

乐凯胶片股份有限公司

600135

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告	18
九、 监事会报告	23
十、 重要事项	24
十一、 财务会计报告	31
十二、 备查文件目录	114

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王树林
主管会计工作负责人姓名	王晓群
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	谢瑾

公司负责人王树林、主管会计工作负责人王晓群及会计机构负责人（会计主管人员）谢瑾声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	乐凯胶片股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	乐凯胶片
公司的法定英文名称	LUCKY FILM CO.,LTD.
公司法定代表人	王树林

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	张永光
联系地址	河北省保定市乐凯南大街 6 号
电话	0312-3302372
传真	0312-3302386
电子信箱	stock@luckyfilm.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省保定市创业路 369 号
注册地址的邮政编码	071054

办公地址	河北省保定市乐凯南大街 6 号
办公地址的邮政编码	071054
公司国际互联网网址	http://www.luckyfilm.com.cn
电子信箱	stock@luckyfilm.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	乐凯胶片	600135	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1998 年 1 月 16 日
公司首次注册登记地点		河北省工商局
前次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 10 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商局
	企业法人营业执照注册号	130000400001573
	税务登记号码	130602700710142
	组织机构代码	70071014-2
最近一次	公司变更注册登记日期	2012 年 2 月 17 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商局
	企业法人营业执照注册号	130000400001573
	税务登记号码	130602700710142
	组织机构代码	70071014-2
公司聘请的会计师事务所名称		大信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市海淀区知春路 1 号

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-50,247,154.02
利润总额	-46,331,001.82
归属于上市公司股东的净利润	-55,929,493.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-64,128,249.40
经营活动产生的现金流量净额	5,230,877.31

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-41,592.47	998,265.05	133,776.64
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,673,000.00	10,549,275.00	5,271,870.50
委托他人投资或管理资产的损益	295,879.45	87,861.08	1,528,496.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,120,245.89	5,902,924.92	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,284,744.67	1,935,627.06	2,303,570.33
少数股东权益影响额	-118,378.06	-119,294.19	2,997.81
所得税影响额	-15,143.48	-166,152.04	-1,382,361.79
合计	8,198,756.00	19,188,506.88	7,858,350.44

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	827,094,176.83	732,508,715.38	12.91	674,342,131.83
营业利润	-50,247,154.02	-3,316,560.66	不适用	2,565,683.52
利润总额	-46,331,001.82	10,166,606.45	-555.72	10,274,900.99
归属于上市公司股东的净利润	-55,929,493.40	3,243,232.55	-1,824.50	2,197,609.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-64,128,249.40	-15,945,274.33	不适用	-5,660,740.50
经营活动产生的现金流量净额	5,230,877.31	47,592,176.23	-89.01	83,545,626.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末

资产总额	1,035,337,650.96	1,051,150,236.18	-1.50	1,056,716,371.89
负债总额	95,867,497.72	58,532,959.10	63.78	68,110,486.64
归属于上市公司股东的所有者权益	929,313,964.13	985,243,457.53	-5.68	982,000,224.98
总股本	342,000,000.00	342,000,000.00	0	342,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.1635	0.0095	-1,821.05	0.0064
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.1635	0.0095	-1,821.05	0.0064
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	-0.1635	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1875	-0.0466	不适用	-0.0166
加权平均净资产收益率 (%)	-5.84	0.33	减少 6.17 个百分点	0.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.70	-1.62	不适用	-0.58
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.015	0.139	-89.21	0.244
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.72	2.88	-5.56	2.87
资产负债率 (%)	9.26	5.57	增加 3.69 个百分点	6.45

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	95,692,500	27.980				-95,692,500	-95,692,500	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	87,570,000	25.605				-87,570,000	-87,570,000	0	0
3、其他内资持股	8,122,500	2.375				-8,122,500	-8,122,500	0	0
其中：境内非国有法人									

持股									
境内 自然人持股	8,122,500	2.375				-8,122,500	-8,122,500	0	0
4、外资持 股									
其中：境外 法人持股									
境外 自然人持股									
二、无限售 条件流通股 份	246,307,500	72.020				95,692,500	95,692,500	342,000,000	100
1、人民币普 通股	246,307,500	72.020				95,692,500	95,692,500	342,000,000	100
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
三、股份总 数	342,000,000	100				0	0	342,000,000	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股 数	本年解除限 售股数	本年增加限 售股数	年末限售股 数	限售原因	解除限售日 期
中国乐凯 胶片集团 公司	87,570,000	87,570,000	0	0	股改限售股 解禁	2011年3月 14日
熊玲瑶	8,122,500	8,122,500	0	0	股改限售股 解禁	2011年3月 14日
合计	95,692,500	95,692,500	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		20,091 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		21,071 户	
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
中国乐凯胶片集团公司	国有法人	35.605	121,770,000	0	0	无	
唐建纯	未知	1.748	5,976,818	5,976,818	0	未知	
楼慕涵	未知	1.189	4,067,301	4,067,301	0	未知	
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	1.078	3,685,373	-1,014,950	0	未知	
徐文珺	未知	0.974	3,331,389	3,331,389	0	未知	
平安信托有限责任公司－新价值成长一期	未知	0.849	2,903,906	2,903,906	0	未知	
唐建平	未知	0.849	2,902,238	2,640,238	0	未知	
侯宝平	未知	0.839	2,869,161	2,869,161	0	未知	
中国建设银行股份有限公司－华商盛世成长股票型证券投资基金	未知	0.831	2,842,762	2,842,762	0	未知	
王奇志	未知	0.814	2,784,915	2,543,915	0	未知	
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量				
中国乐凯胶片集团公司	121,770,000		人民币普通股				
唐建纯	5,976,818		人民币普通股				

楼慕涵	4,067,301	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	3,685,373	人民币普通股
徐文珺	3,331,389	人民币普通股
平安信托有限责任公司－新价值成长一期	2,903,906	人民币普通股
唐建平	2,902,238	人民币普通股
侯宝平	2,869,161	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－华商盛世成长股票型证券投资基金	2,842,762	人民币普通股
王奇志	2,784,915	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2011 年 9 月 9 日，中国乐凯胶片集团公司与中国航天科技集团公司重组获得国资委批准，中国乐凯胶片集团公司整体并入中国航天科技集团公司成为其全资子公司。

(2) 控股股东情况

○ 法人

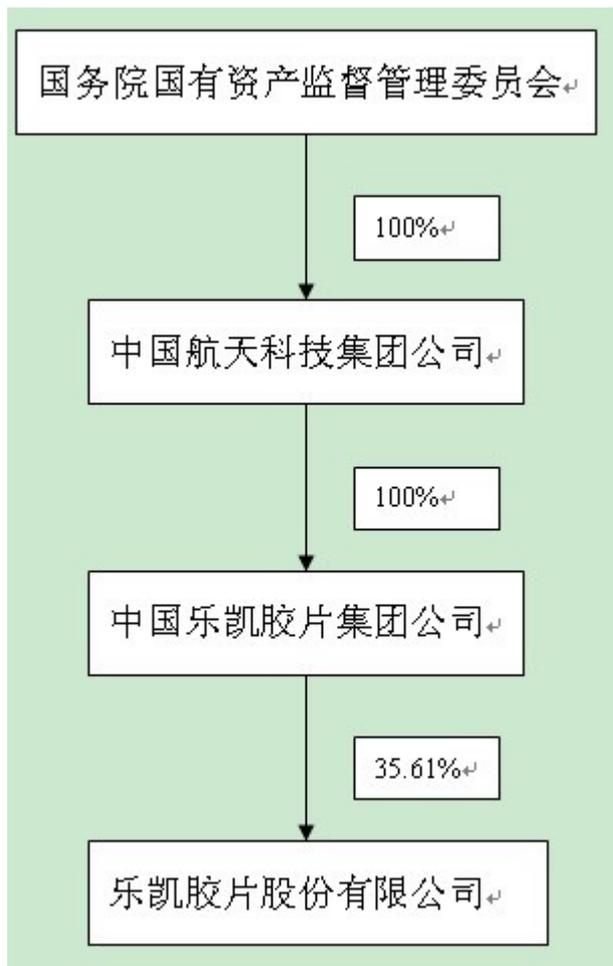
单位：万元 币种：人民币

名称	中国乐凯胶片集团公司
单位负责人或法定代表人	王树林
成立日期	1992 年 4 月 15 日
注册资本	110,660.80
主要经营业务或管理活动	感光材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张建恒	董事长	男	51	2010年10月27日	2012年1月31日	11,700	11,700		0	是
徐京燕	副董事	男	59	2010年	2013年	9,360	9,360		0	是

	长			10月27日	10月26日					
王树林	董事	男	50	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		0	是
马礼谦	董事	男	51	2010年10月27日	2013年10月26日	5,270	5,270		0	是
王瑞强	董事	男	53	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		0	是
袁志敏	董事	男	51	2010年10月27日	2012年1月31日	0	0		0	是
朱仁学	独立董事	男	60	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		6	否
章永福	独立董事	男	67	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		6	否
张双才	独立董事	男	51	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		6	否
胡冬辉	监事	女	49	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		0	否
郝春深	监事会召集人	男	45	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		0	是
卢树敬	监事	男	37	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		7.4639	否
李跃昌	总经理	男	54	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		21.4656	否
吴晓	副总经理	男	52	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		18.2824	否
王洪泽	副总经理	男	44	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		17.9306	否
任守用	副总经理	男	47	2010年10月27日	2013年10月26日	0	0		17.2061	否

				日	日					
王晓群	总会计师	女	43	2010年 10月27 日	2013年 10月26 日	0	0		21.6173	否
张永光	董事会 秘书	男	39	2010年 10月27 日	2013年 10月26 日	0	0		12.1624	否
合计	/	/	/	/	/	26,330	26,330	/	134.1283	/

