

关于江苏凤凰出版传媒股份有限公司 2015 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（2016）00577 号



0000201604001523  
报告文号：天衡专字[2016]00577号

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 2015 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（2016）00577 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”）2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 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（2016）01021 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的《上市公司 2015 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 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，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中国证券监督管理委员会和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 2015 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）



中国注册会计师：

胡学文



中国注册会计师：

吴舟





江苏凤凰出版传媒股份有限公司2015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系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度占用资金累计发生金额	2015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	2015年年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度往来资金累计发生金额	2015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	0.12	873.63		771.76	101.99	商品销售	经营性往来	
	江苏凤凰台文化传播有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.81			0.81		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		2.13		2.13		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	3.07	72.48		75.53	0.01	商品销售	经营性往来	
	江苏凤凰印务有限公司	同受母公司控制	应收账款	0.67			0.67		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	1.67	31.07		32.74		商品销售	经营性往来	
	北京凤凰联动图书发行有限公司	同受母公司控制	应收账款	54.06			54.06		商品销售	经营性往来	
	北京凤凰联动文化传媒集团有限公司	同受母公司控制	应收账款		506.04		451.08	54.97	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		945.16		945.16		商品销售	经营性往来	
	江苏凤凰国际文化中心	同受母公司控制	应收账款		0.98		0.98		商品销售	经营性往来	
	江苏凤凰动漫传媒有限公司	同受母公司控制	应收账款		27.58		27.58		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		4.99		4.99		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		21.25		21.25		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		19.64		19.64		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		2,576.13	2,718.53		2,576.13	2,718.53	代付款	经营性往来
	凤凰资产管理公司	同受母公司控制	其他应收款		10.00			10.00		代付款	经营性往来
	江苏凤凰国际文化中心	同受母公司控制	其他应收款		61.73			61.73		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	其他应收款		15.00			15.00		代付款	经营性往来
	江苏新华印刷厂	同受母公司控制	其他应收款		0.27			0.27		代付款	经营性往来
	江苏凤凰国际文化中心	同受母公司控制	预付账款		55.63	866.43		807.20	114.86	采购或接受劳	经营性往来
	江苏凤凰印务集团有限公司	同受母公司控制	预付账款		23.13			23.13		采购或接受劳	经营性往来
	江苏凤凰印刷物资配送有限公司	同受母公司控制	预付账款		383.00			293.45	6.96	采购或接受劳	经营性往来
	北京凤凰干高限文化传播有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		685.00		43.81	58.81	670.00	暂借款	非经营性往来
	北京凤凰天下文化发展有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		1,200.00	500.00	26.58	526.58	1,200.00	暂借款	非经营性往来
	北京凤凰雪漫文化有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		500.00	500.00	32.75	532.75	500.00	暂借款	非经营性往来
	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		2,700.00	2,700.00	162.29	2,862.29	2,700.00	暂借款	非经营性往来
	北京三鼎梦软件服务有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		200.00	200.00	3.12	3.12	200.00	暂借款	非经营性往来
北京珠江影视文化传媒有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		1,800.00		98.36	1,898.36		暂借款	非经营性往来	
北京宇里行同文化发展有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		2,100.00	2,100.00	149.22	1,749.22	2,600.00	暂借款	非经营性往来	
凤凰凯歌翻译(大连)有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		450.00				450.00	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			25,000.00	514.60	6,514.60	19,000.00	暂借款	非经营性往来	
凤凰优阅科技信息有限公司	合并范围内子公司	其他应收款			300.00	10.55	110.55	200.00	暂借款	非经营性往来	
阜宁新华书店有限责任公司	合并范围内子公司	其他应收款		200.00		0.83	200.83		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		10.00	10.00	2,000.00	暂借款	非经营性往来	
江苏凤凰克菜教育信息咨询有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		900.00	800.00	52.85	952.85	800.00	暂借款	非经营性往来	
江苏凤凰美术出版社有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		750.00		41.88	41.88	750.00	暂借款	非经营性往来	
江苏凤凰教育出版社有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		28,200.00		1,694.20	1,994.20	25,200.00	暂借款	非经营性往来	
江苏凤凰天游新媒体发展有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		500.00	200.00	39.97	39.97	700.00	暂借款	非经营性往来	
江苏凤凰通达印刷有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		200.00		2.64	202.64		暂借款	非经营性往来	

上市公司及其附属企业



江苏凤凰出版传媒股份有限公司2015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	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	江苏凤凰文艺出版传媒有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	600.00	600.00	28.64	1,228.64	-	暂借款	非经营性往来
	江苏凤凰盈盛印刷有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	500.00		30.97	30.97	500.00	暂借款	非经营性往来
	江苏新华书店有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	1,600.00		79.92	379.92	1,300.00	暂借款	非经营性往来
	连云港新华书店有限责任公司	合并范围内子公司	其他应收款	1,450.00	1,000.00	93.22	1,193.22	1,350.00	暂借款	非经营性往来
	南京溧水新华书店有限责任公司	合并范围内子公司	其他应收款	2,000.00		107.62	307.62	1,800.00	暂借款	非经营性往来
	南京翰林教育管理咨询有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	600.00	600.00	40.17	740.17	500.00	暂借款	非经营性往来
	厦门凤凰创智软件有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	1,500.00		62.43	1,562.43		暂借款	非经营性往来
	射阳新华书店有限责任公司	合并范围内子公司	其他应收款	2,000.00		58.50	2,058.50		暂借款	非经营性往来
	泰州新华书店有限责任公司	合并范围内子公司	其他应收款	240.00		4.88	244.88		暂借款	非经营性往来
	江苏凤凰新华印务有限公司	合并范围内子公司	其他应收款	-	12.65		-	12.65	代垫款项	非经营性往来
	江苏人民出版社有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		4.41		-	4.41	代垫款项	非经营性往来
	江苏凤凰文艺出版传媒有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		3.10		-	3.10	代垫款项	非经营性往来
	江苏凤凰电子音像出版社有限公司	合并范围内子公司	其他应收款		5.86		-	5.86	代垫款项	非经营性往来
	北京凤凰学易科技有限公司	其他关联方	其他应收款		3,000.00	30.97	3,030.97	-	往来款	经营性往来
关联自然人	吴波	其他关联方	其他应收款	784.42			742.18	42.24	往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	湖南省教材出版有限公司	其他关联方	其他应收款	66.90			66.90	-	往来款	经营性往来
	杭州金瑞文化传媒有限公司	其他关联方	其他应收款	160.78			659.07	504.78	往来款	经营性往来
总计				56,857.11	44,991.40	3,420.97	36,507.13	66,062.35		

公司法定代表人：张建康

主管会计工作负责人：吴小平

会计机构负责人：吴小平



张建康



吴小平



吴小平