

浙江瀚叶股份有限公司  
大股东及其附属企业非经营性资金占用  
及清偿情况和违规担保及解除情况  
的专项审计说明

## 目 录

|                                                    |         |
|----------------------------------------------------|---------|
| 一、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况<br>和违规担保及解除情况的专项审计说明..... | 第 1—2 页 |
| 二、大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表.....                     | 第 3 页   |
| 三、违规担保及解除情况表.....                                  | 第 4 页   |

## 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况 和违规担保及解除情况的专项审计说明

天健审〔2021〕4841号

浙江瀚叶股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江瀚叶股份有限公司（以下简称瀚叶股份公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的瀚叶股份公司管理层编制的2020年度《大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表》和《违规担保及解除情况表》（以下简称资金占用和违规担保情况表）。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供瀚叶股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为瀚叶股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解瀚叶股份公司2020年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况和违规担保及解除情况，资金占用和违规担保情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层的责任

瀚叶股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照上海证券交易所相关规定编制资金占用和违规担保情况表，并保证其内容真实、准确、

完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对瀚叶股份公司管理层编制的资金占用和违规担保情况表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，瀚叶股份公司管理层编制的资金占用和违规担保情况表在所有重大方面符合上海证券交易所相关规定，如实反映了瀚叶股份公司 2020 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况和违规担保及解除情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

*徐峰*



中国注册会计师：

*许安平*



二〇二一年四月二十八日

# 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

2020年度

| 编制单位：浙江瀚叶股份有限公司 |       |        |           |              |             |           |           |             |        | 单位：人民币万元   |  |  |
|-----------------|-------|--------|-----------|--------------|-------------|-----------|-----------|-------------|--------|------------|--|--|
| 占用股东或关联人名称      | 占用时间  | 发生原因   | 2020年期初余额 | 2020年度新增占用金额 | 2020年度偿还总金额 | 2020年期末余额 | 截至年报披露日余额 | 预计偿还方式（如适用） | 预计偿还金额 | 预计偿还时间（月份） |  |  |
| 沈培今             | 2019年 | 非经营性占用 | 15,100.00 |              |             | 15,100.00 | 0.00[注1]  | 现金清偿        |        |            |  |  |
| 沈培今             | 2018年 | 非经营性占用 | 5,000.00  |              | 5,000.00    | -         | [注2]      | 现金清偿        |        |            |  |  |
| 沈培今             | 2019年 | 非经营性占用 | 5,000.00  |              | 500.00      | 4,500.00  | 0.00[注3]  | 现金清偿        |        |            |  |  |
| 沈培今             | 2019年 | 非经营性占用 | 2,712.46  |              | 2,712.46    | -         | [注4]      | 现金清偿        |        |            |  |  |
| 鲁剑              | 2018年 | 非经营性占用 | 3,340.00  |              |             | 3,340.00  | 0.00[注5]  | 现金清偿        |        |            |  |  |
| 鲁剑              | 2019年 | 非经营性占用 | 2,420.00  |              |             | 2,420.00  | 0.00[注5]  | 现金清偿        |        |            |  |  |
|                 |       |        |           |              |             |           |           |             |        |            |  |  |
| 小计              |       |        | 33,572.46 | 0.00         | 8,212.46    | 25,360.00 | 0.00      |             |        |            |  |  |

当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明

无

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明

无

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

[注1]瀚叶股份有限公司于2021年4月收到上海瀚叶投资控股有限公司银行转账代沈培今归还资金拆借本金14950万元

[注2]瀚叶股份有限公司于2020年4月收到深圳市皇润装饰工程有限公司银行转账代沈培今归还资金拆借本金3000万元，于2021年4月收到上海瀚叶投资控股有限公司银行转账代沈培今归还资金拆借本金4,500万元

[注3]瀚叶股份有限公司于2020年12月收到上海瀚叶投资控股有限公司银行转账代沈培今归还资金拆借本金500万元，于2021年4月收到上海瀚叶投资控股有限公司银行转账代沈培今归还资金拆借利息475.48万元，瀚叶股份有限公司全资子公司上海瀚叶影视有限公司于2021年4月收到上海瀚叶投资控股有限公司银行转账代沈培今归还资金拆借本金4,500万元

[注4]2020年9月由沈培今归还至德清升小额贷款股份有限公司

[注5]瀚叶股份有限公司子公司炎龙科技于2021年4月收到鲁剑归还资金拆借本息6445.55万元

# 违规担保及解除情况表

2020年度

单位：人民币万元

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司

| 被担保方名称         | 与上市公司的关系 | 违规担保发生时间  | 发生原因 | 2020年期初余额 | 2020年度新增违规担保金额 | 2020年度解除担保金额 | 2020年期末余额 | 截至年报披露日余额 | 预计解除方式(如适用) | 预计解除金额 | 预计解除时间(月份) |
|----------------|----------|-----------|------|-----------|----------------|--------------|-----------|-----------|-------------|--------|------------|
| 杨金毛            | 无        | 2017.6.19 | 违规担保 | 26,000.00 |                |              | 26,000.00 | 0.00[注1]  |             |        |            |
| 德清升华小额贷款股份有限公司 | [注2]     | 2019.6.17 | 违规担保 | 600.00    |                |              | 0.00      | 0.00      |             |        |            |
|                |          |           |      |           |                |              |           |           |             |        |            |
|                |          |           |      |           |                |              |           |           |             |        |            |
|                |          |           |      |           |                |              |           |           |             |        |            |
| 小计             |          |           |      | 26,600.00 | 0.00           | 600.00       | 26,000.00 | 0.00      |             | 0.00   |            |

当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取的措施的情况说明

无

未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明

无

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

[注1]公司于2021年1月14日收到浙江省湖州市中级人民法院《民事调解书》[(2020)浙05民初43号]及《民事裁定书》[(2020)浙05民初43号-3]。经浙江省湖州市中级人民法院主持调解，沈培今及公司与杨金毛自愿达成调解，沈培今于2021年1月13日通过第三方向杨金毛归还借款本金及相应利息21,000.00万元。浙江省湖州市中级人民法院已裁定解除对沈培今及公司的所有财产保全措施

[注2]升华集团控股有限公司为德清升华小额贷款股份有限公司第一大股东。升华集团控股有限公司原为本公司控股股东，自2015年7月1日所持本公司股权比例变更后为持有本公司5%以上股份的法人，2019年2月20日后，升华集团控股有限公司不再系本公司5%以上股份的法人。自2019年2月20日起12个月内仍构成本公司关联方