张建恒：一直担任中国乐凯胶片集团公司总经理、党委书记。

徐京燕：历任中国乐凯胶片集团公司党委副书记兼纪委书记、工会主席。

王树林：担任中国乐凯胶片集团公司副总经理、党委委员，总经理、党委书记。

马礼谦：一直担任中国乐凯胶片集团公司副总经理。

王瑞强：历任中国乐凯胶片集团公司总工程师、副总经理、党委委员。

袁志敏：一直担任金发科技股份有限公司董事长。

朱仁学：退休。

章永福：退休。

张双才：一直担任河北大学管理学院业务副院长。

胡冬辉：历任中国乐凯胶片集团公司总会计师、中国人民保险集团股份有限公司董事、中央汇金投资有限责任公司证券机构部和保险机构部副主任。

郝春深：历任中国乐凯胶片集团公司资产财务部经理助理、经理、中国乐凯胶片集团公司总经理助理。

卢树敬：历任公司三号机车间副主任、主任、新材料事业部副总经理、总经理。

李跃昌：历任中国乐凯胶片集团公司总经理助理、进出口公司总经理兼外事办主任、公司总经理。

吴晓：一直担任公司副总经理。

王洪泽：历任中国乐凯胶片集团公司研究院 GBR 彩卷组副组长、组长、公司生产部副部长、三涂布车间副主任、主任、支部书记、总经理助理、副总工程师等职务，2010年7月1日至今任公司副总经理。

任守用：一直担任公司副总经理。

王晓群：历任哈尔滨百货大楼股份有限公司会计、黑龙江万达集团财务总监、黑龙江硕业集团财务总监、中国天一医药集团财务中心总经理，2009年9月任公司副总会计师，2010年10月28日至今任公司总会计师。

张永光：一直在公司工作，历任公司证券事务代表、董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张建恒	中国乐凯胶片集团公司	总经理、党委书记	2005年1月1日	2011年12月26日	是
徐京燕	中国乐凯胶片集团公司	党委副书记兼纪委书记、工会主席、总监事长	1996年2月1日		是
王树林	中国乐凯胶片集团公司	总经理、党委书记	2011年12月27日		是

王瑞强	中国乐凯胶片集团公司	副总经理、党委委员	2007年12月28日		是
马礼谦	中国乐凯胶片集团公司	副总经理	2002年6月11日		是
郝春深	中国乐凯胶片集团公司	总经理助理	2011年8月29日		是

2011年12月27日起，王树林先生担任中国乐凯胶片集团公司总经理、党委委员。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张建恒	合肥乐凯科技产业有限公司	董事长	2006年1月1日	2012年4月4日	否
张建恒	保定乐凯宏达实业有限公司	执行董事	2004年2月28日	2012年2月28日	否
王树林	保定乐凯新材料股份有限公司	董事长	2012年2月15日		否
王树林	合肥乐凯科技产业有限公司	执行董事	2012年4月5日		否
王树林	保定乐凯宏达实业有限公司	执行董事	2012年2月29日		否
郝春深	合肥乐凯科技产业有限公司	监事	2012年4月5日		否
王瑞强	上海乐凯纸业业有限公司	董事长	2009年8月20日		否
马礼谦	保定乐凯化学有限公司	董事	2002年8月26日		否
马礼谦	包头东宝乐凯彩感明胶股份有限公司	董事	2005年6月8日		否
袁志敏	金发科技股份有限公司	董事长	2004年6月8日		是
章永福	保定天威保变电气股份有限公司	独立董事	2008年10月21日		否
章永福	保定天鹅股	独立董事	2010年1月18日		是

	份有限公司		日		
张双才	河北大学管理学院	副院长	2001 年 6 月 1 日		是
胡冬辉	中央汇金投资有限责任公司证券机构管理部-保险机构管理部	副主任			是
郝春深	保定乐凯宏达实业有限公司	监事	2004 年 2 月 28 日		否
郝春深	保定乐凯新材料股份有限公司	监事	2011 年 2 月 26 日		否
郝春深	保定乐凯高分子材料有限公司	董事			否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬委员会拟定从公司取得薪酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬方案，独立董事津贴标准按照公司 2010 年度第一次临时股东大会决议通过的独立董事津贴标准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《薪资管理》的规定，高级管理人员实行年薪制，基本年薪按月发放，绩效年薪根据年度经营责任书和任期考核责任书考核兑现。监事收入由所在工作岗位的岗位收入构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司内、外部董事 6 人，均不从公司取得报酬，独立董事按津贴标准从公司取得津贴；监事 3 人，只有卢树敬监事从公司取得报酬；高级管理人员从公司取得报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,617
公司需承担费用的离退休职工人数	312
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	435
科技人员	83
技术人员	249
其他人员	850
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
硕士	16
本科	216
专科及以下	1,385

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求进一步建立和完善了公司法人治理结构。按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》规范运作。公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召开股东大会；关联交易表决时关联股东均予以回避，并按要求进行了充分披露。确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2、控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会：董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。

4、监事与监事会：公司监事会由 3 人组成，其中有 1 名职工代表出任监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

5、信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、准确、真实、完整的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。公司将根据《信息披露管理制度》、《内幕信息及知情人管理制度》一如既往地按照有关议事规则和《上市公司治理准则》等有关要求规范运作，切实维护包括中小股东在内的所有股东利益。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张建恒	否	7	7	0	0	0	否
徐京燕	否	7	7	0	0	0	否
王树林	否	7	7	4	0	0	否
王瑞强	否	7	7	0	0	0	否
马礼谦	否	7	7	0	0	0	否

袁志敏	否	7	7	7	0	0	否
朱仁学	是	7	7	6	0	0	否
章永福	是	7	7	5	0	0	否
张双才	是	7	7	5	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	7

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事根据公司《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》，认真负责并完整的履行了自己的职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	完全独立于控股股东、具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	本公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面是完全独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门——人力资源部。公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。		
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系；拥有独立的采购系统和销售系统，但不独立拥有商标。根据本公司与中国乐凯胶片集团公司		

		签定的《注册商标使用许可合同》，中国乐凯胶片集团公司将其拥有的“乐凯”牌注册商标许可本公司无偿使用。		
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东机构不独立的情况。		
财务方面独立完整情况	是	本公司设立了独立的财务部门——资产财务部，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，且独立在银行开户。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	通过重点对公司本部进行的内部控制审计，评估内部控制设计及执行的有效性，发现公司内部控制存在的缺陷，对公司内部控制进行有效性自我评价，促进公司《内部控制手册》在实际工作中得到有效执行，防范影响公司发展的重大风险。同时，通过发现和揭示风险，解决当前影响公司发展最紧迫的问题。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	对前期内部控制缺陷进行整改；对内部控制及风险管理相关程序文件进行梳理，根据公司发展变化情况进行了重新修订。实施对股份公司本部涉及所有业务事项的内部控制制度及执行有效性的审计评价。
内部控制检查监督部门的设置情况	上半年以公司安全生产管理部为主体，组织对《内部控制手册》进行了更新；下半年起，鉴于公司部门相关职责变化，内控手册在公司的推进和内部控制有效性评价工作由生产部转移到审计部。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	依据前期修改后的公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，通过重新梳理主要业务流程，重点对公司本部范围进行了内部控制有效性审计评价；并通过对公司本部风险问卷调查，结合上年度风险事项清单，评估确定 2011 年度主要风险

	事项，提出风险应对方案，防范重大风险事件的发生。
董事会对内部控制有关工作的安排	要求按照财政部等五部委、国资委及其他上级主管部门要求，建立、健全公司内部控制，并安排专门部门对内部控制的设计及和执行情况进行检查审计，发现内部控制设计及运行中的缺陷，出具内部控制有效性自我评价报告，提出公司管理中存在的问题并要求相关部门制定整改计划，不断健全和完善公司的内部控制制度，加强管理层对公司运作的有效控制，促进公司健康、快速发展。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司具备比较完善的会计核算制度，如成本核算制度、会计处理程序及会计档案管理制度等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	首先对前期确定的内部控制缺陷进行了整改及制度重新修订；其次重点对公司本部涉及的所有业务事项实施内部控制设计及执行有效性审计，通过审计分析整理，归纳出公司整体层面及主要业务流程层面内部控制缺陷 25 个；对照前期风险事件库，识别评估出战略、财务、市场、运营四大类风险、24 项二级风险事项。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《薪资管理》的规定，高级管理人员实行年薪制，每年进行考核并兑现。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010 年 1 月 27 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了关于修订《信息披露管理制度》的议案。在修订后的《信息披露管理制度》中，增加了第九章 年报信息披露重大差错责任的追究。对责任追究的原则、责任追究的对象、责任追究的情形、责任追究的形式和责任追究的程序做了详细的规定。并在 2010 年 1 月 29 日通过《中国证券报》和上海证券交易所网站公开披露。公司报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 26 日	中国证券报	2011 年 5 月 27 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，国际经济持续动荡、公司主要产品市场竞争加剧、原材料大幅涨价、全球新能源产业持续低迷。面对严峻的市场形势，公司以市场为导向，坚定不移地推进产品和产业结构调整，坚持“加快推进新项目建设和市场化，千方百计延长银盐业务寿命周期”的工作方针，把工作聚焦在“稳定质量、推进转型、拓展市场、降低成本”四个方面。实现营业收入 8.27 亿元，同比增加 12.82%，比 2010 年年报中预计数下降了 8.31%；利润总额为-4633.10 万元，同比下降 555.72%；净利润-5188.13 万元，同比下降 1016.52%，实现归属于母公司净利润-5592.95 万元，同比下降 1824.52%。

报告期内，公司积极推进新产品产业化工作。2011 年 3 月和 9 月，公司分别投资 2051 万元和 13521 万元，建设三条太阳能电池背板生产线和一个整理中心。目前，2011 年 3 月份开工建设的太阳能电池背膜生产线已具备批量生产能力，太阳能电池背膜三期项目正进行工程建设，2012 年三季度项目建设完成后将达到每年 1500 万平米的生产能力。2011 年公司通过稳定配方和工艺条件优化，产品生产状态稳定，成品质率逐步提高，销售收入比上年增长 60% 以上。尽管如此，受市场环境及关键原材料等因素影响，生产规模未达到计划要求，新业务的拓展没有全部达到预期目标；报告期内，公司银盐产品通过提高生产效率、提质降耗、推广个性化新产品、实施灵活的营销策略等措施，保持了银盐产品销量的稳步增长。

报告期内，公司资产构成情况。公司资产总额 10.35 亿元，比 2010 年下降 1.5%；应收款项 4643.75 万元，比 2010 年增加 14.40%；存货 2.86 亿元，比 2010 年增加 22.22%；固定资产 2.53 亿元，比 2010 年减少 23.56%；在建工程 3114.82 万元，比 2010 年增加 70.12%。

