

上海交大昂立股份有限公司

专项审计说明

2017年度



立
(有)

立
(有)

上
海

关于对上海交大昂立股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2018]第 ZA12223 号

上海交大昂立股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海交大昂立股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

公司管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是上海交大昂立股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供上海交大昂立股份有限公司 2017 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：

王士玮



中国注册会计师：

鲁晓华



中国·上海

二〇一八年四月十九日

上海交大昂立股份有限公司2017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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方往来	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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上海交大科技园有限公司	上海交大科技园有限公司	第二大股东最终控制方的附属企业	其他应收款	15.50	75.37		75.37	15.50	保证金、房屋租金	经营性往来
上海交大达通实业有限公司	上海交大达通实业有限公司	第二大股东最终控制方的附属企业	其他应收款	10.00	29.72		29.72	10.00	租房押金、房屋租金	经营性往来
上海交大大学	上海交通大学	第二大股东最终控制方	其他应收款		4.00		4.00		合作研究费	经营性往来
上海交大企业管理中心	上海交大企业管理中心	第二大股东最终控制方的附属企业	其他应收款	1.33				1.33	外部往来	经营性往来
上海交大科技发展有限公司	上海交大科技发展有限公司	第二大股东最终控制方的附属企业	应收账款	9.63				9.63	产品销售	经营性往来
上海拜北工贸实业总公司	上海拜北工贸实业总公司	第四大股东	其他应收款	17.22				17.22	押金	经营性往来
小计				53.68	109.09			53.68		
北京昂立等5家	控股子公司		其他应收款	6,401.18	2,400.00			8,764.85	暂借款	非经营性往来
昂立国际投资有限公司	控股子公司		其他应收款		10,000.00			10,000.00	暂借款	非经营性往来
上海交大昂立生物制品销售有限公司	控股子公司		其他应收款	10,919.89	1,766.59			12,259.20	暂借款	非经营性往来
湖南金农生物资源股份有限公司	控股子公司		其他应收款	5,747.35	0.30			5,743.21	暂借款	非经营性往来
上海诺德生物实业有限公司	控股子公司		其他应收款		12.01				暂借款	非经营性往来
上海昂立广告传媒有限公司	控股子公司		其他应收款		0.60				暂借款	非经营性往来
上海地惠特投资管理有限公司	控股子公司		其他应收款	3,890.39	50.00			3,145.31	暂借款	非经营性往来
上海昂立实业百限公司	控股子公司		其他应收款	3,306.00	110.67			3,200.00	暂借款	非经营性往来
上海交大昂立保健品有限公司	控股子公司		其他应收款		27.01				暂借款	非经营性往来
上海昂立久鼎康当有限公司	控股子公司		其他应收款	2,979.40	8,741.11			203.78	暂借款	非经营性往来
上海昂立汇立小额贷款有限公司	控股子公司		其他应收款	144.16	36.81			180.97	暂借款	非经营性往来
昂立国际贸易(上海)有限公司	控股子公司		其他应收款	1,733.77	11,377.12			2,110.49	暂借款	非经营性往来
小计				35,152.15	34,522.82			45,607.81		
关联方										
苏州兆元置地有限公司	联营公司		其他应收款		39.73					提供劳务
小计					39.73					经营性往来
其他关联方及其附属企业				35,205.83	34,671.64		24,215.98	45,661.49		
总计										

法定代表人:

李的强

主管会计工作负责人:

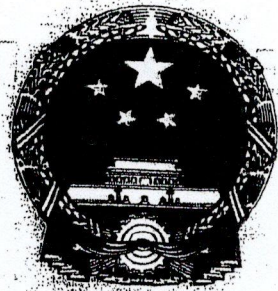
王可平

会计机构负责人:

李的强

上海交大昂立股份有限公司

上海交大昂立股份有限公司



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

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

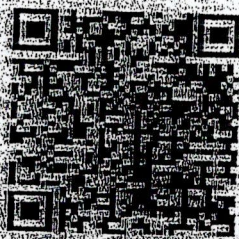
主要经营场所 上海浦东新区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。
【企业经营涉及行政许可的, 凭许可证件经营】



登记机关

2017年08月31日

