

上海万业企业股份有限公司 2022 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

2023 年 4 月 27 日

中国，上海

上海万业企业股份有限公司 2022 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（2023）第 05069 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”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了众会字（2023）第 05067 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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，上海

中国注册会计师

严臻



中国注册会计师

黄成



2023 年 4 月 27 日

附件:

万业企业2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
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	2022年期初往来余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
上海凯世通半导体股份有限公司	上海凯世通半导体股份有限公司	子公司	其他应收款	19,493.67	14,149.25		4,055.80	29,587.12	半导体项目开发借款本金	非经营性往来
上海凯世通半导体股份有限公司	上海凯世通半导体股份有限公司	子公司	其他应收款	589.05		825.51	1,414.56	-	半导体项目开发借款利息(注)	非经营性往来
上海业萌实业有限公司	上海业萌实业有限公司	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
长三角一体化示范区(浙江嘉善)嘉芯半导体设备科技有限公司	长三角一体化示范区(浙江嘉善)嘉芯半导体设备科技有限公司	子公司	其他应收款	-	5,600.00			5,600.00	营运资金借款	非经营性往来
长三角一体化示范区(浙江嘉善)嘉芯半导体设备科技有限公司	长三角一体化示范区(浙江嘉善)嘉芯半导体设备科技有限公司	子公司	其他应收款	-		52.94		52.94	营运资金借款利息	非经营性往来
南通万业科技发展有限公司	南通万业科技发展有限公司	子公司	其他应收款	-	656.31			656.31	代垫款	非经营性往来
Wanye International Inc	Wanye International Inc	子公司	其他应收款	90.55				90.55	代垫款	非经营性往来
关联自然人										
浙江精芯电子科技有限公司	浙江精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
其他关联方及其附属企业										
浙江精芯电子科技有限公司	浙江精芯电子科技有限公司	联营企业	其他应收款	2,033.59		1,108.33	3,141.92	-	暂借款利息	非经营性往来
总计				84,606.86	20,405.56	1,986.78	48,612.28	58,386.92		

注:上海凯世通半导体股份有限公司2022年度偿还的借款利息累计发生额1,414.56万元中实际偿还的金额265.31万元,剩余1,149.25万元转入上述半导体项目开发借款本金核算。

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:吉伟新





姓名 严臻
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-05-13
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 310102197705134811
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.



码

严臻的年检二维

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 月 日
y / m / d



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.



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.



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/

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

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

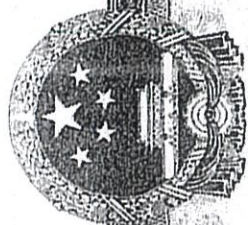
组织形式: 普通合伙制

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)





营业执照

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150



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。

(副本)

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

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

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；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】



登记机关



2022 年 02 月 08 日