报告期内，公司相关财务数据变化情况。销售费用 5251.49 万元，占营业收入的 6.35%，比 2010 年上升 6.81%；管理费用 7846.35 万元，占营业收入的 9.49%，比 2010 年上升 21.53%；财务费用-180.50 万元，比 2010 年减少 136.99%。

报告期内，公司现金流情况。经营活动产生的现金流净额 523.09 万元，比 2010 年减少 89.01%；投资活动产生的现金流净额 3483.48 万元，比 2010 年增加 13906.25 万元；筹资活动产生的现金流净额-1015.77 万元，比 2010 年减少 865.08 万元。

报告期内，公司主要子公司的经营情况及业绩分析。汕头乐凯胶片有限公司，为公司全资子公司，主要从事彩色相纸的研制、生产和销售，注册资本 8000 万元，总资产 16041.47 万元、净资产 13441.89 万元，报告期内主营业务收入 30798.18 万元、营业利润-492.61 万元、净利润-484.74 万元；保定乐凯照相化学有限公司，公司持有其 45.28% 的股份，主要从事信息影像材料冲洗套药的研制、生产和销售，注册资本 628 万元，总资产 2088.57 万元、净资产 1743.77 万元，报告期内主营业务收入 4071.36 万元、营业利润 752.67 万元、净利润 653.12 万元。

报告期内，公司的技术创新情况。共获得受理专利 10 篇，授权专利 5 篇，科技进步奖励一项，国家重点新产品称号一项，通过了高新技术企业复审。优化彩色相纸生产过程，提升产

品生产效率和产品质量；持续改进太阳能电池背膜产品质量，很好的保障了产品批量稳定生产和销售；推出透明电磁波屏蔽膜产品，拓宽公司经营产品范围。通过质量改进和优化生产，实现技术进步降成本 1300 余万元。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
彩色感光材料及新材料	1,137,552,294.89	1,061,771,662.32	6.66	17.31	21.41	减少 3.16 个百分点
照相化学材料	72,172,806.39	51,723,755.51	28.33	25.64	32.72	减少 3.83 个百分点
其他	1,076,346.86	982,836.54	8.69	-82.61	-79.66	减少 13.25 个百分点
减：公司内分部抵销数	-398,643,362.16	-398,541,983.57				
合计	812,158,085.98	715,936,270.80	11.85	16.12	22.43	减少 4.54 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北合计	34,178,963.06	-32.90
华中合计	75,477,125.45	29.28
华南合计	286,795,438.11	23.14
华东合计	105,277,868.35	24.09
华北合计	399,538,302.70	40.15
西北合计	33,453,180.96	28.72
西南合计	33,089,400.08	11.52
出口外销	242,991,169.43	-8.50
减：公司内各地区抵销数	-398,643,362.16	
总计	812,158,085.98	16.12

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
10.63	1.32	2012 年公司的工作目标定位于实现“两个突破”。即：实现新产业销量上规模的突破和盈利水平显著提高的突破。总体工作思路是：以市场为导向，以“两个突破”作为贯穿全年各项工作的主线，坚定信心，抢抓机遇，实现公司产品 and 产业结构调整迈上新台阶。	为保证实现 2012 年经营目标，公司工作重点放在以下四个方面：一是集中资源，实现新产业销量上规模的突破；二是增收节支，实现股份公司盈利水平显著提高的突破；三是继续强化内部管理，提升运营质量；四是发挥党群组织的作用，建设先进企业文化。

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,185.9
投资额增减变动数	57.19
上年同期投资额	3,243.09
投资额增减幅度(%)	1.76

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
太阳能电池背板	1,029,825.52	进行中	暂时无法预计收益
小型设备改造项目	6,284,228.03	进行中	暂时无法预计收益
太阳能电池背板二期项目	7,294,948.51	进行中	暂时无法预计收益
电磁波屏蔽膜试验线项目	10,165,386.57	进行中	暂时无法预计收益
太阳能电池背板三期	6,373,834.53	进行中	暂时无法预计收益
合计	31,148,223.16	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
乐凯胶片股份有限公司五届三次董事会	2011年2月18日	与兴业银行进行保本型回购式票据短期理财的决议		
乐凯胶片股份有限公司五届四次董事会	2011年2月28日		中国证券报 A29	2011年3月2日
乐凯胶片股份有限公司五届五次董事会	2011年4月28日		中国证券报 B052	2011年4月30日
乐凯胶片股份有限公司五届六次董事会	2011年8月2日		中国证券报 B005	2011年8月4日
乐凯胶片股份有限公司五届七次董事会	2011年9月20日		中国证券报 B009	2011年9月22日
乐凯胶片股份有限公司五届八次董事会	2011年10月19日		中国证券报 B012	2011年10月20日
乐凯胶片股份有限公司五届九次董事会	2011年12月23日		中国证券报 B012	2011年12月24日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在授权范围内，根据《公司章程》和股东大会赋予的权利和义务，严格按照《公司法》及上市公司各项管理规定规范运作，认真执行了报告期内股东大会通过的各项决议。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由3名董事组成，主任委员由独立董事章永福先生担任，委员由独立董事张双才先生和董事王瑞强先生担任。审计委员会在公司重大投资决策事项、组织机构变更、董事会和监事会成员以及高管人员变动、调整薪酬体系、财务内控制度建立和财务报告审核等各方面均进行了讨论并提出建议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会由3名董事组成，主任委员由独立董事朱仁学先生担任，委员由独立

董事章永福和董事徐京燕先生担任。委员会在公司重大投资决策事项、组织机构变更、董事会和监事会成员以及高管人员变动、调整薪酬体系、财务内控制度建立和财务报告审核等各方面均进行了讨论并提出建议。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年 1 月 27 日公司四届二十五次董事会审议通过了《信息披露管理制度》(修订)和《内幕信息及知情人管理制度》。2011 年 12 月 23 日,公司五届九次董事会审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》(修订)的议案。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会负责在公司建立并实施充分而有效的内部控制体系;负责定期检查、评价执行情况;确保高级管理层采取必要措施识别、计量、监测并控制风险;负责保证高级管理层对内部控制体系的充分性与有效性进行监测和评估,并通过内部控制报告向全体股东披露公司内部控制情况。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年 3 月 26 日,公司五届十一次董事会审议通过了《2012 年公司内部控制工作方案》的决议并公告。内容详见上海证券交易所网站。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司严格根据 2011 年 12 月 23 日五届九次董事会审议通过的《内幕信息知情人登记管理制度》(修订)的相关规定执行,报告期公司及相关人员没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况发生。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》第一百六十八条规定公司的利润分配政策为:公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在保证公司业务发展和生产经营的基础上,公司现金股利分配政策应保持连续性和稳定性。

因公司目前处于产品结构调整时期,新业务的拓展需要较大的资金支持,所以最近三年公司没有进行利润分配。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经大信会计师事务所有限公司审计,本公司 2011 年度归属于母公司所有者的净利润-5592.95 万元,加上 2010 年度未分配利润后累计可分配利润为 10862.98 万元。鉴于公司正处于产品结构调整时期,新业务的拓展需要较大的资金支持,考虑公司长远发展,决定公司 2011 年

度不分配、不转增。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2010	0	0	0	0	3,243,232.55	0
2009	0	0	0	0	2,099,869.74	0
2008	0	0	0	0	1,514,882.50	0

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
五届二次监事会	审议通过了公司 2010 年度监事会工作报告；审议通过了公司 2010 年度财务决算报告；审议通过了公司 2010 年度报告及其摘要；审议通过了公司 2010 年度利润分配预案；监事会对公司 2010 年度有关事项的独立意见；审议通过了公司 2011 年第一季度报告及其摘要。
五届三次监事会	审议通过了关于公司 2011 年半年度报告及其摘要的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，公司依法运作不存在问题。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，公司财务情况不存在问题。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致，公司募集资金使用不存在问题。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东的权益或造成公司资产流失，公司收购出售资产不存在问题。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

关联交易公平，没有损害公司利益，公司关联交易不存在问题。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见
公司财务报告没有被出具非标意见。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
华泰财产保险股份有限公司	10,000,000.00	22,000,000.00	0.75	10,000,000.00			长期股权投资	华泰财产保险股份有限公司
合计	10,000,000.00	22,000,000.00	/	10,000,000.00			/	/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国乐凯	其他	购买商品	采购原材	由双方协		13,342,221.59	1.88			

胶 片 集 团 公 司 定 达 实 业 公 司			料	商 确 定						
沈 阳 感 化 研 究 院	其他	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		1,432,413.68	0.20		
中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	控 股 股 东	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		11,610,609.26	1.64		
乐 凯 (沈 阳) 科 技 有 限 公 司	其他	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		24,601,476.80	3.47		
上 海 乐 凯 纸 业 有 限 公 司	其他	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		56,035,976.43	7.90		
保 定 乐 凯 设 备 制 造 安 装 有 限 公 司	其他	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		294,402.91	0.04		
保 定 乐 凯 化 学 有 限 公 司	其他	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		7,814,309.23	1.10		
保 定 乐 凯	其他	购 买 商 品	采 购 原 料	由 方 商 定	双 协 确 定		677,484.62	0.10		

薄膜 有限 责任 公司			料	商 确 定						
中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	控 股 东	接 受 劳 务	接 受 劳 务	由 双 方 商 确 定		8,252,430.00	88.05			
保 定 凯 出 口 易 有 限 公 司	其 他	接 受 劳 务	接 受 劳 务	由 双 方 商 确 定		1,120,413.06	11.95			
中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	控 股 东	水 电 汽 等 其 他 公 事 用 费 (购 买)	采 购 能 源 动 力	由 双 方 商 确 定		19,272,884.66	100.00			
中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	控 股 东	销 售 商 品	出 售 感 光 材 料	由 双 方 商 确 定		3,829,126.85	25.64			
保 定 凯 出 口 易 有 限 公 司	其 他	销 售 商 品	出 售 感 光 材 料	由 双 方 商 确 定		10,248,962.71	1.26			
乐 凯 光 刷 印 科 技 有 限 公 司	其 他	销 售 商 品	出 售 感 光 材 料	由 双 方 商 确 定		1,226,832.73	8.21			
上 海 乐 凯 纸 业	其 他	销 售 商 品	出 售 感 光 材 料	由 双 方 商 确 定		160,226.62	1.07			

