

湖南恒光科技股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]2386-2 号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明—————1

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—————3

---

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]2386-2 号

湖南恒光科技股份有限公司董事会：

我们审计了湖南恒光科技股份有限公司（以下简称“恒光股份”）财务报表，包括2021年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2021年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月18日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，恒光股份编制了后附的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、合法性及完整性是恒光股份的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，恒光股份汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解恒光股份2021年度控股股东及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

---

2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2022]2386-2 号

[此页无正文]

中国·北京

二〇二二年四月十八日

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_

## 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：湖南恒光科技股份有限公司

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 | 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 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业  |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 小计                |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 小计                |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 其他关联方及附属企业        |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 小计                |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 总计                |         |               |             |                |                       |                    |                 |                |        |      |
| 其它关联资金往来          | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司      | 上市公司核算的会    | 2021 年期初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额（不含利   | 2021 年度占用资金的利息（如   | 2021 年度偿还累计     | 2021 年期末占用资    | 往来形成原因 | 往来性质 |

|                      |  | 的关<br>联关<br>系 | 计科<br>目 |  | 息) | 有) | 发生<br>金额 | 金余<br>额 |  |  |
|----------------------|--|---------------|---------|--|----|----|----------|---------|--|--|
| 控股股东、实际控制人<br>及其附属企业 |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
| 小计                   |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
| 上市公司的子公司及其<br>附属企业   |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
|                      |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
|                      |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
|                      |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
| 其他关联方及其附属企<br>业      |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |
| 总计                   |  |               |         |  |    |    |          |         |  |  |

法定代表人：曹立祥

主管会计工作负责人：谭艳春

会计机构负责人：廖健宏