

上海世合实业有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 8 月 31 日



审计报告

信会师报字[2017]第ZA51881号

上海世合实业有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海世合实业有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 8 月 31 日的资产负债表、2017 年 1-8 月的利润表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2017 年 8 月 31 日的财务状况和 2017 年 1-8 月的经营成果。



中国注册会计师: 蒋雪莲



中国注册会计师: 孙 琪



中国·上海

二〇一七年十月十八日

资产负债表

编制单位：上海世合实业有限公司
2017年8月31日
财会地年企01表
金额单位：元

项 目	行次	期末余额	年初余额	项 目	行次	期末余额	年初余额
流动资产：	1	—	—	流动负债：	52	—	—
货币资金	2	4,071,985.79	152,412.82	短期借款	53		500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	54		
应收票据	4			应付票据	55		
应收账款	5			应付账款	56		
预付款项	6	633,590.00	633,590.00	预收款项	57		
应收利息	7			应付职工薪酬	58	15,822.96	
应收股利	8			其中：应付工资	59		
其他应收款	9	820,087,222.25	500,000,000.00	应付福利费	60		
存货	10		792,558,142.00	其中：职工奖励及福利基金	61		
其中：原材料	11			应交税费	62	715.37	8.00
库存商品(产成品)	12			其中：应交税金	63		
一年内到期的非流动资产	13			应付利息	64	233,333.33	
其他流动资产	14			应付股利	65		
流动资产合计	15	824,792,798.04	1,293,344,144.82	其他应付款	66	806,096,551.00	774,494,280.00
非流动资产：	16	—	—	一年内到期的非流动负债	67		
可供出售金融资产	17			其他流动负债	68		
持有至到期投资	18			流动负债合计	69	806,346,422.66	1,274,494,288.00
长期应收款	19			非流动负债：	70		
长期股权投资	20			长期借款	71		
投资性房地产	21			应付债券	72		
固定资产原价	22	4,100.00	4,100.00	长期应付款	73		
减：累计折旧	23	2,210.00	1,820.00	专项应付款	74		
固定资产净值	24	1,890.00	2,280.00	预计负债	75		
减：固定资产减值准备	25			递延收益	76		
固定资产净额	26	1,890.00	2,280.00	递延所得税负债	77		
在建工程	27			其他非流动负债	78		
工程物资	28			非流动负债合计	79		
固定资产清理	29			负 债 合 计	80	806,346,422.66	1,274,494,288.00
生产性生物资产	30			所有者权益(或股东权益)：	81	—	—
油气资产	31			实收资本(股本)	82	20,000,000.00	20,000,000.00
无形资产	32			国有资本	83		
开发支出	33			其中：国有法人资本	84		
商誉	34			法人资本	85	20,000,000.00	20,000,000.00
长期待摊费用	35			民营资本	86		
递延所得税资产	36			其中：个人资本	87		
其他非流动资产	37			外商资本	88		
其中：特准储备物资	38			减：已归还投资	89		
非流动资产合计	39	1,890.00	2,280.00	实收资本(或股本)净额	90	20,000,000.00	20,000,000.00
	40			资本公积	91		
	41			减：库存股	92		
	42			其他综合收益	93		
	43			专项储备	94		
	44			盈余公积	95		
	45			其中：法定公积金	96		
	46			任意公积金	97		
	47			一般风险准备	98		
	48			未分配利润	99	-1,551,734.62	-1,147,863.18
	49			外币报表折算差额	100		
	50			归属于母公司所有者权益合计	101	18,448,265.38	18,852,136.82
	51			少数股东权益	102		
	52			所有者权益合计	103	18,448,265.38	18,852,136.82
资 产 总 计	53	824,794,688.04	1,293,346,424.82	负债和所有者权益总计	104	824,794,688.04	1,293,346,424.82

单位负责人：

主管会计工作负责人(总会计师)：

会计(财务)机构负责人：

填表人：

利润表

财会地年企02表
金额单位：元

编制单位：上海世合实业有限公司

2017年1-8月

项 目	行次	2017年1-8月	项 目	行次	2017年1-8月
一、营业总收入	1		三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23	-403,871.44
其中：营业收入	2		加：营业外收入	24	
其中：主营业务收入	3		其中：非流动资产处置利得	25	
其他业务收入	4		非货币性资产交换利得	26	
二、营业总成本	5	403,871.44	政府补助	27	
其中：营业成本	6		债务重组利得	28	
其中：主营业务成本	7		减：营业外支出	29	
其他业务成本	8		其中：非流动资产处置损失	30	
税金及附加	9	58,967.40	非货币性资产交换损失	31	
销售费用	10		债务重组损失	32	
管理费用	11	331,148.45	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33	-403,871.44
其中：业务招待费	12		减：所得税费用	34	
研究与开发费	13		五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35	-403,871.44
财务费用	14	13,755.59	归属于母公司所有者的净利润	36	-403,871.44
其中：利息支出	15		少数股东损益	37	
利息收入	16		六、每股收益：	38	—
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	17		基本每股收益	39	-0.02
资产减值损失	18		稀释每股收益	40	-0.02
其他	19		七、其他综合收益	41	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	20		八、综合收益总额	42	-403,871.44
投资收益（损失以“-”号填列）	21		归属于母公司所有者的综合收益总额	43	-403,871.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22		归属于少数股东的综合收益总额	44	