有限公司				定						
保定凯学有限公司	其他	销售商品	出售感光材料	由方商定	双	49,450.28	0.33			
保定凯新材股份有限公司	其他	销售商品	出售感光材料	由方商定	双	51,896.92	0.35			
保定凯彩扩经营部	其他	销售商品	出售感光材料	由方商定	双	152,870.63	1.02			
保定凯膜有限责任公司	其他	销售商品	出售感光材料	由方商定	双	40,371.25	0.27			
合计				/	/	160,214,360.23		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
乐凯	中国	设备		2011	2011	6,424,961.04	协商		是	控股

胶 片 股 份 有 限 公 司	乐 凯 胶 片 集 团 公 司			年 1 月 1 日	年 12 月 31 日		确定			股 东
乐 凯 胶 片 股 份 有 限 公 司	中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	房 屋 及 建 筑 物		2011 年 1 月 1 日	未 约 定, 提 前 6 个 月 通 知 自 行 终 止	254,119.58	协 商 确 定		是	控 股 股 东
中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	乐 凯 胶 片 股 份 有 限 公 司	房 屋 及 土 地		2009 年 1 月 1 日	2013 年 5 月 31 日	7,740,473.84	协 商 确 定		是	控 股 股 东

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	50,000,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	50,000,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	50,000,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	100

公司除了为本公司的全资子公司汕头乐凯胶片有限公司提供 5000 万元综合授信担保外, 没有为其他任何单位或个人提供担保。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	中 国 乐 凯 胶 片 集 团 公 司	按《上市公司股权置改革	是	是		

			理 办 法》的 规 定 履 行 禁 售 和 限 售。				
	股份限售	熊 玲 瑶	按《上 市 公 司 股 权 分 置 改 管 办 理 法》 的 规 定 履 行 禁 售 和 限 售。	是	是		

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	370,000
境内会计师事务所审计年限	3

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
乐凯胶片股份有限公司提示性公告001	中国证券报 B013	2011年1月27日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司五届四次董事	中国证券报 A29	2011年3月2日	http://www.sse.com.cn

会决议公告 002			
乐凯胶片股份有限公司投资公告 003	中国证券报 A29	2011 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司有限售条件的流通股上市公告 004	中国证券报 A32	2011 年 3 月 9 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司五届五次董事会决议暨召开 2010 年度股东大会的通知的公告 005	中国证券报 B052	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2011 年度日常关联交易事项公告 006	中国证券报 B052	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司担保公告 2011-007	中国证券报 B052	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司五届二次监事会决议公告 2011-008	中国证券报 B052	2011 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司关于召开业绩说明会的公告 2011-009	中国证券报 A28	2011 年 5 月 19 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告 2011-010	中国证券报 B008	2011 年 5 月 27 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司提示性公告 2011-011	中国证券报 B008	2011 年 6 月 16 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司五届六次董事会决议公告 2011-012	中国证券报 B005	2011 年 8 月 4 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司提示性公告 2011-013.doc	中国证券报 B032	2011 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司提示性公告 2011-014.doc	中国证券报 B004	2011 年 9 月 9 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司投资公告	中国证券报 B009	2011 年 9 月 22 日	http://www.sse.com.cn

2011-015.doc			
乐凯胶片股份有限公司五届八次董事会决议.doc	中国证券报 B012	2011 年 10 月 20 日	http://www.sse.com.cn
收购报告书摘要	中国证券报 A23	2011 年 12 月 20 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司五届九次董事会决议公告 2011-016.doc	中国证券报 B012	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn
乐凯胶片股份有限公司关联交易公告 2011-017.doc	中国证券报 B012	2011 年 12 月 24 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所有限公司注册会计师郭顺玺、张军书审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

大信审字[2012]第 1-0029 号

乐凯胶片股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的乐凯胶片股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郭顺玺

中国·北京

中国注册会计师：张军书

二〇一二年四月十七日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	196,901,017.21	158,379,162.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	128,942,919.20	183,943,191.47
应收票据	五、3		9,186,051.20
应收账款	五、4	46,437,497.42	40,592,968.98
预付款项	五、5	27,968,836.88	14,785,818.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、7	3,839,514.33	4,653,641.93
买入返售金融资产			
存货	五、8	286,152,659.83	233,640,439.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	1,620,568.08	

流动资产合计		691,863,012.95	645,181,273.85
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	11,000,000.00	11,000,000.00
投资性房地产	五、11	26,118,016.17	1,298,055.40
固定资产	五、12	252,648,043.42	331,483,574.05
在建工程	五、13	31,148,223.16	18,309,066.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	21,885,558.25	38,687,155.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	543,686.44	661,904.56
递延所得税资产	五、16	131,110.57	4,529,206.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		343,474,638.01	405,968,962.33
资产总计		1,035,337,650.96	1,051,150,236.18
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	20,126,712.58	3,000,000.00
应付账款	五、19	45,596,307.93	38,409,143.23
预收款项	五、20	16,326,624.48	5,560,629.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	2,962,037.59	2,157,346.48
应交税费	五、22	-3,151,255.32	-582,420.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、23	13,940,331.09	9,540,151.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		95,800,758.35	58,084,850.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、16	66,739.37	448,108.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,739.37	448,108.39
负债合计		95,867,497.72	58,532,959.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、24	342,000,000.00	342,000,000.00
资本公积	五、25	341,065,704.05	341,065,704.05
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	137,618,475.49	137,618,475.49
一般风险准备			
未分配利润	五、27	108,629,784.59	164,559,277.99
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		929,313,964.13	985,243,457.53
少数股东权益		10,156,189.11	7,373,819.55
所有者权益合计		939,470,153.24	992,617,277.08
负债和所有者权益总计		1,035,337,650.96	1,051,150,236.18

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		152,683,734.33	110,927,271.54
交易性金融资产		128,942,919.20	183,943,191.47
应收票据			9,186,051.20
应收账款	十二、1	45,353,795.98	37,655,454.17

预付款项		14,639,584.12	4,849,519.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	15,758,856.82	41,516,360.30
存货		200,472,041.08	149,832,327.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		880,980.39	
流动资产合计		558,731,911.92	537,910,176.00
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	122,384,720.85	127,440,720.85
投资性房地产		54,890,662.74	59,146,889.16
固定资产		186,148,967.93	228,881,364.34
在建工程		31,084,064.45	17,472,670.51
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		18,027,477.93	34,601,416.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			4,033,337.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		412,535,893.90	471,576,399.26
资产总计		971,267,805.82	1,009,486,575.26
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		20,126,712.58	3,000,000.00
应付账款		35,280,746.01	36,123,662.56
预收款项		12,810,496.14	7,040,975.16
应付职工薪酬		1,710,861.13	775,921.11
应交税费		-4,003,731.70	-857,706.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		8,848,185.23	6,006,497.59
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		74,773,269.39	52,089,350.00
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		66,739.37	448,108.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,739.37	448,108.39
负债合计		74,840,008.76	52,537,458.39
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		342,000,000.00	342,000,000.00
资本公积		341,034,171.65	341,034,171.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		137,618,475.49	137,618,475.49
一般风险准备			
未分配利润		75,775,149.92	136,296,469.73
所有者权益（或股东权益）合计		896,427,797.06	956,949,116.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		971,267,805.82	1,009,486,575.26

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

合并利润表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		827,094,176.83	732,508,715.38
其中：营业收入	五、28	827,094,176.83	732,508,715.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		882,008,100.44	741,899,192.59
其中：营业成本	五、28	727,342,821.83	618,655,155.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、29	3,976,659.65	3,278,918.11
销售费用	五、30	52,514,887.35	49,168,746.97
管理费用	五、31	78,463,460.80	64,563,485.94
财务费用	五、32	-1,804,999.66	4,880,229.83
资产减值损失	五、35	21,515,270.47	1,352,656.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、33	-97,988.18	2,987,389.28
投资收益（损失以“－”号填列）	五、34	4,764,757.77	3,086,527.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-50,247,154.02	-3,316,560.66
加：营业外收入	五、36	4,982,320.56	13,702,935.73
减：营业外支出	五、37	1,066,168.36	219,768.62
其中：非流动资产处置损失		599,184.74	160,455.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-46,331,001.82	10,166,606.45
减：所得税费用	五、38	5,550,271.63	4,505,880.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-51,881,273.45	5,660,726.10
归属于母公司所有者的净利润		-55,929,493.40	3,243,232.55
少数股东损益		4,048,219.95	2,417,493.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、39	-0.1635	0.0095
（二）稀释每股收益	五、39	-0.1635	0.0095
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-51,881,273.45	5,660,726.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		-55,929,493.40	3,243,232.55
归属于少数股东的综合收益总额		4,048,219.95	2,417,493.55

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	467,191,639.72	433,774,432.21
减：营业成本	十二、4	434,938,787.45	391,349,643.34
营业税金及附加		1,837,109.14	1,866,171.44
销售费用		15,511,952.66	12,331,188.70
管理费用		54,444,442.44	42,535,353.95
财务费用		-1,817,322.69	3,735,957.47
资产减值损失		23,363,957.80	382,380.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-97,988.18	2,987,389.28
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	1,530,440.90	2,985,045.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-59,654,834.36	-12,453,828.47
加：营业外收入		3,376,475.29	11,451,838.58
减：营业外支出		554,473.81	64,468.29
其中：非流动资产处置损失		517,598.26	62,867.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-56,832,832.88	-1,066,458.18
减：所得税费用		3,688,486.93	1,872,143.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-60,521,319.81	-2,938,601.25
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-60,521,319.81	-2,938,601.25

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

合并现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		870,384,908.81	778,640,168.00
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,382,983.88	19,160,648.99
收到其他与经营活动有关的现金	五、40	37,911,868.11	19,637,386.02
经营活动现金流入小计		921,679,760.80	817,438,203.01
购买商品、接受劳务支付的现金		755,812,069.51	638,308,474.08
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		88,475,137.75	84,126,974.13
支付的各项税费		23,646,678.89	20,364,241.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、40	48,514,997.34	27,046,337.27
经营活动现金流出小计		916,448,883.49	769,846,026.78
经营活动产生的现金流量净额	五、41	5,230,877.31	47,592,176.23
二、投资活动产生的现金			

