

**浙江广厦股份有限公司董事会**  
**关于公司 2020 年带强调事项段的无保留意见**  
**审计报告涉及事项的专项说明**

天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会计师事务所”）出具了天健审〔2021〕4178 号带强调事项段无保留意见的审计报告，根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求，董事会对审计报告中所涉及事项专项说明如下：

**一、审计报告中强调事项段的内容**

截至 2020 年 12 月 31 日，浙江广厦公司对外担保对应的融资余额为 318,096.64 万元，其中逾期担保对应的融资余额为 44,226.64 万元。截至本报告出具日，浙江广厦公司对外担保融资余额为 265,312.14 万元，其中逾期担保对应的融资余额为 36,272.14 万元。对外担保金额重大，且部分担保事项涉诉，我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十(四)所述，根据 2020 年 9 月东阳市金融控股集团有限公司（以下简称东阳金控公司）与广厦控股集团有限公司（以下简称广厦控股公司）签订的《关于广厦集团纾困帮扶的备忘录》，“东阳金控公司拟通过收购广厦控股公司持有的资产等方式向广厦控股公司提供纾困资金，纾困资金优先用于解决浙江广厦公司的对外担保债务以及广厦控股公司和浙江广厦公司合作子公司的清算。”本段内容不影响已发表的审计意见

**二、董事会针对会计师事务所强调事段的专项说明**

针对上述事项，公司董事会作出如下说明：

1、天健会计师事务所出具了带强调事项段无保留意见审计报告，是为了提醒审计报告使用者关注。我们同意审计机构对审计报告中强调事项段的说明。

**2、继续降低对外担保余额**

在各级监管部门的支持、指导下，经过各方努力，公司对控股股东及关联方的担保余额及占净资产比例相较过去五年情况已出现了积极变化，具体情况如下：

时点	对外担保对应的融资余额（万元）	占净资产比例（%）
2016 年 12 月 31 日	506,031.68	247.18
2017 年 12 月 31 日	455,195.39	197.08

2018 年 12 月 31 日	321,454.27	131.13
2019 年 12 月 31 日	334,193.47	92.69
2020 年 12 月 31 日	318,096.64	94.11
2021 年 4 月 28 日	265,312.14	78.50

接下来，公司董事会、管理层将继续在监管部门的指导下，努力推动公司对外担保问题的进一步化解，维护上市公司利益。

### 3、关注逾期担保

（1）2020 年受新冠疫情影响，广厦控股及其关联方经营受到影响，逾期担保出现上升。为解决上述问题，东阳市政府已成立了纾困小组，协助广厦控股通过资产处置等方式改善债务情况；同时，广厦控股及其实际控制人也承诺，如后期各方无法就逾期担保问题达成妥善处理，由此产生的损失由其承担。

（2）公司将密切关注广厦控股的经营情况、资产处置情况、相关承诺的履行情况，如因纾困进度不及预期等因素导致上市公司对外担保风险恶化，公司将及时通过执行反担保措施等方式维护上市公司利益。

特此说明。

浙江广厦股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十八日