

浙江瀚叶股份有限公司
控股股东及其他关联方非经营性资金
占用及清偿情况和违规担保及解除情况
的专项审计说明

其他报告



报告防伪编码： 268585262117
被审计单位名称： 浙江瀚叶股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）4970号
签字注册会计师： 贾川
注册会计师编号： 330000011894
签字注册会计师： 许安平
注册会计师编号： 330000011994
事务所名称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 0571-89722900
事务所地址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维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。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

- 一、控股股东及其他关联方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.....第 1—2 页

- 二、控股股东及其他关联方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

控股股东及其他关联方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〔2022〕4970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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2021年度《控股股东及其他关联方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2021年度控股股东及其他关联方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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函〔2022〕3号）的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

我们于 2022 年 4 月 26 日对瀚叶股份公司 2021 年度财务报表出具了保留意见的《审计报告》（天健审（2022）4968 号），除该审计报告之“形成保留意见的基础”中所述事项可能产生的影响外，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其他重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函（2022）3 号）规定，如实反映了瀚叶股份公司 2021 年度控股股东及其他关联方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：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十六日

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

2021年度

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司		单位：人民币万元									
控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	2021年期初余额	2021年度新增占用金额	2021年度偿还总金额	2021年期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	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	-	-				
沈培今	2019年	非经营性占用	4,500.00		4,500.00	-	-				
鲁剑	2018年	非经营性占用	3,340.00		3,340.00	-	-				
鲁剑	2019年	非经营性占用	2,420.00		2,420.00	-	-				
小计			25,360.00		25,360.00	-	-				

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、责任追究情况及董事会拟定采取措施的情况说明

无

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

违规担保及解除情况表

2021年度

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021年期初余额	2021年度新增违规担保金额	2021年度解除担保金额	2021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	-	-			
小计				26,000.00		26,000.00	-	-			

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：