流量：			
收回投资收到的现金		873,442,341.04	845,654,805.41
取得投资收益收到的现金		4,764,757.77	4,241,638.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		617,586.08	1,672,551.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		878,824,684.89	851,568,996.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,087,542.41	28,548,669.29
投资支付的现金		817,902,334.08	927,248,027.82
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		843,989,876.49	955,796,697.11
投资活动产生的现金流量净额		34,834,808.40	-104,227,700.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			250,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			250,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,030,955.37	1,756,880.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,030,955.37	1,756,880.07
支付其他与筹资活动		9,126,712.58	

有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,157,667.95	1,756,880.07
筹资活动产生的现金流量净额		-10,157,667.95	-1,506,880.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-512,875.39	-3,786,926.55
五、现金及现金等价物净增加额	五、41	29,395,142.37	-61,929,331.24
加：期初现金及现金等价物余额		158,379,162.26	220,308,493.50
六、期末现金及现金等价物余额		187,774,304.63	158,379,162.26

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		456,450,560.70	449,804,189.05
收到的税费返还		9,792,099.79	14,653,398.50
收到其他与经营活动有关的现金		61,344,494.89	18,571,391.03
经营活动现金流入小计		527,587,155.38	483,028,978.58
购买商品、接受劳务支付的现金		437,159,820.75	367,542,455.11
支付给职工以及为职工支付的现金		46,407,611.98	45,237,223.32
支付的各项税费		5,762,130.93	6,481,371.96
支付其他与经营活动有关的现金		34,482,062.44	13,413,538.04
经营活动现金流出小计		523,811,626.10	432,674,588.43
经营活动产生的现金流量净额	十二、6	3,775,529.28	50,354,390.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		873,442,341.04	845,654,805.41

取得投资收益收到的现金		5,617,802.40	5,777,574.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,086.00	129,696.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			62,317,316.43
投资活动现金流入小计		879,199,229.44	913,879,391.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,848,606.27	26,690,660.44
投资支付的现金		817,902,334.08	927,248,027.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			40,000,000.00
投资活动现金流出小计		840,750,940.35	993,938,688.26
投资活动产生的现金流量净额		38,448,289.09	-80,059,296.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		9,126,712.58	
筹资活动现金流出小计		9,126,712.58	
筹资活动产生的现金流量净额		-9,126,712.58	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-467,355.58	-3,191,848.67

五、现金及现金等价物净增加额	十二、6	32,629,750.21	-32,896,754.79
加：期初现金及现金等价物余额		110,927,271.54	143,824,026.33
六、期末现金及现金等价物余额		143,557,021.75	110,927,271.54

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	342,000,000.00	341,065,704.05			137,618,475.49		164,559,277.99		7,373,819.55	992,617,277.08
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	342,000,000.00	341,065,704.05			137,618,475.49		164,559,277.99		7,373,819.55	992,617,277.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-55,929,493.40		2,782,369.56	-53,147,123.84
(一)净利润							-55,929,493.40		4,048,219.95	-51,881,273.45
(二)其他综合收益										

上述(一)和 (二)小计							-55,929,493.40		4,048,219.95	-51,881,273.45
(三)所有者 投入和减少 资本									-234,895.02	-234,895.02
1. 所有者投 入资本									-234,895.02	-234,895.02
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配									-1,030,955.37	-1,030,955.37
1. 提取盈余 公积										
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配									-1,030,955.37	-1,030,955.37
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积										

转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	342,000,000.00	341,065,704.05			137,618,475.49		108,629,784.59		10,156,189.11	939,470,153.24

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	342,000,000.00	341,065,704.05			137,618,475.49		160,447,309.63		7,474,396.08	988,605,885.25
加: 会计政策变更							868,735.81		-868,735.81	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	342,000,000.00	341,065,704.05			137,618,475.49		161,316,045.44		6,605,660.27	988,605,885.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,243,232.55		768,159.28	4,011,391.83
(一) 净利润							3,243,232.55		2,417,493.55	5,660,726.10
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)							3,243,232.55		2,417,493.55	5,660,726.10

小计										
(三) 所有者投入和减少资本									206,935.24	206,935.24
1. 所有者投入资本									250,000.00	250,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-43,064.76	-43,064.76
(四) 利润分配									-1,856,269.51	-1,856,269.51
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,856,269.51	-1,856,269.51
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	342,000,000.00	341,065,704.05			137,618,475.49		164,559,277.99		7,373,819.55	992,617,277.08

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	342,000,000.00	341,034,171.65			137,618,475.49		136,296,469.73	956,949,116.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	342,000,000.00	341,034,171.65			137,618,475.49		136,296,469.73	956,949,116.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-60,521,319.81	-60,521,319.81
(一)净利润							-60,521,319.81	-60,521,319.81
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-60,521,319.81	-60,521,319.81
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的(或股东)的								

分配								
4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	342,000,000.00	341,034,171.65			137,618,475.49		75,775,149.92	896,427,797.06

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或 股本)	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末 余额	342,000,000.00	341,034,171.65			137,618,475.49		139,235,070.98	959,887,718.12
加:会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初 余额	342,000,000.00	341,034,171.65			137,618,475.49		139,235,070.98	959,887,718.12
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							-2,938,601.25	-2,938,601.25
(一)净利润							-2,938,601.25	-2,938,601.25

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,938,601.25	-2,938,601.25
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	342,000,000.00	341,034,171.65			137,618,475.49		136,296,469.73	956,949,116.87

法定代表人：王树林 主管会计工作负责人：王晓群 会计机构负责人：谢瑾

(三) 公司概况

乐凯胶片股份有限公司（以下简称“乐凯股份”或“本公司”）是由中国乐凯胶片集团公司（以下简称“乐凯集团”）独家发起，经国家体改委 [1997]171 号文批准以募集方式设立的股份有限公司，本公司于 1998 年 1 月 16 日注册成立。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司法定代表人：张建恒；注册地址：河北省保定市创业路 369 号；营业执照注册号 130000400001573；注册资本：34,200 万元。本公司于 2012 年 2 月 1 日召开第五届董事会第十次会议，审议通过了张建恒先生辞去公司董事长及选举王树林先生为公司董事长的议案。根据《公司章程》规定，本公司的法定代表人变更为王树林，并于 2012 年 2 月 17 日办理了工商变更登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1997]530 号文核准，本公司于 1997 年 12 月 26 日至 1998 年 1 月 6 日采用上网定价发行和向职工配售相结合的方式向社会公开发行人民币普通股股票 7,000 万股，并经上海证券交易所（上证上字[1998]004 号）文件批准，本公司股票于 1998 年 1 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易，发行后本公司总股本 19,000 万股。本公司股票简称“乐凯胶片”，股票代码“600135”。

本公司于 2000 年 5 月 4 日实施 1999 年度股东大会审议通过的用资本公积金每 10 股转增 5 股的方案，注册资本增加为 28,500 万元；于 2001 年 4 月 23 日实施 2000 年度股东大会审议通过的每 10 股送红股 2 股的方案，注册资本增加为 34,200 万元。

本公司股权结构根据 2007 年 11 月 6 日国资委出具的《关于同意中国乐凯胶片集团公司与柯达公司终止原合作合同并回购所转让部分股权的批复》（国资改革〔2007〕1228 号）、2007 年 12 月 18 日商务部出具的《商务部关于同意乐凯胶片股份有限公司股权转让相应恢复为内资企业的批复》（商资批〔2007〕2088 号）、2007 年 2 月 19 日国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于乐凯胶片股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》（国资产权〔2008〕157 号）于 2008 年发生了如下变动：

2008 年 1 月 28 日乐凯集团将持有的本公司 7% 的股份转让给柯达（中国）股份有限公司；同日柯达（中国）投资有限公司将持有的本公司 13% 的股份转让给广州诚信创业投资有限公司；2008 年 1 月 29 日柯达（中国）股份有限公司将持有的本公司 7% 的股份转让给广州诚信创业投资有限公司；2008 年 1 月 30 日广州诚信创业投资有限公司将持有的本公司 5% 的股份转让给保定市弘裕投资有限公司。2008 年 2 月 1 日，乐凯集团持有本公司 43.16% 的股份；广州诚信创业投资有限公司持有本公司 15% 的股份；保定市弘裕投资有限公司持有本公司 5% 的股份。随后本公司启动股权分置改革工作，并于 2008 年 3 月完成股权分置改革工作。

2009 年 11 月 11 日，经广州仲裁委员会裁决，广州诚信创业投资有限公司将其持有的本公司 42,322,400 股股权抵偿给熊玲瑶。2009 年 12 月 11 日办妥产权过户手续。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本 342,000,000 股，其中：乐凯集团持有 121,770,000 股，占 35.605%；其余为社会公众股，占 64.395%。

本公司属化工行业，经营范围：彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影正片、感光材料、信息影像材料加工用药液及相关化学品、彩扩设备、与银盐产品相关的数码影像材料（不含危险化学品）、膜及带涂层的膜类加工产品（屏蔽膜、导电膜、功能膜、保护膜、离型纸）的研制、生产、销售（法律、法规国务院决定禁止或需审批的除外）；本公司所需的原辅材料、机械设备、配套产品、零部件及相关技术的科研、生产、销售（国家有专项规定的除外）。经营本公司自产产品和技术的出口业务和本公司所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。本公司设有 23 个子公司及保定、杭州二个分支机构。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司

的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算：

（1） 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2） 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、 金融工具：

（1） 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负

债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特

征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- ①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- ②管理层没有意图持有至到期；
- ③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- ④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 1,500,000.00 元人民币的非关联方应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对应收非关联方的余额超过 1,500,000.00 元的款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。对单项金额不重大的应收款项及经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
对象组合	有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，如欠款单位以价值相当的可变现资产作抵押的。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
对象组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	4%	4%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
对象组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、委托加工物资、辅助材料、备品备件、外购半成品、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- b. 参与被投资单位的政策制定过程；
- c. 向被投资单位派出管理人员；
- d. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按

照市场价格减去相关税费。

13、 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	3-11	5	8.64-31.67
运输设备	6	5	15.83
其他设备	5-15	5	6.33-19.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给

承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15、 在建工程：

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、 借款费用：

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是

借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、 无形资产：

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性

生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、 长期待摊费用：

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、 预计负债：

（1） 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2） 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、 股份支付及权益工具：

（1） 股份支付的种类：

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

21、 收入：

（1） 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款

的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22、 政府补助：

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24、 经营租赁、融资租赁：

(1) 租赁的分类

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(2) 融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融

资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，采用租赁合同规定的利率作为折现率。

未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、 持有待售资产：

（1）持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26、 主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

