


**湖北凯乐科技股份有限公司**  
**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**

和信专字（2022）第 000300 号

目 录	页 码
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	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3

 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十八日

## 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

和信专字（2022）第 000300 号

湖北凯乐科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了湖北凯乐科技股份有限公司（以下简称“凯乐科技”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具了和信审字（2022）第 000722 号无法表示意见意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发《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》（2017 年修订）、《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）及上海证券交易所相关披露的要求，凯乐科技编制了本专项审计说明后附的 2021 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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性、完整性是凯乐科技管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与凯乐科技 2021 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行核对。经核对，我们在所有重大方面未发现不一致。除了对凯乐科技 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解凯乐科技 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露凯乐科技 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：湖北凯乐科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·济南

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日

附件

## 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖北凯乐科技股份有限公司

金额单位：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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联资金往来	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
上市公司的子公司及其附属企业	湖北凯乐量子通信光电科技有限公司	全资子公司	其他应收款	33,288.86			33,288.86	-	募集资金	非经营性往来
	长沙凯乐房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,032.59			1,960.21	1,072.38	借款给子公司	非经营性往来
	湖南盛长安房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	107,127.53	3,205.84		7,353.64	102,979.73	借款给子公司	非经营性往来
	武汉凯乐华芯集成电路有限公司	全资子公司	其他应收款	4,030.25	43.00			4,073.25	借款给子公司	非经营性往来
	武汉凯乐宏图房地产有限公司	全资子公司	其他应收款	24,197.32	2,270.50		1,000.72	25,467.10	借款给子公司	非经营性往来
	凯乐新型钢结构工程有限公司	控股子公司	其他应收款	3,025.70	0.16			3,025.86	借款给子公司	非经营性往来
	武汉凯乐黄山头酒业营销有限公司	全资子公司	其他应收款	-				-	借款给子公司	非经营性往来
	湖北视拓光电科技有限公司	控股子公司	其他应收款	165.00			165.00	-	借款给子公司	非经营性往来
	长沙市英迈瑞孚智能技术有限公司	控股子公司	其他应收款	171.20				171.20	借款给子公司	非经营性往来
	湖南凯乐应急信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	29,993.57	34,530.00		22,780.00	41,743.57	借款给子公司	非经营性往来
	北京凯乐融军科技研究中心有限公司	全资子公司	其他应收款	397.01	65.61		14.00	448.62	借款给子公司	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	深圳市尤他通讯有限公司	子公司参股公司	应收账款	1,226.04			19.86	1,206.18	销售货物给参股公司	经营性占用
	深圳市尤他通讯有限公司	子公司参股公司	其他应收款	68.83			11.18	57.65	借款给参股公司	非经营性占用
总计	—	—	—	206,723.91	40,115.11	-	66,593.47	180,245.55	—	—
备注	公司以前年度销售给深圳市尤他通讯有限公司的货款1206.18万元及借款57.65万元，对方已无偿还能力，公司已全额计提坏账准备。									

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

