

**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**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

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

乐凯胶片股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

## 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（2024）第 110A003906 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“乐凯胶片公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了乐凯胶片公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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（2024）第 110A004859 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，乐凯胶片公司编制了本专项说明所附的乐凯胶片股份有限公司 2023 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公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计乐凯胶片公司 2023 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。除了对乐凯胶片公司实施于 2023 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 2023 年度乐凯胶片公司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公司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

二〇二四年三月二十七日

乐凯胶片股份有限公司2023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：乐凯胶片股份有限公司

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	2023年期初占用 资金余额	2023年度占用累计发生 金额(不含利息)	2023年度占用累计发生 的利息(如有)	2023年度占用资金 的利息(如有)	2023年度损益 计算发生金额	2023年期末占用 资金余额	占用形成原因	往来性质
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												
		<b>资金往来方名称</b>	<b>往来方与上市公司的 关联关系</b>	<b>上市公司核算的会计 科目</b>	<b>2023年期初往来 资金余额</b>	<b>2023年度往来累计发生金 额(不含利息)</b>	<b>2023年度往来资金 的利息(如有)</b>	<b>2023年度损益 计算发生金额</b>	<b>2023年度损益 计算发生金额</b>	<b>2023年期末往来 资金余额</b>	<b>往来形成原因</b>	<b>往来性质</b>
		航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人	货币资金	83,247.39	714,234.76	439.30	718,812.75	718,812.75	79,108.70	银行存款	经营性往来
		四川航天长征装备制造有限公司	同一实际控制人	应收账款		116.71		74.63	74.63	42.08	租赁、仓储	经营性往来
		连云港神州新能源有限公司	同一实际控制人	应收账款	783.15	2,148.68		2,929.81	2,929.81		销售货物	经营性往来
		中国乐凯集团有限公司	母公司	应收账款	5.00			5.00	5.00		销售货物	经营性往来
		上海乐凯新材料科技有限公司	同一母公司	应收账款		229.19		229.19	229.19		销售货物	经营性往来
		乐凯华光印刷科技有限公司	同一母公司	应收账款		20.00		20.00	20.00		代加工	经营性往来
		合肥乐凯科技产业有限公司	同一母公司	应收账款		10.00		10.00	10.00		销售货物	经营性往来
		连云港神州新能源有限公司	同一实际控制人	应收账款	505.38	83.16		83.16	83.16	83.16	销售货物	经营性往来
		上海神州新能源发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	33.13	1,985.50		2,228.81	2,228.81	241.07	销售货物	经营性往来
		中国乐凯集团有限公司	母公司	应收账款				33.13	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	同一实际控制人	应收账款	1.56	309.88		310.07	310.07	1.39	销售货物	经营性往来
		航天智造科技股份有限公司	同一母公司	应收账款	30.37	110.94		141.31	141.31		销售货物	经营性往来
		乐凯华光印刷科技有限公司	同一母公司	应收账款	64.24	373.65		437.89	437.89	100.40	销售货物	经营性往来
		合肥乐凯科技产业有限公司	同一母公司	应收账款		12.29		12.29	12.29		销售货物	经营性往来
		北京航天特种装备检测研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.82		3.82	3.82		销售货物	经营性往来
		上海空间电源研究所	同一实际控制人	应收账款		2.40		2.40	2.40		销售货物	经营性往来
		沈阳盛化化工研究院有限公司	同一母公司	预付账款		114.26				114.26	采购商品	经营性往来
		航天新面务信息科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	29.50	828.90		826.17	826.17	32.23	采购商品	经营性往来
		中国乐凯集团有限公司	母公司	预付账款	126.16	3.10		98.78	98.78	30.98	采购商品	经营性往来
		重庆航天职业技术学院	同一实际控制人	预付账款		0.22		0.00	0.00	0.22	培训费用	经营性往来
		乐凯华光印刷科技有限公司	同一母公司	预付账款	3.80	7.50		11.30	11.30		采购商品	经营性往来
		中国乐凯集团有限公司	母公司	其他应收款	167.08	36.97		161.15	161.15	42.90	销售材料、测试费、能 票费等	经营性往来
		上海乐凯新材料科技有限公司	同一母公司	其他应收款	213.60	10.19		223.79	223.79		代加工	经营性往来
		航天新面务信息科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1.40	11.10		12.38	12.38	0.12	采购商品	经营性往来
		中国航天报社有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	0.44	1.53		1.97	1.97		销售材料	经营性往来
		航天人才培训中心(中国航天科技集团有限公司党校)	同一实际控制人	其他应收款	0.34	10.84		11.18	11.18		培训费用	经营性往来
		合肥乐凯科技产业有限公司	同一母公司	其他应收款	0.15	0.15		0.15	0.15		测试费	经营性往来
		保定市长凯化学有限公司	同一母公司	其他应收款	0.14			0.14	0.14		销售材料	经营性往来

乐凯胶片股份有限公司2023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：乐凯胶片股份有限公司

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	2023年初占用 资金余额	2023年度占用资金 金额(如有)	2023年度偿还 发生金额	2023年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
	上市公司的子公司及其附属企业								
	关联自然人								
	其他关联方及其附属企业								
<b>总计</b>				85,212.85	720,679.73	726,601.64	79,730.24		

本表已于2024年3月27日获第九届董事会第十四次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 盖大江  
Full name 盖大江  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1979-06-02  
Date of birth 1979-06-02  
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司  
Working unit 京都天华会计师事务所有限公司  
身份证号码 N4.10106197906023331  
Identity card N4.10106197906023331

年 月 日  
y m d

年 月 日  
y m d



年度检验登记  
Annual Renewal Registratic

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



盖大江

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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年6月29日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年6月29日  
y m d

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  
y m d

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  
y m d

证书编号: 110000152389  
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: 二〇一〇年 四月 日  
Date of Issuance y m d



年 月 日  
y m d

10

11



姓名: 盖大江  
证书编号: 110000152389



2012年3月1日  
y m d



年 月 日  
y m d

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  
y m d

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  
y m d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the 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.

6

7

12



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格 姓名: 邹洪雨  
This certificate is valid 证书编号: 110101560554  
this renewal.



姓名: 邹洪雨  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1990-09-25  
Date of birth  
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所  
Working unit  
身份证号码: 22022419900925007

证书编号: 110101560554  
No. of Certificate  
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2019年02月27日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



邹洪雨

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

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

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

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

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

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- 1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the 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.





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

91110105592343655N



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

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

2024 年 03 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



# 会计师事务所 执业证书



名称: 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

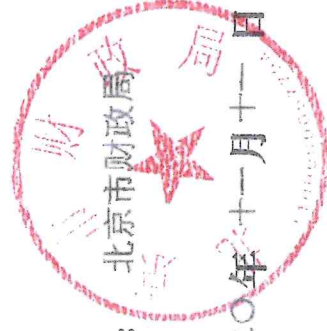
执业证书编号: 11010156

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

## 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》。



发证机关:

北京市财政局  
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制