

浙江瀚叶股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕8571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）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019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）。

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2019年度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，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料编制汇总表，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汇总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，我们对瀚叶股份公司实施了 2019 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，以及将汇总表所载的财务信息与我们对财务报表执行审计工作时所复核的会计资料和财务报表的相关内容进行核对，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表专项审计意见提供基础。

五、审计结论

我们于 2020 年 6 月 28 日对瀚叶股份公司 2019 年度财务报表出具了无法表示意见的《审计报告》（天健审（2020）8568 号），由于该审计报告之“二、形成无法表示意见的基础”中所述相关事项的重要性，我们无法对瀚叶股份公司管理层编制的汇总表发表意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

徐晓峰



中国注册会计师：

杨光照



二〇二〇年六月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：浙江瀚叶股份有限公司

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	2019年期初 占用资金余额	2019年度占用累 计发生金额	2019年度资金占用 的利息	2019年度偿还累计 发生金额	2019年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	沈培今	实际控制人	其他应收款	12,000.00	25,812.46			37,812.46	拆借	非经营性占用
小计				12,000.00	25,812.46			37,812.46		
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计				12,000.00	25,812.46			37,812.46		
其它关联资金往来	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	2019年期初 往来资金余额	2019年度往来累 计发生金额	2019年度往来资金 的利息	2019年度偿还累计 发生金额	2019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										经营性往来
										经营性往来
	霍尔果斯拜克影视有限公司	控股子公司	其他应收款	10,947.56	194.00	476.64	-	11,618.19	拆借	非经营性往来
	上海瀚昕文化传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	2,610.12	1,442.00	78.28	1,455.00	2,675.40	拆借	非经营性往来
	上海星瀚教育科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,758.59	503.00	41.25	500.00	1,802.84	拆借	非经营性往来
	上海盛厚公技术有限公司	控股子公司	其他应收款	63.30	-	-	-	63.30	拆借	非经营性往来
	湖州八八空间文化艺术传播有限公司	控股子公司	其他应收款	208.56	-	-	-	208.56	拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
	上海瀚影影视有限公司	控股子公司	其他应收款	20.05	5,040.00	2.50	1,000.00	4,062.55	拆借	非经营性往来
	上海瀚铭数据信息有限公司	控股子公司	其他应收款	750.00	2,211.22	-	2,276.53	684.69	拆借	非经营性往来
	成都炎龙科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	840.00	-	-	840.00	拆借	非经营性往来
	西藏观复投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1.00	-	-	1.00	拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				16,358.19	10,231.22	598.66	5,231.53	21,956.54		

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

[注1]：公司子公司成都炎龙科技有限公司未按照公司相关规定于2019年4月19日收回；子公司成都炎龙科技有限公司未按照公司相关规定于2019年度向吴贞等6名炎龙科技公司员工拆出资金1,666,177万元，截至2019年12月31日已收回。
[注2]：公司子公司上海瀚叶锦翠企业管理合伙企业（有限合伙）未按照公司相关规定于2019年4月对上海曼平建筑设计事务所拆出15,090万元，已于2019年10月收回。