

关于上海交大昂立股份有限公司
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：上海交大昂立股份有限公司

审计单位：山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：(021) 5427-1688

上海交大昂立股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
审核报告

舜天信诚证专审字（2024）第 003 号

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

SHTXC Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。
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。
报告编号：鲁24JMDL153W



上海交大昂立股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的审核报告
(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	上海交大昂立股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4





山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）
济南市历下区华能路 38 号汇源大厦 708 室
邮编 250014
电话 0531-86981660

控股股东及其他关联方 资金占用情况的审核报告

舜天信诚证专审字（2024）第 003 号

上海交大昂立股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海交大昂立股份有限公司（以下简称“交大昂立”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 04 月 25 日签发了舜天信诚证审字（2024）第 001 号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《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，就交大昂立编制的 2023 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是交大昂立管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计交大昂立 2023 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对交大昂立实施 2023 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。为了更好地理解交大昂立 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附



的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

山东舜天信诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·济南



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十五日

编制单位：上海交大昂立股份有限公司

2023 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	2023 年年初 占用资金余 额	2023 年度占 用累计发生 金额（不含利 息）	2023 年度 占用资金 的利息（如 有）	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 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	上海交大科技发展 有限公司	公司前控股股 东、前实际控制 人的附属企业	应收账款	9.63	-	-	-	9.63	产品销售	经营性占用
小计	-	-	-	9.63	-	-	-	9.63	-	-
总计	-	-	-	9.63	-	-	-	9.63	-	-
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年年初 往来资金余 额	2023 年度往 来累计发生 金额（不含利 息）	2023 年度 往来资金 的利息 （如有）	2023 年度偿 还累计发生 金额	2023 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	上海交大昂立生物 制品销售有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	9,618.64	1,024.92	-	40.09	10,603.47	暂借款	非经营性往 来
	上海交大昂立保健 品有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	-	391.78	-	60.00	331.78	暂借款	非经营性往 来
	昂立国际贸易（上 海）有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	1,161.06	4.44	-	64.44	1,101.06	暂借款	非经营性往 来
	湖南金农生物资源 股份有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	34.12	-	-	34.12	-	暂借款	非经营性往 来
	上海昂立久鼎典当 有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	541.30	92.38	-	-	633.68	暂借款	非经营性往 来
	昂立国际投资有限 公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	9,912.85	-	-	-	9,912.85	暂借款	非经营性往 来
	北京昂立商贸有限 责任公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	-	4.68	-	-	4.68	暂借款	非经营性往 来
	霍尔果斯仁恒医养 管理有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	-	3,000.00	-	3,000.00	-	暂借款	非经营性往 来
小计	-	-	-	21,267.97	4,518.20	-	3,198.65	22,587.52	-	-
关联自然人				-	-	-	-			
其他关联方	苏州兆元置地有限	联营企业	应收账款	1,060.00	-	-	1,060.00	-	资金占用费	非经营性往



及其附属企 业	公司									来
	杭州富阳瑞丰老年 医院	本公司拥有其经 营权	应收账款	127.21	-	-	127.21	-	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	南京侨馨护理院	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	427.92	-	-	427.92	-	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	南京市鼓楼区侨馨 人家养老公寓	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	69.81	-	-	24.82	44.99	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	南通市崇川区常青 乐龄老年护理院	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	239.58	-	-	95.16	144.42	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	上海瑞通护理院	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	821.74	-	-	-	821.74	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	绍兴越城康复护理 院	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	538.05	-	-	230.94	307.11	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	苏州吴江盛泽慈爱 护理院	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	95.41	-	-	41.89	53.52	管理咨询服 务及其他	经营性往来
	苏州吴江惠生护理 院	本公司拥有其经 营收益权	应收账款	221.09	-	-	95.21	125.88	管理咨询服 务及其他	经营性往来
小计	—	—	—	3,600.81	-	-	2,103.15	1,497.66	—	—



总计	-	-	-	24,868.78	4,518.20	-	5,301.80	24,085.18	-	-
----	---	---	---	-----------	----------	---	----------	-----------	---	---

法定代表人:

朱莹政

主管会计工作负责人:

朱莹政

会计机构负责人:

朱莹政





营业执照

(副本) 5-1

统一社会信用代码
91370102MA3U1H4PX6

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 山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 肖东义
出资额 叁佰玖拾万元整
成立日期 2020年12月03日
主要经营场所 山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室

经营范围 许可项目：注册会计师业务。(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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：工程造价咨询评价服务；工程管理服务。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关



2022年10月28日



会计师事务所 执业证书

名称：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：肖东义
 主任会计师：
 经营场所：山东省济南市历下区华能路38号
 汇源大厦708室
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：37010041
 批准执业文号：鲁财会协字[2001]28号
 批准执业日期：2001年04月19日



证书序号：0015855

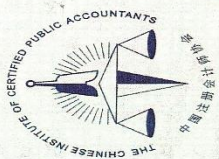
说明

- 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：财政部
 二〇〇一年四月十一日

中华人民共和国财政部制



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

姓名	杨国峰
性别	男
出生日期	1983-04-03
工作单位	山东中天信诚会计师事务所 烟台分公司
身份证号	370721630403003



证书编号: 370800190001
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994年 09月 13日
Date of Issuance