无

27、 前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	免抵税额及当期实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

本公司的各分公司、子公司独立缴纳企业所得税。其中：汕头乐凯胶片有限公司、保定乐凯照相化学有限公司被认定为高新技术企业，执行 15%的企业所得税率；其余分、子公司执行 20%或 25%的企业所得税率。

2、 税收优惠及批文

本公司经河北省科学技术厅认定为高新技术企业，发证时间为 2008 年 12 月 3 日，证书编号为 GR200813000107，有效期 3 年，执行 15%的企业所得税率。2011 年 8 月 16 日，经河北省科学技术厅认定，本公司高新技术企业资格延续 3 年，同时换发新的高新技术企业证书，证书编号为 GR2001113000089，有效期 3 年，执行 15%的企业所得税率。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
保定乐凯照相化学有限公司	控股子公司	河北省保定市乐凯南大街 6 号	生产及销售	628.00	化学套药研制、生产、销售	284.35		45.28	45.28	是	954.218433		
北京乐凯彩晶胶片有限公司	控股子公司	北京市宣武区广安门内广义街 7 号	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	40.00		80.00	80.00	是	20.623152		

长沙乐凯胶片有限公司	控股子公司	长沙市韶山北路398号	销售	66.00	胶卷、相纸等销售	59.40		90.00	90.00	是	-3.894324		
成都乐凯胶片有限公司	控股子公司	成都市洗面桥街25号	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	45.00		90.00	90.00	是	-20.137922		
广州乐凯胶片有限公司	控股子公司	广州市白云区广花五路华益街15号	销售	220.00	胶卷、相纸等销售	198.00		90.00	90.00	是	37.612344		
哈尔滨乐凯胶片有限公司	控股子公司	道里区河江街3栋1号	销售	54.00	胶卷、相纸等销售	48.60		90.00	90.00	是	-2.426183		
合肥乐凯胶片有限公司	控股子公司	合肥新站区胜利路金色地带4幢1007号	销售	140.00	胶卷、相纸等销售	126.00		90.00	90.00	是	-10.824167		
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	控股子公司	呼市红旗街商业综合1号楼2楼	销售	144.00	胶卷、相纸等销售	129.60		90.00	90.00	是	5.506659		
济南乐凯胶片有限公司	控股子公司	济南市无影山中路121号	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	45.00		90.00	90.00	是	-3.842631		
昆明乐凯胶片有限公司	控股子公司	昆明市西园南路38号	销售	67.00	胶卷、相纸等销售	60.30		90.00	90.00	是	1.290657		
兰州乐凯胶片有限公司	控股子公司	兰州市城	销售	324.00	胶卷、	291.60		90.00	90.00	是	5.340702		

乐凯胶片有限公司	子公司	关区白银路 116 号			相纸等销售								
南昌乐凯胶片有限公司	控股子公司	南昌市东湖区沿江北路 35 号	销售	110.00	胶卷、相纸等销售	99.00		90.00	90.00	是	11.932069		
南京乐凯胶片有限公司	控股子公司	南京市建邺区虎踞南路 49-6 号	销售	194.00	胶卷、相纸等销售	174.60		90.00	90.00	是	5.382971		
南宁乐凯胶片有限公司	控股子公司	南宁市滨湖路 7-3 号	销售	130.00	胶卷、相纸等销售	117.00		90.00	90.00	是	1.384874		
汕头乐凯胶片有限公司	全资子公司	汕头市护堤路 170 号	生产及销售	8,000.00	胶卷、相纸等生产、销售	8,745.02		100.00	100.00	是			
上海乐凯胶片有限公司	控股子公司	宝山路 420 号	销售	237.00	胶卷、相纸等销售	213.30		90.00	90.00	是	11.12536		
沈阳乐凯胶片有限公司	控股子公司	沈阳市沈河区万柳塘路 44 号	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	45.00		90.00	90.00	是	1.32724		
太原乐凯胶片有限公司	控股子公司	太原市迎泽区西夹道 79 号	销售	121.00	胶卷、相纸等销售	108.90		90.00	90.00	是	11.027907		
天津乐凯胶片有限公司	控股子公司	天津市河北区胜利路与新开路交口北岸华庭	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	45.00		90.00	90.00	是	-12.79459		

		4-104号											
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	控股子公司	乌鲁木齐市五星南路261号	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	45.00		90.00	90.00	是	-1.05226		
武汉乐凯胶片有限公司	控股子公司	武汉市江岸区洞庭街79号	销售	130.00	胶卷、相纸等销售	117.00		90.00	90.00	是	-0.82088		
西安乐凯胶片有限公司	控股子公司	西安市咸宁西路芙蓉苑小区1号楼1层	销售	50.00	胶卷、相纸等销售	45.00		90.00	90.00	是	3.115983		
郑州乐凯胶片有限公司	控股子公司	郑州大学中路100号	销售	62.00	胶卷、相纸等销售	55.80		90.00	90.00	是	1.523517		

2、合并范围发生变更的说明

公司名称	表决权比例 (%)	不再纳入合并范围的原因
长春乐凯胶片有限公司	90.00	已注销
大连乐凯胶片有限公司	90.00	已注销
贵阳乐凯胶片有限公司	90.00	已注销
重庆乐凯胶片有限公司	90.00	已注销
青岛乐凯胶片有限公司	90.00	已注销
石家庄乐凯胶片有限公司	90.00	已注销
上海乐凯恒瑞皮革材料有限公司	50.00	已注销

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	24,533.34	/	/	40,311.90
人民币	/	/	24,533.34	/	/	40,311.90
银行存款：	/	/	178,626,155.29	/	/	149,825,076.66

人民币	/	/	149,428,111.68	/	/	141,921,376.47
美元	1,120,683.17	6.3009	7,061,312.60	1,193,319.87	6.6227	7,902,999.53
欧元	2,712,002.94	8.1625	22,136,724.00	78.77	8.8065	693.65
日元	90.00	0.0779	7.01	90.00	0.0779	7.01
其他货币资金：	/	/	18,250,328.58	/	/	8,513,773.70
人民币	/	/	16,598,971.13	/	/	8,513,773.70
美元	262,082.79	6.3009	1,651,357.45			
合计	/	/	196,901,017.21	/	/	158,379,162.26

注：期末余额中期限超过 3 个月的银行承兑汇票保证金余额为 9,126,712.58 元。

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资	128,942,919.20	183,943,191.47
2.交易性权益工具投资		
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	128,942,919.20	183,943,191.47

(2) 交易性金融资产的说明

注：本报告期无变现能力受限制的金融资产。

3、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		9,186,051.20
合计		9,186,051.20

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
江苏爱康太阳能科技股份有限公司	2011年11月16日	2012年5月16日	2,000,000.00	

金坛正信光伏电子有限公司	2011年9月28日	2012年2月28日	1,000,000.00	
金坛正信光伏电子有限公司	2011年9月28日	2012年2月28日	1,000,000.00	
金坛正信光伏电子有限公司	2011年9月28日	2012年2月28日	1,000,000.00	
金坛正信光伏电子有限公司	2011年9月28日	2012年2月28日	1,000,000.00	
合计	/	/	6,000,000.00	/

4、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		300,000.00	300,000.00			
其中：						
保定乐凯化学有限公司		300,000.00	300,000.00			
合计		300,000.00	300,000.00		/	/

5、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	52,944,000.44	100.00	6,506,503.02	12.29	48,746,757.50	100.00	8,153,788.52	16.73
组合小计	52,944,000.44	100.00	6,506,503.02	12.29	48,746,757.50	100.00	8,153,788.52	16.73
合计	52,944,000.44	/	6,506,503.02	/	48,746,757.50	/	8,153,788.52	/

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 150.00 万元以上的非关联方应收账款，经减值测试后不存在减值的，本公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	46,693,373.02	88.20	1,867,734.93	39,829,550.94	81.71	1,601,119.92
1 年以内小计	46,693,373.02	88.20	1,867,734.93	39,829,550.94	81.71	1,601,119.92
1 至 2 年	337,489.30	0.64	33,748.93	1,199,984.07	2.46	119,998.41
2 至 3 年	1,079,971.66	2.04	323,991.50	1,341,350.01	2.75	402,405.00
3 至 4 年	1,002,306.33	1.89	501,153.17	506,329.70	1.04	253,164.85
4 至 5 年	254,928.19	0.48	203,942.55	462,212.17	0.95	369,769.73
5 年以上	3,575,931.94	6.75	3,575,931.94	5,407,330.61	11.09	5,407,330.61
合计	52,944,000.44	100.00	6,506,503.02	48,746,757.50	100.00	8,153,788.52

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销无法收回的应收账款 3,179,042.98 元。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中国乐凯胶片集团公司	1,346,721.44		255,474.19	
合计	1,346,721.44		255,474.19	

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1. 金坛正信光伏电子有限公司	非关联方	11,343,082.71	1 年以内	21.43
2. RAF STATIONARY MFG.COMPANY	非关联方	5,353,796.43	1 年以内	10.11
3.DIEN NAM CO.,LTD	非关联方	2,143,897.73	1 年以内	4.05
4.SIAM P.S. TRADING CO., LTD.	非关联方	2,128,238.36	1 年以内	4.02
5.TEE DEE TECHNICAL SERVICES LIMITED	非关联方	1,996,612.70	1 年以内	3.77
合计	/	22,965,627.93	/	43.38

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中国乐凯胶片集团公司	母公司	1,346,721.44	2.54
合计	/	1,346,721.44	2.54

6、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,789,795.04	18.95	1,789,795.04	100.00	2,045,057.09	20.00	1,649,399.33	80.65
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	6,668,374.62	70.61	3,814,722.42	57.21	8,180,759.75	80.00	3,922,775.58	47.95
对象组合	985,862.13	10.44						
组合小计	7,654,236.75	81.05	3,814,722.42	49.84	8,180,759.75	80.00	3,922,775.58	47.95
合计	9,444,031.79	/	5,604,517.46	/	10,225,816.84	/	5,572,174.91	/

