

上海万业企业股份有限公司

2021 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000003202278324Q

被审计单位名称: 上海万业企业股份有限公司

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 众会字(2022)第03486号

签字注册会计师: 严臻

注 师 编 号: 310000032154

签字注册会计师: 龚成

注 师 编 号: 310000030014

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具,业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海万业企业股份有限公司 2021 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

众会字（2022）第 03486 号

上海万业企业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》审计了上海万业企业股份有限公司（以下简称“万业企业”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具了众会字（2022）第 03484 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求以及参照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号业务办理——第六号定期报告》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，万业企业编制了后附的 2021 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是万业企业管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与万业企业 2021 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对万业企业实施了 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2021 年度万业企业的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为万业企业披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：万业企业 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

李臻



中国注册会计师

莫成



中国，上海

2022 年 4 月 28 日

附件:

万业企业2021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: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	2021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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	上海凯世通半导体股份有限公司	子公司	其他应收款	13,643.67	11,900.00		6,050.00	19,493.67	半导体项目开发借款	非经营性往来
	上海凯世通半导体股份有限公司	子公司	其他应收款	129.96		459.09		589.05	半导体项目开发借款利息	非经营性往来
	上海临港凯世通半导体有限公司	子公司	其他应收款	77.30			77.30	-	营运资金借款	非经营性往来
	上海业研实业有限公司	子公司	其他应收款	22,400.00				22,400.00	房产采购借款	非经营性往来
	Wayne International Inc	子公司	其他应收款	18.92	71.63			90.55	代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
	浙江锦芯电子科技有限公司	联营企业	其他应收款	40,000.00				40,000.00	暂借款	非经营性往来
	浙江锦芯电子科技有限公司	联营企业	其他应收款			2,033.59		2,033.59	暂借款利息	非经营性往来
	PX Holding Co., Limited	联营企业的子公司	其他应收款	53,000.00			53,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	PX Holding Co., Limited	联营企业的子公司	其他应收款			560.30		-	暂借款利息	非经营性往来
	上海万稼生态环境科技有限公司	联营企业	其他应收款		1,000.00			-	暂借款	非经营性往来
	上海万稼生态环境科技有限公司	联营企业	其他应收款			0.11		-	暂借款利息	非经营性往来
总计				129,269.85	12,971.63	3,053.09	60,687.71	84,606.86		

法定代表人: 朱旭东

主管会计工作负责人: 邵伟宏

会计机构负责人: 吉伟勤





姓名 Full name 严臻
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1977-05-12
 工作单位 Working unit 众华会计师事务所（特殊普通合伙）
 身份证号码 Identity card No. 310102197705134811



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.

证书编号: 310000032154
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 11 月 11 日
Date of Issuance



严臻(310000032154)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日



严臻(310000032154)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



姓名	龚成
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1985-08-18
Date of birth	
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310109198508181036
Identity card No.	



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.



龚成(310000030014)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d



会计师事务所 执业证书

名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：陆士敏

主任会计师：

经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢
1088室

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：31000003

批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）

批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）



证书序号：0006271

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：上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202202080150

(副本)

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、备案信息。



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；代理记账；法律、法规规定的其他业务。
【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】

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日 至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



登记机关

2022年02月08日