

上海万业企业股份有限公司 2012 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

上海众华沪银会计师事务所有限公司

2013 年 3 月 20 日

中国，上海



Zhonghua
Certified Public Accountants
12th Floor, Ocean Towers
550 Yanan Road (East)
Shanghai, 200001, P.R. China
T (86 21) 6352 5500
F (86 21) 6352 5566
Web www.zhonghuacpa.com

众华沪银会计师事务所

中国上海市延安东路550号
海洋大厦12楼
邮编 200001
电话 (86 21) 6352 5500
传真 (86 21) 6352 5566
网址 www.zhonghuacpa.com

上海万业企业股份有限公司 2012 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

沪众会字 (2013) 第 0575 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”)2012 年度的财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2013 年 3 月 20 日出具了沪众会字(2013)第 0574 号《审计报告》。

根据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 号文)》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》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截至 2012 年 12 月 31 日止万业企业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 2012 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 2012 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 2012 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 2012 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上海众华沪银会计师事务所有限公司



中国,上海

中国注册会计师

周正云

中国注册会计师

严臻

2013 年 3 月 20 日

周正云

严臻



附件：
万业企业2012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	2012年度期初占用资金余额	2012年度发生额(不含利息)	2012年度占用资金利息(如有)	2012年度偿还累计发生额	2012年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
非大股东及其附属企业										
小计										
其他关联资金往来										
总计										
大股东及其附属企业		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2012年度期初占用资金余额	2012年度发生额(不含利息)	2012年度占用资金利息(如有)	2012年度偿还累计发生额	2012年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	印度印多汽车股份有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	51.13	-	-	51.13	-	预付因国家资产收购款,本期转入在建工程	经营性往来
	上海汇鑫木门制造有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-	45.25	-	-	45.25	预付货款	经营性往来
	上海万业企业两湾置业发展有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-	4,413.75	-	4,413.75	-	代收房款	经营性往来
	PT Aditya Tangguh	实际控制人的附属企业	长期应收款	-	981.21	-	-	981.21	印尼塔岛项目开发保证金	经营性往来
	上海万业企业宝山新城建设开发有限公司	子公司	其他应收款	80,000.00	-	-	-	-	房产项目开发借款到期归还	非经营性往来
	湖南西沃建设发展有限公司	子公司	应收账款	200.00	-	3,180.00	-	-	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	湖南西沃建设发展有限公司	子公司	其他应收款	34,009.63	17,808.63	-	-	42,256.47	房产项目开发借款	非经营性往来
	湖南西沃建设发展有限公司	子公司	应收账款	685.25	-	2,640.88	-	2,709.36	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	万业新鸿泰地产有限公司	子公司	其他应收款	16,283.46	65.60	-	-	12,449.06	房产项目开发借款	非经营性往来
	万业新鸿泰地产有限公司	子公司	应收账款	-	-	930.19	-	243.07	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	苏州万业房地产发展有限公司	子公司	其他应收款	98,962.38	233.87	-	-	687.12	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	苏州万业房地产发展有限公司	子公司	应收账款	2,138.83	-	6,915.90	-	71,410.54	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	上海万业企业住宅房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	29,453.34	7,000.00	-	-	7,054.73	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	上海万业企业住宅房地产开发有限公司	子公司	长期应收款	-	-	-	36,453.54	-	房产项目开发借款	非经营性往来
	上海万业企业住宅房地产开发有限公司	子公司	应收账款	1,120.85	13,889.00	-	-	13,889.00	房产项目开发借款	非经营性往来
	玉佛万业房地产发展有限公司	子公司	其他应收款	3.67	76.04	-	-	422.72	房产项目开发借款利息	非经营性往来
	新加坡磐石有限公司	子公司	长期应收款	1,209.77	-	-	2.95	27.33	项目开发借款	非经营性往来
	新加坡磐石有限公司	子公司	长期应收款	10,887.96	-	-	26.62	10,861.34	印尼塔岛项目开发借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人及其他关联人及其附属企业										
总计				275,006.47	44,313.35	14,009.08	170,427.95	164,000.95		

说明：上述借款均系按照项目公司的项目借款。

法定代表人：程光

主管会计工作负责人：程宏

会计机构负责人：郭瑾