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 150.00 万元以上的非关联方其他应收款，经减值测试后不存在减值的，本公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,569,174.66	23.52	62,766.98	2,262,773.67	27.66	64,116.52
1 年以内小计	1,569,174.66	23.52	62,766.98	2,262,773.67	27.66	64,116.52
1 至 2 年	287,952.92	4.32	28,795.29	560,423.54	6.85	56,042.35
2 至 3 年	496,465.44	7.45	148,939.63	921,005.37	11.26	276,301.62
3 至 4 年	914,066.50	13.71	457,033.25	1,424,179.08	17.41	712,089.54
4 至 5 年	1,417,639.13	21.26	1,134,111.30	990,762.70	12.11	792,610.16
5 年以上	1,983,075.97	29.74	1,983,075.97	2,021,615.39	24.71	2,021,615.39
合计	6,668,374.62	100.00	3,814,722.42	8,180,759.75	100.00	3,922,775.58

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销历史原因形成的内部单边挂账 805,647.06 元，对外无法收回款项 133,132.97 元。

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额（元）	其他应收款性质或内容
保定乐凯数码影像有限公司	2,796,784.97	往来款
乐凯部	1,789,795.04	待核实（已全额计提坏账准备）
合计	4,586,580.01	

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.保定乐凯数码影像有限公司	关联方	2,796,784.97	2-5 年	29.61
2. 乐凯部	待核实往来	1,789,795.04	5 年以上	18.95
3.保定国税局	非关联方	909,121.45	1 年以内	9.63
4. 汕头市国家税务局	非关联方	496,054.49	1 年以内	5.25
5. 通标标准技术服务（上海）有限公司	非关联方	96,000.00	1 年以内	1.02
合计	/	6,087,755.95	/	64.46

(6) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
保定乐凯数码影像有限公司	同一母公司控制	2,796,784.97	29.61
上海乐凯纸业有限公司	同一母公司控制	93,169.41	0.99
保定乐凯康科特种薄膜有限公司	同一母公司控制	42,775.64	0.45
保定乐凯新材料股份有限公司	同一母公司控制	21,010.34	0.22
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	同一母公司控制	6,327.72	0.07
合计	/	2,960,068.08	31.34

7、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,319,916.52	97.68	13,589,113.33	91.91
1 至 2 年	228,402.90	0.82	601,425.64	4.07
2 至 3 年	415,727.70	1.49	556,675.12	3.76
3 年以上	4,789.76	0.01	38,604.49	0.26
合计	27,968,836.88	100.00	14,785,818.58	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1. 北京化工厂	非关联方	12,992,212.32	2011 年	未到结算期
2. 中华人民共和国汕头海关	非关联方	5,799,000.00	2011 年	未到结算期
3. 开封市精细化学助剂厂	非关联方	4,531,245.06	2011 年	未到结算期
4. YAMANO BOEKI CO.,LTD.	非关联方	978,831.20	2011 年	未到结算期
5. 保定海关	非关联方	513,380.45	2011 年	未到结算期
合计	/	24,814,669.03	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

8、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,982,354.79	7,814,140.89	81,168,213.90	76,082,174.10	29,230.13	76,052,943.97
在产品	112,492,777.78		112,492,777.78	80,028,378.03		80,028,378.03
库存商品	78,588,488.25		78,588,488.25	53,295,658.45		53,295,658.45
周转材料	2,191,921.23		2,191,921.23	2,562,995.05		2,562,995.05

其他	11,711,258.67		11,711,258.67	21,700,463.93		21,700,463.93
合计	293,966,800.72	7,814,140.89	286,152,659.83	233,669,669.56	29,230.13	233,640,439.43

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	29,230.13	7,784,910.76			7,814,140.89
合计	29,230.13	7,784,910.76			7,814,140.89

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	资产评估报告		

9、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	1,620,568.08	
合计	1,620,568.08	

10、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		19.68	19.68	不适用
华泰财产保险	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00		0.75	0.75	不适用

股 份 有 限 公 司								
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

11、 投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	2,114,797.40	35,579,346.81		37,694,144.21
1.房屋、建筑物	2,114,797.40	35,579,346.81		37,694,144.21
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	816,742.00	10,759,386.04		11,576,128.04
1.房屋、建筑物	816,742.00	10,759,386.04		11,576,128.04
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,298,055.40	24,819,960.77		26,118,016.17
1.房屋、建筑物	1,298,055.40	24,819,960.77		26,118,016.17
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：2,148,491.64 元。

12、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	991,874,219.69	10,198,022.50	52,740,153.30	949,332,088.89
其中：房屋及建筑物	136,686,136.69		35,579,346.81	101,106,789.88
机器设备	692,902,480.74	7,656,215.08	7,707,153.80	692,851,542.02
运输工具	10,448,830.38	1,337,995.95	1,605,875.95	10,180,950.38

其他	151,836,771.88	1,203,811.47		7,847,776.74	145,192,806.61
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	615,379,475.96		55,862,262.12	24,813,769.82	646,427,968.26
其中：房屋及建筑物	55,398,864.40		4,662,445.64	8,610,894.40	51,450,415.64
机器设备	433,272,589.41		40,727,557.35	7,312,286.25	466,687,860.51
运输工具	6,799,348.87		1,022,056.20	1,219,768.49	6,601,636.58
其他	119,908,673.28		9,450,202.93	7,670,820.68	121,688,055.53
三、固定资产账面净值合计	376,494,743.73	/		/	302,904,120.63
其中：房屋及建筑物	81,287,272.29	/		/	49,656,374.24
机器设备	259,629,891.33	/		/	226,163,681.51
运输工具	3,649,481.51	/		/	3,579,313.80
其他	31,928,098.60	/		/	23,504,751.08
四、减值准备合计	45,011,169.68	/		/	50,256,077.21
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备	45,011,169.68	/		/	50,256,077.21
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	331,483,574.05	/		/	252,648,043.42
其中：房屋及建筑物	81,287,272.29	/		/	49,656,374.24
机器设备	214,618,721.65	/		/	175,907,604.30
运输工具	3,649,481.51	/		/	3,579,313.80
其他	31,928,098.60	/		/	23,504,751.08

本期折旧额：55,862,262.12 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,520,528.95 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
机器设备	9,764,438.92

13、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	31,148,223.16		31,148,223.16	18,309,066.55		18,309,066.55

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
太阳能电池背板	4,936.06	978,231.87	51,593.65			自有资金	1,029,825.52
小型设备改造项目		6,854,274.21	3,158,953.68	3,620,528.95	108,470.91	自有资金	6,284,228.03
其他项目		519,062.68			519,062.68	自有资金	
太阳能电池背板二期项目	2,287.00	1,176,443.87	6,118,504.64			自有资金	7,294,948.51
电磁波屏蔽膜试验项目	1,000.00	8,781,053.92	8,228,629.92	4,900,000.00	1,944,297.27	自有资金	10,165,386.57
太阳能电池背板三期			6,373,834.53			自有资金	6,373,834.53
合计		18,309,066.55	23,931,516.42	8,520,528.95	2,571,830.86	/	31,148,223.16

本公司报告期末在建工程无账面价值高于可回收金额的情况, 未计提在建工程减值准备。

本公司报告期末在建工程无账面价值高于可回收金额的情况, 未计提在建工程减值准备。

14、无形资产:

(1) 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	70,781,436.36			70,781,436.36
软件	2,328,037.08			2,328,037.08
土地使用权	4,428,429.28			4,428,429.28

专利权	167,850.00			167,850.00
非专利技术	63,857,120.00			63,857,120.00
二、累计摊销合计	32,094,281.27	11,234,057.39		43,328,338.66
软件	570,664.24	468,133.83		1,038,798.07
土地使用权	481,657.44	88,691.52		570,348.96
专利权	2,797.50	33,570.00		36,367.50
非专利技术	31,039,162.09	10,643,662.04		41,682,824.13
三、无形资产账面净值合计	38,687,155.09		11,234,057.39	27,453,097.70
软件	1,757,372.84		468,133.83	1,289,239.01
土地使用权	3,946,771.84		88,691.52	3,858,080.32
专利权	165,052.50		33,570.00	131,482.50
非专利技术	32,817,957.91		10,643,662.04	22,174,295.87
四、减值准备合计		5,567,539.45		5,567,539.45
非专利技术		5,567,539.45		5,567,539.45
五、无形资产账面价值合计	38,687,155.09		16,801,596.84	21,885,558.25
软件	1,757,372.84		468,133.83	1,289,239.01
土地使用权	3,946,771.84		88,691.52	3,858,080.32
专利权	165,052.50		33,570.00	131,482.50
非专利技术	32,817,957.91		16,211,201.49	16,606,756.42

本期摊销额：11,234,057.39 元。

15、 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
租入固定资产改良支出	661,904.56		118,218.12		543,686.44
合计	661,904.56		118,218.12		543,686.44

16、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	131,110.57	1,273,519.22
存货跌价准备		4,384.52
固定资产减值准备		2,751,117.16
存货（内部未实现的利润）		500,185.78
小计	131,110.57	4,529,206.68
递延所得税负债：		

交易性金融公允价值变动	66,739.37	448,108.39
小计	66,739.37	448,108.39

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	68,979,974.98	27,797,749.80
坏账准备	12,626,720.11	6,227,941.27
存货跌价准备	7,814,140.89	
固定资产减值准备	14,617,343.82	
无形资产	23,843,914.54	12,429,282.82
存货（内部未实现的利润）	3,435,950.44	
合计	131,318,044.78	46,454,973.89

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融资产公允价值变动	444,929.12
小计	444,929.12
可抵扣差异项目：	
坏账准备	874,070.47
小计	874,070.47

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有将全部暂时性差异确认为递延所得税资产。

17、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,718,069.40	2,912,064.19		4,129,343.01	13,500,790.58
二、存货跌价准备	29,230.13	7,784,910.76			7,814,140.89
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					

七、固定资产减值准备	45,011,169.68	5,250,756.07		5,848.54	50,256,077.21
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备		5,567,539.45			5,567,539.45
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	59,758,469.21	21,515,270.47		4,135,191.55	77,138,548.13

18、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,126,712.58	3,000,000.00
合计	20,126,712.58	3,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 20,126,712.58 元。

19、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,621,595.57	29,446,765.89
1 至 2 年	1,547,763.66	2,220,451.80
2 至 3 年	509,064.64	59,867.62
3 年以上	917,884.06	6,682,057.92
合计	45,596,307.93	38,409,143.23

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国乐凯胶片集团公司	3,142,136.40	0

合计	3,142,136.40	0
----	--------------	---

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结算的原因
用友软件股份有限公司河北分公司	482,831.00	尾款
上海乐凯纸业业有限公司	386,018.81	款项未结算
杭州天琪环保设备有限公司	270,000.00	项目未完工
合计	1,138,849.81	—

