

**关于保定乐凯新材料股份有限公司
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

关于保定乐凯新材料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

保定乐凯新材料股份有限公司 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 1

关于保定乐凯新材料股份有限公司 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 110A004162 号

保定乐凯新材料股份有限公司全体股东：

我们接受保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称“乐凯新材”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了乐凯新材 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 110A004863 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，乐凯新材编制了本专项说明所附的保定乐凯新材料股份有限公司 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新材管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计乐凯新材 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。除了对乐凯新材实施于 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 年度乐凯新材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新材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

二〇二三年三月二十七日

保定乐凯新材料股份有限公司 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

编制单位：保定乐凯新材料股份有限公司

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	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
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	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	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
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	同一最终控制方	银行存款	2,310.52	24,057.39	37.53	24,684.54	1,683.37	日常经营活动	经营性往来
	中国乐凯集团有限公司	母公司	其他应收款	--	5.49	--	5.49	--	日常经营活动	经营性往来
	乐凯胶片股份有限公司	同一母公司	应收账款	82.95	731.50	--	132.82	681.63	日常经营活动	经营性往来
	乐凯胶片股份有限公司	同一母公司	应收票据	99.63	122.49	--	191.65	30.46	日常经营活动	经营性往来
	乐凯胶片股份有限公司	同一母公司	其他应收款	--	1.34	--	1.34	--	日常经营活动	经营性往来
	乐凯医疗科技有限公司	同一母公司	应收账款	--	94.58	--	36.00	58.58	日常经营活动	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	--	1.55	--	1.55	--	日常经营活动	经营性往来
	汕头乐凯胶片有限公司	同一母公司	应收账款	--	103.64	--	14.54	89.10	日常经营活动	经营性往来
	保定乐凯影像材料科技有限公司	同一母公司	其他应收款	--	0.11	--	0.11	--	日常经营活动	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	同一最终控制方	预付账款	17.65	12.07	--	14.56	15.16	日常经营活动	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款	6.26	25.82	--	32.08	--	日常经营活动	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	50.80	89.58	--	96.16	44.22	日常经营活动	经营性往来
	成都航天模塑股份有限公司重庆分公司	同一最终控制方	应收账款	--	45.79	--	--	45.79	日常经营活动	经营性往来
	成都航天模塑股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	--	487.60	--	487.60	--	日常经营活动	经营性往来
	成都航天模塑股份有限公司	同一最终控制方	其他流动资产	--	20.00	--	--	20.00	日常经营活动	经营性往来
	中国航天报社有限责任公司	同一最终控制方	其他应收款	0.06	--	--	0.06	--	日常经营活动	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业									
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	2,567.87	25,798.95	37.53	25,698.50	2,668.31	-	-

本表已于 2023 年 3 月 27 日获第四届董事会第二十三次会议批准。

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：