

上海交大昂立股份有限公司

2023 年度财务决算与 2024 年度财务预算报告

上海交大昂立股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务决算已经山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了保留意见审计报告。现将财务决算情况报告如下：

一、重要财务决算数据和财务指标

- 1、营业总收入2.96亿元，同比降幅21.43%；
- 2、归属于母公司所有者的净利润为-3,508万元，同比减亏92.96%；
- 3、每股收益-0.05元，同比增加0.59元；
- 4、每股净资产0.44元，同比减少0.04元；

二、资产、负债与所有者权益

1、资产

截止至2023年12月31日，公司总资产为8.15亿元，比年初减少0.7亿元，降幅7.97%。资产发生重大变化的有：

项目名称	期末余额	期初余额	变动比例%
应收账款	42,718,665.98	86,832,169.63	-50.80
存货	40,730,147.01	50,085,779.78	-18.68
其他流动资产	4,264,127.24	1,224,862.21	248.13
发放贷款及垫款	11,000,000.00	5,000,000.00	120.00
在建工程	0.00	3,500,587.10	-100.00
长期待摊费用	74,624,277.96	86,699,436.35	-13.93

重要且变动较大的资产项目说明如下：

应收账款变动原因：主要为公司收回民非机构管理费、苏州兆元资金占用费、保健品板块线下销售应收款、医养板块应收医保款及医疗费。

发放贷款及垫款变动原因：本期新增发放贷款。

2、负债

截止至2023年12月31日，负债总额为4.76亿元，比年初减少0.39亿元，降幅7.52%。负债发生重大变化的有：

项目名称	期末余额	期初余额	变动比例%
短期借款	20,024,499.96	40,000,000.00	-49.94

应付账款	22,912,445.84	32,256,048.98	-28.97
其他应付款	120,887,090.99	88,469,462.75	36.64
其他流动负债	1,552,734.77	1,172,382.85	32.44
长期借款	0.00	52,500,000.00	-100.00
递延收益	15,422,023.40	11,628,519.80	32.62

重要且变动较大的负债项目说明如下：

短期借款、长期借款变动原因：本期归还银行贷款。

应付账款变动原因：支付原材料、药品等采购款，支付设备采购款。

其他应付款变动原因：收到联营企业往来款。

递延收益变动原因：收到剩余搬迁补助款，其他变动为本期递延收益摊销。

3、股东权益

截止至2023年12月31日，归属于上市公司股东权益总计为2.95亿元，比年初减少0.35亿元，降幅10.62%。

三、经营成果

项目名称	本期金额	上期金额	变动比例%
营业总收入	296,327,065.50	377,150,264.80	-21.43
投资收益	-114,248.57	16,875,087.53	-100.68
信用减值损失	-779,748.26	-23,664,068.39	-96.70
资产减值损失	-2,000,231.03	-518,627,135.78	-99.61
营业外支出	5,910,213.83	2,722,709.44	117.07
所得税费用	1,572,386.44	13,590,148.75	-88.43

重要且变动较大的项目说明如下：

营业总收入变动主要原因：公司保健品终端业务2023年2月1日起对现有销售模式进行转型调整：停止东方购物平台所有销售；停止卖场、线下经销商、呼叫中心的销售业务，并逐步开启各电商平台自营销售。

投资收益变动主要原因：上期确认权益法单位投资收益1,641万元。

信用减值损失变动主要原因：上期确认线下渠道应收款坏账、民非管理费坏账较多。

资产减值损失变动主要原因：上期确认长期股权投资减值2,000万元、商誉减值1.27亿元、特许经营权减值574万元、经营收益权减值3.61亿元。

所得税费用变动主要原因：上期确认民非管理费所得税1,342万元，本期无民非管理费收入。

四、2024年财务预算

2024 年公司将继续以保健品、保健食品和保健品原料的研发、生产、销售，以及医疗护理机构的运营和管理作为公司的主营业务，面对严峻的外部环境，公司以年度经济目标为方向，通过效益指标分解落实，研究新的消费理念，开拓新的营销方式，适应时代的需要；在医养板块，将加强管理，严控风险，在努力加大营销力度的同时，实现收入和利润的稳定发展。

1、预算目标

保健品板块面临着产品竞争力弱，市场消费降级，销售渠道落伍等诸多问题，2024 年保健品预算目标制订和实现的困难程度将远大于历年。同时，霍尔果斯仁恒医养收到数家民非机构《合同解除通知书》，各民非机构拒付管理费、单方面解除管理咨询协议，在医养板块收入预计大幅降低的情况下，2024 年公司的主要经济指标力争在 2023 的规模和水平上，争取做到稳定。

2、保障措施

(1)公司将强化公司管理责任，根据市场变化，营造生产销售为主导的企业文化，全力推动销售工作；同步开源节流，优化员工结构，提高工作效率；继续开拓、尝试新型线上营销模式；加大公司产品的研发投入，开发各类新品，以适应市场的需求。医养板块，风控和营销同步加强，做好服务的同时坚决防范各种经营风险，减少非经营性支出；针对民非机构出现的问题，公司将采取一切有效手段保障自身利益。

(2)房产板块继续经营好现有项目，积极处理存量资产。

(3)金融板块将研究开拓新的盈利方式，并加大进行资产的回收处置工作；

(4)对部分闲置资产进行优化处理，为 2024 年收入和利润的实现作出贡献；

(5)预算约束，严格目标责任制考核，加强对预算执行的监控和经营形势分析的力度；

(6)强化内控，解决年报披露的问题，进一步提升经营管理的效率和效益。

五、预算编制基本假设

1、预算期内公司所处社会经济、法律和政策环境无重大变化；

2、预算期内市场行情、主要产品原材料供应价格无重大变化；

3、预算期内，已初步评估民非机构可能对公司预算造成的影响；但考虑到报

告期后该事项存在不确定性，相关影响的评估需根据实际情况进一步跟进，除此以外，无其他不可抗力及不可预见因素对公司造成重大不利影响。

上海交大昂立股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十五日