单位负责人：

主管会计工作负责人（总会

会计（财务）机构负责人：

填表人：

上海世合实业有限公司 2017年8月31日财务报表附注

一、 公司基本情况

上海世合实业有限公司（以下简称“公司”），由上海万豪投资有限公司出资 1,600 万元，所占股权比例 80%；万达信息股份有限公司出资 400 万元，所占股权比例 20%。公司于 2014 年 3 月 11 日批准成立，统一社会信用代码 91310104087960708W，注册资本人民币 2,000 万元，法定代表人：王晴岗。

经营范围：房地产开发，物业管理，投资管理，资产管理，会展会务服务，展示展览服务【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】

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 应收款项坏账准备

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

组合 1	根据特定性质及特定对象确定：公司关联方及保证金、备用金等风险较低的应收款项
组合 2	扣除组合 1 以外的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	如有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	80	80

(七) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：开发成本、开发产品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(八) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）
通用设备	5	4—5

(九) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向平安养老保险股份有限公司支付年金计划,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十二) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 公司确认收入的依据和方法

房地产销售收入：公司在房产达到可销售状态时，与购房者签订《房产销售合同》，在房产完工验收合格达到合同约定的交付条件，履行交房手续后，在收到合同首期款并确认剩余房款的付款安排时，确认房地产销售收入实现。

(十三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

四、 财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	4,071,985.79	152,412.82
合计	4,071,985.79	152,412.82

(二) 预付款项

预付账款按账龄列示:

账 龄	期末余额	年初余额
2 年以上	633,590.00	633,590.00

预付账款按单位列示:

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
上海西岸传媒港开发建设 有限公司	非关联方	633,590.00	2 年以上	工程预付款

(三) 其他应收款

1、 其他应收款账龄分析:

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内(含 1 年)								
1-2 年(含 2 年)					500,000,000.00	100		
2-3 年(含 3 年)								
3-4 年(含 4 年)								
4-5 年(含 5 年)								
5 年以上								
合计					500,000,000.00	100		

2、其他应收款分类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1: 根据特定性质及特定对象确定: 公司关联方及保证金、备用金等风险较低的其他应收款					500,000,000.00	100		
组合 2: 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款								
合计					500,000,000.00	100		

(四) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	820,087,222.25		820,087,222.25	792,558,142.00		792,558,142.00
开发产品						
合计	820,087,222.25		820,087,222.25	792,558,142.00		792,558,142.00

(五) 固定资产

固定资产情况:

项目	通用设备
1. 账面原值	
(1) 年初余额	4,100.00
(2) 本期增加金额	
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	4,100.00
2. 累计折旧	
(1) 年初余额	1,820.00

项目	通用设备
(2) 本期增加金额	390.00
—计提	390.00
(3) 本期减少金额	
(4) 期末余额	2,210.00
4. 账面价值	
(1) 期末账面价值	1,890.00
(2) 年初账面价值	2,280.00

(六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行委贷	233,333.33	

(七) 其他应付款

1、 其他应付款情况

期末余额	年初余额
806,096,551.00	774,494,280.00

2、 期末其他应付款中欠关联方单位情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海万豪投资有限公司	362,775,952.00	641,174,952.00
万达信息股份有限公司	133,320,000.00	133,320,000.00
上海城市商业集团有限公司	310,000,000.00	
合 计	806,095,952.00	774,494,952.00

(八) 股本

投资者名称	年初余额		本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额	
	金额	比例%	增加	减少	小计	金额	比例%
上海万豪投资有限公司	16,000,000.00	80.00				16,000,000.00	80.00
万达信息股份有限公司	4,000,000.00	20.00				4,000,000.00	20.00
合 计	20,000,000.00	100.00				20,000,000.00	100.00

上述实收资本经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会字（2014）第 5018 号《验资报告》验证。

(九) 税金及附加

项 目	本期金额
土地使用税	58,967.40
合 计	58,967.40

(十) 管理费用

项 目	本期金额
管理费用	331,148.45
其中：	
工资	204,592.45
办公费	8,804.00
差旅费	7,748.00
交通费	18,648.00
审计、评估、咨询费用	90,966.00
折旧	390.00

(十一) 财务费用

类 别	本期金额
利息支出	
减：利息收入	410.72
其他	14,166.31
合 计	13,755.59

六、 或有事项

公司无需要披露的或有事项。

七、 承诺事项

公司无需要披露的承诺事项。

八、 关联方事项

公司名称	与本公司关系
上海万豪投资有限公司	持有公司 80%股权的股东
万达信息股份有限公司	持有公司 20%股权的股东
上海城市商业集团有限公司	拟收购公司 100%股权的投资人

截止 2017 年 8 月 31 日，上海万豪投资有限公司垫资款金额为 196,959,325.08 元、委贷利息垫资 90,445,746.92 元、垫资款形成的资金占用费 75,370,880.00 元，合计其他应付款余额 362,775,952.00 元，年利率 8%；

截止 2017 年 8 月 31 日，万达信息股份有限公司垫资款为 117,800,000.00 元，垫资款形成的资金占用费 15,520,000.00 元，合计其他应付款余额 133,320,000.00 元，年利率 6.59%；

截止 2017 年 8 月 31 日，上海城市商业集团有限公司其他应付款垫资款余额为 3.1 亿元，其中 1,000 万元为通过银行委贷方式，年利率为 20%。

九、 其他事项说明

公司无需要披露的其他事项。

上海世合实业有限公司
二〇一七年十月十八日