

关于乐凯胶片股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：乐凯胶片股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588

关于乐凯胶片股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2023）第 110A009698 号

乐凯胶片股份有限公司全体股东：

我们接受乐凯胶片股份有限公司（以下简称“乐凯胶片”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了乐凯胶片 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2023）第 110A014135 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，乐凯胶片编制了本专项说明所附的乐凯胶片股份有限公司 2022 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、合法性及完整性是乐凯胶片管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计乐凯胶片 2022 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对乐凯胶片实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2022 年度乐凯胶片非经营性资金占用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。

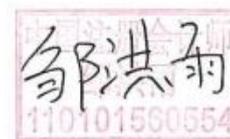
本专项说明仅供乐凯胶片披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月二十四日

附表 2

关于乐凯胶片股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	航天科技财务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	64,455.14	615,117.35	561.59	607,215.75	72,918.33	银行存款	经营性往来
	连云港神舟新能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,685.07	4,140.25		5,042.17	783.15	销售货物	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	控股股东	应收票据		5.00			5.00	销售货物	经营性往来

	乐凯华光印刷科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		318.84		318.84		销售货物	经营性往来
	上海乐凯新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		109.07		109.07		代加工	经营性往来
	合肥乐凯科技产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		95.48		95.48		销售货物	经营性往来
	保定乐凯新材料股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		20.42		20.42		销售货物	经营性往来
	连云港神舟新能源有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,023.56	3,112.79		3,630.97	505.38	销售货物	经营性往来
	保定乐凯新材料股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		91.11		26.87	64.24	销售货物	经营性往来
	上海神舟新能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.13				33.13	销售货物	经营性往来
	四川航天长征装备制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	34.22	79.09		82.94	30.37	销售货物	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	控股股东	应收账款	5.32	35.79		39.53	1.58	销售货物	经营性往来
	合肥乐凯科技产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	69.44	134.12		203.56		销售货物	经营性往来
	乐凯华光印刷科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	38.14	281.34		319.48		销售货物	经营性往来
	浙江长兴航天电源技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.69			12.69		销售货物	经营性往来
	北京航天特种设备检测研究	控股股东、实际控制人的附属企	应收账款	5.39	23.84		29.23		销售货物	经营性往来

	发展有限公司	业								
	航天新商务信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	67.56	638.60		676.66	29.50	采购商品	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	控股股东	预付款项	28.08				28.08	采购商品	经营性往来
	乐凯华光印刷科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	64.72	11.86		72.78	3.80	采购商品	经营性往来
	合肥乐凯科技产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	27.49	902.72		930.21		采购商品	经营性往来
	浙江南洋科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2.41	8,780.20		8,782.61		采购半成品	经营性往来
	上海乐凯新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		558.81		345.21	213.60	试验费	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	控股股东	其他应收款	122.97	370.32		336.14	157.15	销售材料、测试费、能源费等	经营性往来
	乐凯光电材料有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2.24			2.24	综合服务、销售材料	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.65	20.45		20.70	1.40	采购商品	经营性往来
	中国航天报社有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.44			0.44	销售材料	经营性往来
	航天人才培养中心（中国航天科技集团有限公司党校）	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.34			0.34	培训费用	经营性往来
	合肥乐凯科技产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.15				0.15	测试费	经营性往来

		业								
	保定市乐凯化学有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.14			0.14	销售材料	经营性往来
	河北乐凯化工工程设计有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.15	1.22		1.37		综合服务	经营性往来
	航天人才开发交流中心	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.93	0.65		4.58		培训费用	经营性往来
	北京乐凯科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.84			0.84		房屋租金	经营性往来
	保定乐凯新材料股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		9.38		9.38		销售材料	经营性往来
	中国航天系统科学与工程研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.00		3.00		技术服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	67,682.05	634,864.86	561.59	628,330.48	74,778.02	/	/

