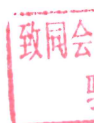


乐凯胶片股份有限公司  
营业收入扣除情况说明  
专项核查报告



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 目 录

专项核查报告	1-2
公司关于 2020 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额的说明	1-2

## 乐凯胶片股份有限公司 营业收入扣除情况说明专项核查报告

致同专字（2021）第 110A010923 号

### 乐凯胶片股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了乐凯胶片股份有限公司（以下简称“乐凯胶片”）2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的乐凯胶片《关于 2020 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额的说明》（以下简称“营业收入扣除情况说明”）进行了专项核查。

按照《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》（上证发〔2020〕100 号）（以下简称“上市规则”）和《上海证券交易所关于落实退市新规中营业收入扣除相关事项的通知》（以下简称“营业收入扣除事项通知”）的有关规定，编制营业收入扣除情况说明，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是乐凯胶片管理层的责任，我们的责任是在实施核查工作的基础上对乐凯胶片管理层编制的营业收入扣除情况说明发表核查意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定计划和实施核查工作，以合理确信营业收入扣除情况说明不存在重大错报。在核查工作中，我们结合乐凯胶片实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的核查程序。我们相信，我们的核查工作为发表核查意见提供了合理的基础。

经核查，我们认为，乐凯胶片管理层编制的营业收入扣除情况说明在所有重大方面按照上市规则和营业收入扣除事项通知的规定编制。

本核查报告仅供乐凯胶片披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师

  
中国注册会计师  
王宏利  
110000681890

中国注册会计师

  
中国注册会计师  
董丽  
110101480171

二〇二一年五月十七日

## 乐凯胶片股份有限公司

### 关于 2020 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额的说明

乐凯胶片股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“致同审字（2021）第 110A011406 号”无保留意见审计报告。

根据《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》（上证发〔2020〕100 号）和《上海证券交易所关于落实退市新规中营业收入扣除相关事项的通知》的有关规定，现将公司 2020 年度营业收入扣除情况及扣除后的营业收入金额说明如下：

#### 一、公司经审计的扣除非经常性损益前后的净利润

单位：人民币万元		
项 目	2020 年度	2019 年度
归属于上市公司股东的净利润	3,725.43	8,507.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-466.91	1,180.85

#### 二、营业收入扣除情况表

单位：人民币万元			
项目	2020 年度	2019 年度	备注
营业收入	205,382.55	213,646.10	
营业收入扣除项目			
其中：			
（一）与主营业务无关的业务收入			
1.正常经营之外的其他业务收入	1,598.38	2,319.64	注
2.非金融机构的类金融业务收入	--	--	
3.新增的贸易等难以形成稳定业务模式的业务产生的收入	--	--	

项目	2020 年度	2019 年度	备注
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入	--	--	
5.同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入	--	--	
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	<b>1,598.38</b>	<b>2,319.64</b>	
(二) 不具备商业实质的收入	--	--	
(三) 与主营业务无关的或不具备商业实质的其他收入	--	--	
<b>营业收入扣除项目金额合计</b>	<b>1,598.38</b>	<b>2,319.64</b>	
<b>营业收入扣除后金额</b>	<b>203,784.17</b>	<b>211,326.46</b>	

注：正常经营之外的其他业务收入，包括公司销售材料、投资性房地产租赁、科研任务、加工及服务 and 代理业务等实现的收入。

法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

会计机构负责人：

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

乐凯胶片股份有限公司

二〇二一年五月十七日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred from



特此协会盖章  
Stamp of the association of CPAs  
2011年11月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



特此协会盖章  
Stamp of the association of CPAs  
2011年11月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred from



特此协会盖章  
Stamp of the association of CPAs  
2012年12月21日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



特此协会盖章  
Stamp of the association of CPAs  
2012年12月21日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred from



特此协会盖章  
Stamp of the association of CPAs  
2010年11月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



特此协会盖章  
Stamp of the association of CPAs  
2010年11月29日

**注意事项**

- 注册会计师执行职务，必须持有有效的执业证书。
- 本证书不得涂改、伪造、不得转让、出借、不得将证书出借给他人使用。
- 注册会计师应当在执业期间接受继续教育，取得规定的学时学分，并在规定时间内向所在会计师事务所申报。
- 本证书如遗失、毁损，应立即向所在会计师事务所报告，申请补发或换发，办理补发手续。

NOTES

- When performing the CPA shall show the clean this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting audit or business. CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

有效期：至2011年12月31日  
Valid for another year after 2011-12-31



2011年11月29日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年11月29日



姓名 王宏利  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1971-03-15  
Date of birth  
工作单位 大华正信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 110105710315152  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

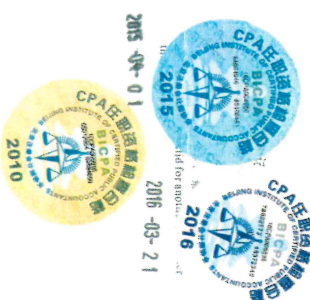


2013年11月29日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年11月29日



证书编号：110000081890  
No. of Certificate  
批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：一九九九年 月 日  
Date of Issuance



姓名 董丽  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-04-05  
 Date of birth  
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 411302198804053721  
 Identity card No.



姓名: 董丽  
 证书编号: 110101480171



2018-05-31 有效 for another 2016 after this period 2016-03-21



证书编号: 110101480171  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute  
 发证日期: 2015年 月 日  
 Date of Issuance



2017-02-31 年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

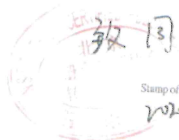
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020年 11月 23日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020年 11月 23日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书



名称: 北京惠琦会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

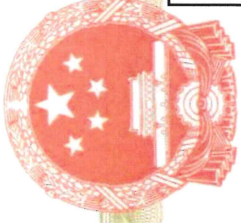


发证机关:

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

9111010592343655N



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 利源会计师事务所 (特殊普通合伙)

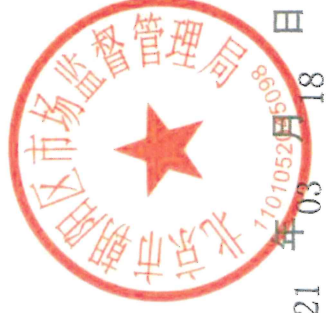
类型 特殊普通合伙企业

经营范围  
审计、会计、税务、法律、咨询、资产评估、验资、工程造价、项目管理、工程招标代理、工程监理、工程咨询、工程检测、工程鉴定、工程仲裁、工程保险、工程担保、工程融资、工程总承包、工程总承包管理、工程总承包监理、工程总承包设计、工程总承包施工、工程总承包运营、工程总承包维护、工程总承包拆除、工程总承包回收、工程总承包再利用、工程总承包其他相关业务。

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2021

年 03 月 18 日