



Grant Thornton
致同

**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 | 1-2 |
| 乐凯胶片股份有限公司 2019 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（2020）第 110ZA2538 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 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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（2020）第 110ZA3426 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年四月十四日

乐凯胶片股份有限公司2019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：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 | 2019年期初占用资金余额 | 2019年度占用累计发生金额（不含利息） | 2019年度占用资金的利息（如有） | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2019年期初往来资金余额 | 2019年度往来累计发生金额（不含利息） | 2019年度往来资金的利息（如有） | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019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 | 同一实际控制人 | 货币资金 | 329,807,192.68 | 4,057,795,351.99 | | 3,822,817,708.49 | 564,784,836.18 | 银行存款 | 经营性往来 |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 母公司 | 应收票据 | - | 651,614.00 | | 451,614.00 | 200,000.00 | 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 | 应收票据 | 1,400,000.00 | 517,452.00 | | 1,917,452.00 | - | 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 | 应收票据 | 795,674.75 | 3,746,641.84 | | 4,542,316.59 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 连云港神舟新能源有限公司 | 同一实际控制人 | 应收票据 | 1,000,000.00 | 30,649,005.74 | | 14,649,005.74 | 17,000,000.00 | 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 | 494,619.94 | 8,743,925.34 | | 8,372,068.14 | 866,477.14 | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 天津乐凯薄膜有限公司 | 同一母公司控制 | 应收账款 | 10,243.00 | 50,000.00 | | 60,243.00 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 中国运载火箭技术研究院 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 345,000.00 | 1,725,000.00 | | 2,070,000.00 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 西安航天动力机械有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 30,800.00 | - | | - | 30,800.00 | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 上海新力动力设备研究所 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 138,000.00 | 276,000.00 | | 414,000.00 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 上海神舟新能源发展有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 831,291.00 | - | | - | 831,291.00 | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 上海申航进出口有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 969,804.00 | 6,701,824.80 | | 7,671,628.80 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 连云港神舟新能源有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 3,689,515.30 | 40,043,057.06 | | 30,649,005.74 | 13,083,566.62 | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 北京航天特种设备检测研究发展有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 46,200.00 | 132,168.00 | | 178,368.00 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 四川航天川南火工技术有限公司 | 同一实际控制人 | 应收账款 | 402,500.00 | 796,000.00 | | 962,250.00 | 236,250.00 | 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 | - | 1,490,760.00 | | 1,080,000.00 | 410,760.00 | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 中国乐凯集团有限公司 | 母公司 | 预付账款 | 270,730.59 | 150,019.35 | | 179,714.45 | 241,035.49 | 销售材料、产品、上网服务费 | 经营性往来 |
| | 合肥乐凯科技产业有限公司 | 同一母公司 | 预付账款 | 1,922,862.95 | 3,655,584.62 | | 5,264,614.37 | 313,833.20 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 河北乐凯化工工程设计有限公司 | 同一母公司 | 预付账款 | 439,000.00 | 64,000.00 | | 503,000.00 | - | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 航天新商务信息科技有限公司 | 同一实际控制人 | 预付账款 | 304,506.74 | 4,807,778.83 | | 5,100,979.92 | 11,305.65 | 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 | 517,599.48 | 1,050,608.98 | | 1,330,257.56 | 237,950.90 | 销售材料、产品、上网服务费 | 经营性往来 | |

乐凯胶片股份有限公司2019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：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 | 2019年期初占用资金余额 | 2019年度占用累计发生金额（不含利息） | 2019年度占用资金的利息（如有） | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|--------------------|---------------|-------------|----------------|----------------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|-------|
| 大股东及其附属企业 | 合肥乐凯科技产业有限公司 | 同一母公司 | 其他应收款 | 3,749,109.70 | - | | 3,749,109.70 | - | 资金利息收入 | 经营性往来 |
| | 保定市乐凯化学有限公司 | 同一母公司 | 其他应收款 | 786.68 | 24,058.33 | | 24,821.37 | 23.64 | 销售材料、产品 | 经营性往来 |
| | 保定乐凯新材料股份有限公司 | 同一母公司 | 其他应收款 | 66,540.67 | 258,950.02 | | 225,419.43 | 100,071.26 | 劳务收入 | 经营性往来 |
| | 保定乐凯数码影像有限公司 | 同一母公司 | 其他应收款 | 1,736,784.97 | - | | 200,000.00 | 1,536,784.97 | 销售材料 | 经营性往来 |
| | 航天新商务信息科技有限公司 | 同一实际控制人 | 其他应收款 | 26,100.00 | 466,364.71 | | 476,408.47 | 16,056.24 | 采购商品 | 经营性往来 |
| 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 | 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 母公司创办的集体企业 | 应收账款 | 353,991.65 | 214,216.00 | | 568,207.65 | - | 销售货物 | 经营性往来 |
| | 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 母公司创办的集体企业 | 预付账款 | 132,219.82 | 650,701.38 | | 782,921.20 | - | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 母公司创办的集体企业 | 其他应收款 | 84,286.54 | 3,717,124.46 | | 3,801,411.00 | - | 销售材料、产品 | 经营性往来 |
| | 保定乐凯设备制造安装有限公司 | 母公司联营企业 | 其他应收款 | 28,498.60 | 182,404.59 | | 183,178.40 | 27,724.79 | 销售材料、产品、上网服务费 | 经营性往来 |
| 总计 | - | - | - | 349,593,859.06 | 4,168,560,612.04 | | - | 3,918,225,704.02 | 599,928,767.08 | - |

本表已于2020年4月14日获第八届董事会第二次会议批准。

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：