

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

发证日期: 2020 年 12 月 19 日
Date of Issuance y m d



董军红
女
1985-06-18
立信会计师事务所 (普通合伙)
41038119850918494X



本证书自使用之日起,其他无效

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: 110001570471
No. of Certificate

批准注册协会: 上海注册会计师协会
Authorized Institute of C.P.A.s

发证日期: 2012 年 10 月 30 日
Date of Issuance



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



董军红年检二维码

年 月 日
y m d