

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：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：010-56730018



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
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZG10541 号

乐凯胶片股份有限公司全体股东：

我们审计了乐凯胶片股份有限公司(以下简称“乐凯胶片”公司) 2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 3 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZG10538 号的无保留意见审计报告。

乐凯胶片公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是乐凯胶片公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计乐凯胶片公司 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解乐凯胶片公司 2024 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供乐凯胶片公司为披露 2024 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：

禹正凡



中国注册会计师：

于海亭



中国·上海

2025年3月26日



附表 2

关于乐凯胶片股份有限公司

2024 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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人	货币资金	79,108.70	1,268,127.41	1,616.59	1,261,139.94	86,096.17	银行存款	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	241.07	682.10		780.00	143.17	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	33.13				33.13	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	1.39	3.80		5.13	0.06	销售货物	经营性往来
	沈阳感光化工研究院有限公司	同一母公司	应收账款		3.35			3.35	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		198.84		198.78	0.06	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	应收票据	42.08	44.03		42.08	44.03	租赁、仓储	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		8.68		8.26	0.42	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		98.69		45.00	53.69	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		23.10		3.10	20.00	销售货物	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	母公司	应收票据		22.52		6.91	15.61	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	应收款项融资	83.16	756.90		432.57	407.49	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	应收款项融资		21.87			21.87	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	应收款项融资		103.33		42.29	61.04	销售货物	经营性往来

	中国乐凯集团有限公司	母公司	应收款项融资		11.06		11.06		销售货物	经营性往来
	沈阳感光化工研究院有限公司	同一母公司	预付款项	114.26			114.26		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	预付款项	32.23	358.94		357.51	33.66	采购商品	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	母公司	预付款项	30.98	113.85		134.88	9.95	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	预付款项	0.22			0.22		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	预付款项		675.43			675.43	采购商品	经营性往来
	西安航天乾元科技有限公司	同一实际控制人	预付款项		9.89		7.19	2.70	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	42.90	105.73		20.31	128.32	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	其他应收款	0.12	9.59		8.60	1.11	采购商品	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		43.83		22.33	21.50	销售加工费	经营性往来
	航天人才开发交流中心	同一实际控制人	其他应收款		3.54		3.32	0.22	培训费用	经营性往来
	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		1.43		0.86	0.57	培训费用	经营性往来
	河北乐凯化工工程设计有限公司	同一母公司	其他应收款		2.22			2.22	代扣代缴	经营性往来
	昆山乐凯锦富光电科技有限	同一母公司	其他应收款		11.78			11.78	发电收入	经营性往来

	公司									
	乐凯化学材料有限公司	同一实际控制人	其他应收款		2.28			2.28	销售材料	经营性往来
	连云港神舟新能源有限公司	同一实际控制人	其他应收款		89.57			89.57	预付采购款	经营性往来
	重庆航天职业技术学院	同一实际控制人	其他应收款		0.56		0.28	0.28	培训费用	经营性往来
	沈阳感光化工研究院有限公司	同一母公司	长期应收款		321.06		149.79	171.27	销售货物	经营性往来
	航天智造科技股份有限公司	同一实际控制人	长期应收款		249.88		74.89	174.99	销售货物	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
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	79,730.24	1,272,105.26	1,616.59	1,263,609.56	88,225.94	/	/