年度检验登记 2019年
Annual Renewal Registration

注册会计师
年检合格专用章

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







注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

山东中天信诚会计师事务所
青州分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 12月 17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

山东中天信诚会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 12月 17日

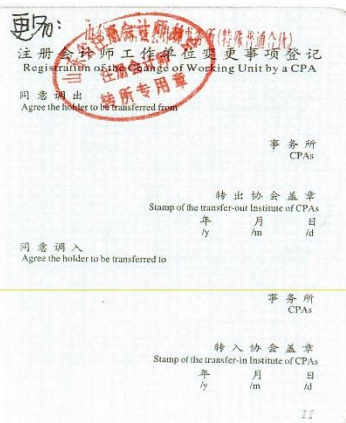
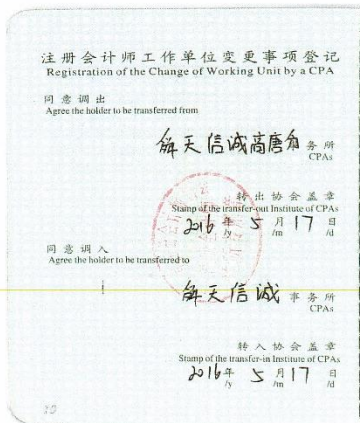
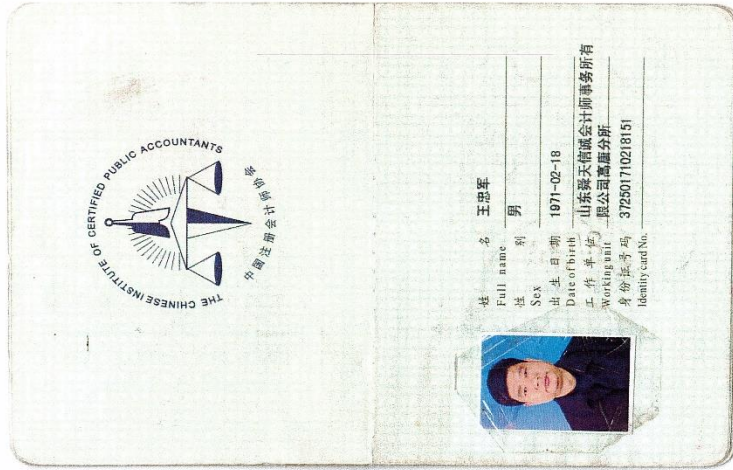
变更: 注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



附表 2

关于上海交大昂立股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	上海交大科技发展有限公司	公司前控股股东、前实际控制人的附属企业	应收账款	9.63				9.63	产品销售	经营性占用
小计	/	/	/	9.63				9.63	/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	9.63				9.63	/	/
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	上海交大昂立生物制品销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,618.64	1,024.92	-	40.09	10,603.47	暂借款	非经营性往来

	上海交大昂立保健品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	391.78	-	60.00	331.78	暂借款	非经营性往来
	昂立国际贸易(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,161.06	4.44	-	64.44	1,101.06	暂借款	非经营性往来
	湖南金农生物资源股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	34.12	-	-	34.12	-	暂借款	非经营性往来
	上海昂立久鼎典当有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	541.30	92.38	-	-	633.68	暂借款	非经营性往来
	昂立国际投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,912.85	-	-	-	9,912.85	暂借款	非经营性往来
	北京昂立商贸有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4.68	-	-	4.68	暂借款	非经营性往来
	霍尔果斯仁恒医养管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,000.00	-	3,000.00	-	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	苏州兆元置地有限公司	联营企业	应收账款	1,060.00	-	-	1,060.00	-	资金占用费	非经营性往来
	杭州富阳瑞丰老年医院	本公司拥有其经营权	应收账款	127.21	-	-	127.21	-	管理咨询服务及其他	经营性往来
	南京侨馨护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	427.92	-	-	427.92	-	管理咨询服务及其他	经营性往来
	南京市鼓楼区侨馨人家养老公寓	本公司拥有其经营收益权	应收账款	69.81	-	-	24.82	44.99	管理咨询服务及其他	经营性往来
	南通市崇川区常青乐龄老年护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	239.58	-	-	95.16	144.42	管理咨询服务及其他	经营性往来
	上海瑞通护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	821.74	-	-	-	821.74	管理咨询服务及其他	经营性往来

									他	
	绍兴越城复康护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	538.05	-	-	230.94	307.11	管理咨询服务及其他	经营性往来
	苏州吴江盛泽慈爱护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	95.41	-	-	41.89	53.52	管理咨询服务及其他	经营性往来
	苏州吴江惠生护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	221.09	-	-	95.21	125.88	管理咨询服务及其他	经营性往来
总计	/	/	/	24,868.78	4,518.20	-	5,301.80	24,085.18	/	/

