

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：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：13817680765

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码： 110101412022990011294

报告名称： 上海交大昂立股份有限公司 2021 年控股股  
东及其他关联方占用 资金情况审核报告

报告文号： 大信专审字[2022]第 17-00055 号

被审（验）单位名称： 上海交大昂立股份有限公司

会计师事务所名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

业务类型： 专项审计

报告日期： 2022 年 04 月 26 日

报备日期： 2022 年 04 月 25 日

签字人员： 郭东星(340100030075)，  
米毓(110101410908)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 17-00055 号

上海交大昂立股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海交大昂立股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具大信审字[2022]第 17-00063 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2021 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



大信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十六日



## 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：上海交大昂立股份有限公司

单位：人民币万元

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 年年初占用资金余额	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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	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 年年初往来资金余额	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	上海交大科技发展有限公司			9.63				9.63	产品销售	经营性往来
小 计				9.63				9.63		
上市公司的子公司及其附属企业	无锡昂立营销有限责任公司	控股子公司	其他应收款	4,317.00				4,317.00	暂借款	非经营性往来
	杭州昂立贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	4,178.85	20.00			4,198.85	暂借款	非经营性往来
	南京昂立保健食品有限责任公司	控股子公司	其他应收款	504.18	0.15		0.13	504.20	暂借款	非经营性往来
	北京昂立商贸有限责任公司	控股子公司	其他应收款		157.00			157.00	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	9,912.85				9,912.85	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	9,460.70	381.46		425.25	9,416.91	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	9,965.64				9,965.64	暂借款	非经营性往来
	上海施惠特投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1,778.56		169.79	412.20	1,536.15	暂借款	非经营性往来
	上海昂立久鼎典当有限公司	控股子公司	其他应收款	501.34	39.16		20.50	520.00	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	1,151.06	10.00			1,161.06	暂借款	非经营性往来
	上海交大昂立视购电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款		114.00		114.00		暂借款	非经营性往来
	上海诺农国际贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		1,140.00		1,140.00		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		163.62		163.62		暂借款	非经营性往来
	上海佰仁银港护理院有限公司	控股子公司	其他应收款	4,254.64	13,435.00		12,764.82	4,924.82	暂借款	非经营性往来
	南通三里敦护理院有限公司	控股子公司	其他应收款	384.86	559.00		286.84	657.02	暂借款	非经营性往来
	宁波江北康养医院有限公司	控股子公司	其他应收款	2,039.09	645.78		528.23	2,156.64	暂借款	非经营性往来
	南通乐龄老年护理院有限公司	控股子公司	其他应收款	2,098.31	142.63		821.52	1,419.42	暂借款	非经营性往来
	霍尔果斯仁恒医养管理有限公司	控股子公司	其他应收款		23.20		23.20		暂借款	非经营性往来
	南通三里敦护理院管理有限公司	控股子公司	其他应收款	722.79	569.09		983.09	308.79	暂借款	非经营性往来
	上海仁杏健康管理咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	3,442.40	8,562.19	207.79	1,143.47	11,068.91	暂借款	非经营性往来
小计				54,712.27	25,962.28	377.58	18,826.87	62,225.26		
关联自然人及其控制的法人										
小计										

其他关联人 及其附属企 业	上海瑞通护理院	其经营收益 权	应收账款	983.50	3,010.08		3,258.88	734.70	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	174.98	713.14		712.67	175.45	管理咨询 服务及其 他	经营性 往来
	绍兴越城复康护理院	本公司拥有 其经营收益 权	应收账款	49.55	796.64		653.65	192.54	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	132.60	486.28		496.52	122.36	管理咨询 服务及其 他	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	26.53	53.01		79.54		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	120.35	392.76		421.11	92.00	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	45.23	156.32		165.09	36.46	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	22.65	87.80		89.59	20.86	管理咨询 服务及其 他	经营性 往来
	苏州兆元置地有限公司	联营企业	其他应收款		73.09		73.09		提供劳务	经营性 往来
小计				1,555.39	5,769.12		5,950.14	1,374.37		
合计				56,277.29	31,731.40	377.58	24,777.01	63,609.26		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





仅供出具报告使用



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



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 大信会计师事务所  
类型 特殊普通合伙企业  
拆单事务合伙人 吴卫星  
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、清算事宜的审计业务，出具有关报告；企业破产清算事宜的审计、代理记账、税务咨询、资产评估、会计培训、法律法  
规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日  
合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2022年 03月 15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



