

关于湖北久量股份有限公司
非经营性资金占用及清偿情况、
违规担保及解除情况
的专项审核报告

众环专字（2026）0500202号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
情况表	
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况 表	1
违规担保及解除情况表	2



关于湖北久量股份有限公司 非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况 的专项审核报告

众环专字（2026）0500202 号

湖北久量股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了湖北久量股份有限公司（以下简称“久量股份”）2025 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2025 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《湖北久量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表》、《湖北久量股份有限公司违规担保及解除情况表》（以下简称“情况表”）进行了专项审核。

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司 2020 年年度报告披露工作的通知》的规定，编制和披露情况表、提供真实、合法、完整的审核证据是久量股份管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对情况表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于久量股份，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们计划和执行审核工作以对情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附情况表所载资料与我们审计湖北久量股份有限公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解久量股份 2025 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、违规担保及解除情况，后附情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供湖北久量股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

（本页无正文，为关于湖北久量股份有限公司非经营性资金占用及清偿情况、违规担保及解除情况的专项审核报告（众环专字(2026)0500202号）之签署页）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

吴梓豪

中国注册会计师：_____

姚月仙

中国·武汉

2026年4月27日

湖北久量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表

编制单位：湖北久量股份有限公司

金额单位：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	期初余额 (2025年1月1日)	报告期新增占用金额 (2025年度)	报告期偿还总金额 (2025年度)	期末余额 (2025年12月31日)	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)
德润杰伟投资（深圳）有限公司	本报告期	借款	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00	已现金清偿	3,000.00	2026年4月份
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			1.本报告期内，经公司自查发现，公司参股企业启航汇盈投资(深圳)有限公司（以下简称“启航汇盈”）将公司对其的投资款拆借给公司其他关联方德润杰伟投资(深圳)有限公司（以下简称“德润杰伟”），由此构成公司其他关联方非经营性资金占用的情形。 2.针对上述问题，公司董事会已采取以下整改措施：截至本报告出具日，启航汇盈已收回德润杰伟全部占用资金及相应利息；建立健全参股公司投前、投后管理体系制度，明确经营性资金占用与非经营性资金占用的界定、禁止性行为清单及处理程序；公司定期检查公司及下属子公司、参股公司与公司控股股东及其他关联方非经营性资金往来情况；进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系；强化内部审计部门职能，加大对内控制度执行情况的监督力度，并加强对重点领域和关键环节的检查力度；严格落实关联交易决策审批程序，增强关联交易的公平性、合理性与合规性意识，提升对关联方资金往来的敏感度，并加大核查力度；加强信息披露事务管理，确保未来及时依法履行信息披露义务；组织全体董事、高级管理人员及下属各单位核心人员系统学习相关法律法规，提高合规意识，坚决杜绝此类事项再次发生。							
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的措施说明			不适用							

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

湖北久量股份有限公司违规担保及解除情况表

编制单位：湖北久量股份有限公司

金额单位：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	年初余额 (2025年1月1日)	报告期新增违规担保金额 (2025年度)	报告期解除担保金额 (2025年度)	年末余额 (2025年12月31日)	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)
无											
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											
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											

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：