仅供出具报告使用



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：吴卫星  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2201  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010141  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0073号  
 批准执业日期：2011年09月09日



证书序号：0017201

## 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》。



中华人民共和国财政部制



仅供于出具报告使用







姓名	米斌
Full name	米斌
性别	男
Sex	男
出生日期	1990-07-29
Date of birth	1990-07-29
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
身份证号码	622801199007291030
Identity card No.	622801199007291030

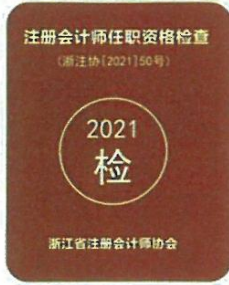


仅供于出具报告使用

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.

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2021]50号)



证书编号: 110101410908  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 06 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

附表 2

## 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表

金额单位：人民币万元

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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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	上海交大科技发展有限公司	第二大股东的股东的最终控制方控制的企业	应收账款	9.63				9.63	产品销售	经营性往来

上市公司的子公司 及其附属企业	无锡昂立营销 有限责任公司	控股子公司	其他应收款	4,317.00				4,317.00	暂借款	非经营性 往来
	杭州昂立贸易 有限公司	控股子公司	其他应收款	4,178.85	20.00			4,198.85	暂借款	非经营性 往来
	南京昂立保健 食品有限责任 公司	控股子公司	其他应收款	504.18	0.15		0.13	504.20	暂借款	非经营性 往来
	北京昂立商贸 有限责任公司	控股子公司	其他应收款		157.00			157.00	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	9,912.85				9,912.85	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	9,460.70	381.46		425.25	9,416.91	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	9,965.64				9,965.64	暂借款	非经营性 往来
	上海施惠特投 资管理有限公 司	控股子公司	其他应收款	1,778.56		169.79	412.20	1,536.15	暂借款	非经营性 往来
	上海昂立久鼎 典当有限公司	控股子公司	其他应收款	501.34	39.16		20.50	520.00	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	1,151.06	10.00			1,161.06	暂借款	非经营性 往来
	上海交大昂立 视购电子商务 有限公司	控股子公司	其他应收款		114.00		114.00		暂借款	非经营性 往来
	上海诺农国际 贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		1,140.00		1,140.00		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		163.62		163.62		暂借款	非经营性往来
	上海佰仁银港护理院有限公司	控股子公司	其他应收款	4,254.64	13,435.00		12,764.82	4,924.82	暂借款	非经营性往来
	南通三里敦护理院有限公司	控股子公司	其他应收款	384.86	559.00		286.84	657.02	暂借款	非经营性往来
	宁波江北康养医院有限公司	控股子公司	其他应收款	2,039.09	645.78		528.23	2,156.64	暂借款	非经营性往来
	南通乐龄老年护理院有限公司	控股子公司	其他应收款	2,098.31	142.63		821.52	1,419.42	暂借款	非经营性往来
	霍尔果斯仁恒医养管理有限公司	控股子公司	其他应收款		23.20		23.20		暂借款	非经营性往来
	南通三里敦护理院管理有限公司	控股子公司	其他应收款	722.79	569.09		983.09	308.79	暂借款	非经营性往来
	上海仁杏健康管理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,442.40	8,562.19	207.79	1,143.47	11,068.91	暂借款	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	上海瑞通护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	983.50	3,010.08		3,258.88	734.70	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	174.98	713.14		712.67	175.45	管理咨询服务及其他	经营性往来
	绍兴越城复康护理院	本公司拥有其经营收益权	应收账款	49.55	796.64		653.65	192.54	管理咨询服务	经营性往来



									及其他	
	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	132.60	486.28		496.52	122.36	管理咨询服务及其他	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	26.53	53.01		79.54		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	120.35	392.76		421.11	92.00	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	45.23	156.32		165.09	36.46	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	22.65	87.80		89.59	20.86	管理咨询服务及其他	经营性往来
	苏州兆元置地有限公司	联营企业	其他应收款		73.09		73.09		提供劳务	经营性往来
总计	/	/	/	56,277.29	31,731.40	377.58	24,777.01	63,609.26	/	/