20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,620,727.05	4,873,556.01
1 至 2 年	383,620.05	200,308.65
2 至 3 年	75,046.89	102,826.04
3 年以上	247,230.49	383,939.13
合计	16,326,624.48	5,560,629.83

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	392,067.45	60,069,395.01	60,052,663.21	408,799.25
二、职工福利费		5,883,036.30	5,883,036.30	
三、社会保险费	1,256,499.85	16,982,035.40	16,246,316.52	1,992,218.73
医疗保险费	140,658.27	3,821,239.06	3,876,401.94	85,495.39
基本养老保险费	319,123.84	9,932,418.61	9,208,515.43	1,043,027.02
年金缴费	728,374.52	2,037,787.14	2,101,745.43	664,416.23
失业保险费	31,688.96	619,461.45	568,296.07	82,854.34
工伤保险费	22,214.54	260,638.10	202,577.61	80,275.03
生育保险费	14,439.72	310,491.04	288,780.04	36,150.72
四、住房公积金	273,986.60	5,774,598.00	5,783,331.00	265,253.60
五、辞退福利		32,030.00	15,500.00	16,530.00
六、其他	234,792.58	1,675,110.04	1,630,666.61	279,236.01
合计	2,157,346.48	90,416,204.75	89,611,513.64	2,962,037.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 279,236.01 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 16,530.00 元。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-2,353,654.70	35,923.73
营业税	31,080.88	991.56
企业所得税	-1,220,512.29	-1,437,463.23
个人所得税	201,795.49	398,263.09
城市维护建设税	68,045.28	218,664.54
房产税	4,310.40	11,654.40
土地使用税		568.00
教育费附加	44,045.43	151,046.61
其他税费	73,634.19	37,931.28
合计	-3,151,255.32	-582,420.02

23、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,901,240.68	7,323,284.19
1 至 2 年	514,580.00	342,425.09
2 至 3 年	68,999.96	143,241.58
3 年以上	1,455,510.45	1,731,200.33
合计	13,940,331.09	9,540,151.19

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
中国乐凯胶片集团公司	1,732,005.88	3,126,811.46
合计	1,732,005.88	3,126,811.46

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未结算的原因
保定乐凯彩扩经营部	360,000.00	押金
合计	360,000.00	—

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
市财政局	3,000,000.00	奖励款
中国乐凯胶片集团公司	1,732,005.88	租赁费等
高开区高层次人才奖励款	957,580.00	代收人才奖励
社保金	769,578.85	代收社保金
工资代扣社保	631,127.48	代扣社保
保定乐凯彩扩经营部	360,000.00	押金
合 计	7,450,292.21	—

24、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	34,200						34,200

25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	332,434,508.34			332,434,508.34
其他资本公积	8,631,195.71			8,631,195.71
合计	341,065,704.05			341,065,704.05

26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	93,495,163.99			93,495,163.99
任意盈余公积	44,123,311.50			44,123,311.50
合计	137,618,475.49			137,618,475.49

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	164,559,277.99	/
调整后 年初未分配利润	164,559,277.99	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-55,929,493.40	/
期末未分配利润	108,629,784.59	/

28、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	812,158,085.98	699,434,244.83
其他业务收入	14,936,090.85	33,074,470.55
营业成本	727,342,821.83	618,655,155.46

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩色感光材料及新材料	1,137,552,294.89	1,061,771,662.32	969,728,059.01	874,519,243.51
照相化学材料	72,172,806.39	51,723,755.51	57,442,880.63	38,971,568.62
其他	1,076,346.86	982,836.54	6,188,797.92	4,831,135.38
减：公司内分部抵销数	-398,643,362.16	-398,541,983.57	-333,925,492.73	-333,544,056.93
合计	812,158,085.98	715,936,270.80	699,434,244.83	584,777,890.58

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北合计	34,178,963.06	32,008,564.77	50,934,964.33	48,343,152.71
华中合计	75,477,125.45	70,695,019.60	58,382,722.55	54,603,565.92
华南合计	286,795,438.11	254,524,982.64	232,901,680.95	198,586,221.58
华东合计	105,277,868.35	97,579,381.13	84,837,591.44	78,694,191.85
华北合计	399,538,302.70	334,552,257.36	285,076,994.99	230,360,435.16
西北合计	33,453,180.96	30,395,315.02	25,988,565.24	23,368,995.52
西南合计	33,089,400.08	30,898,891.09	29,671,156.20	27,664,386.49
出口外销	242,991,169.43	263,823,842.76	265,566,061.86	256,700,998.28
减：公司内各地区抵销数	-398,643,362.16	-398,541,983.57	-333,925,492.73	-333,544,056.93
合计	812,158,085.98	715,936,270.80	699,434,244.83	584,777,890.58

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1.RAF STATIONARY MFG.COMPANY	45,556,895.11	5.51
2.金坛正信光伏电子有限公司	41,172,885.32	4.98
3.SIAM P.S. TRADING CO.,	32,662,865.56	3.95

LTD.		
4.DIEN NAM CO., LTD	16,008,323.74	1.94
5.汕头市华天富工业发展有限公司	13,837,791.58	1.67
合计	149,238,761.31	18.05

29、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	538,216.04	327,313.11	应税收入
城市维护建设税	2,012,353.24	1,829,398.94	免抵税额及当期实际缴纳的流转税额
教育费附加	1,422,164.34	1,116,657.38	
其他	3,926.03	5,548.68	
合计	3,976,659.65	3,278,918.11	/

30、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,699,050.09	19,583,323.82
办公费	2,483,886.04	2,472,104.02
差旅费	2,496,529.88	2,670,294.00
业务招待费	1,605,537.01	1,607,819.54
运输费	12,004,874.58	10,444,063.96
广告费	944,930.32	1,320,233.63
代理手续费	4,491,995.53	5,265,013.99
折旧费	3,023,536.75	3,981,997.78
租金	1,971,828.63	643,648.94
其他	1,792,718.52	1,180,247.29
合计	52,514,887.35	49,168,746.97

31、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,847,907.88	11,227,489.68
水电费及办公费	4,048,792.67	3,721,474.37
差旅费	530,902.72	566,401.40
业务招待费	509,330.18	408,048.23
折旧费	3,440,532.30	2,998,837.88
修理费	1,058,391.84	1,169,407.85
无形资产摊销	11,234,057.39	10,825,490.16
税金	2,877,965.51	2,072,933.40

租赁费	1,788,005.12	1,745,331.20
聘请中介机构费	861,279.76	915,801.60
研究与开发费用	22,608,492.04	25,367,852.74
停工损失	3,145,012.32	
报废损失	8,188,743.71	
其他	4,324,047.36	3,544,417.43
合计	78,463,460.80	64,563,485.94

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-4,007,815.58	-949,400.81
汇兑损失	1,632,715.19	5,239,061.55
减：汇兑收益		
手续费支出	570,100.73	590,569.09
其他支出		
合计	-1,804,999.66	4,880,229.83

33、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-97,988.18	2,987,389.28
合计	-97,988.18	2,987,389.28

34、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000.00	120,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-36,869.45
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,218,234.07	2,915,535.64
其他	246,523.70	87,861.08
合计	4,764,757.77	3,086,527.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
保定市乐凯化学有限公司	300,000.00	1,200,000	
合计	300,000.00	1,200,000	/

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

35、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,912,064.19	1,352,656.28
二、存货跌价损失	7,784,910.76	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,250,756.07	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	5,567,539.45	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	21,515,270.47	1,352,656.28

36、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	557,592.27	1,158,720.99	557,592.27
其中：固定资产处置利得	557,592.27	1,158,720.99	557,592.27
政府补助	2,673,000.00	10,549,275.00	2,673,000.00
其他	1,751,728.29	1,994,939.74	1,751,728.29
合计	4,982,320.56	13,702,935.73	4,982,320.56

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
太阳能电池导电银浆及银浆超细银粉技术研究		7,730,000.00	
超微细精密湿法涂布技术开发		1,720,000.00	
专利技术补贴		170,000.00	
专项补助资金		50,000.00	

两新产品专项资金		600,000.00	
扶持资金		73,073.00	
专利补助资金		4,000.00	
专项补助资金		7,800.00	
退税扶持资金		75,977.00	
优势传统及装备制造发展专项资金		60,000.00	
机电高新产品征退差		58,425.00	
2010 年度出口创汇奖励	50,000.00		
电磁波屏蔽膜研制项目	1,700,000.00		
多功能膜公共技术研发平台	700,000.00		
保定市高开区财政库款知识产权款	17,000.00		
10 年两新产品专项资金	200,000.00		
人力社保局补助	6,000.00		
合计	2,673,000.00	10,549,275.00	/

37、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	599,184.74	160,455.94	599,184.74
其中：固定资产处置损失	599,184.74	160,455.94	599,184.74
其他	466,983.62	59,312.68	466,983.62
合计	1,066,168.36	219,768.62	1,066,168.36

38、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,533,544.54	1,861,374.74
递延所得税调整	4,016,727.09	2,644,505.61
合计	5,550,271.63	4,505,880.35

39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	-55,929,493.40	3,243,232.55
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-64,128,249.40	-15,945,274.33
期初股份总数	S0	342,000,000.00	342,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	342,000,000.00	342,000,000.00
基本每股收益(I)		-0.1635	0.0095
基本每股收益(II)		-0.1875	-0.0466
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	-55,929,493.40	3,243,232.55
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-64,128,249.40	-15,945,274.33
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		342,000,000.00	342,000,000.00
稀释每股收益(I)		-0.1635	0.0095
稀释每股收益(II)		-0.1875	-0.0466

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

40、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补贴收入	2,673,000.00
利息收入	4,007,815.58
租赁收入	7,993,255.90
往来款	19,070,208.33
其他	4,167,588.30
合计	37,911,868.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
运输费	11,628,566.13
差旅费	3,027,432.60
业务招待费	2,057,224.59
中介机构费用	861,279.76
银行手续费	570,100.73
办公费	1,700,252.52
代理费	4,491,995.53
租赁费	3,639,830.21
往来款	19,800,000.00
其他	738,315.27
合计	48,514,997.34

41、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-51,881,273.45	5,660,726.10
加：资产减值准备	21,515,270.47	1,352,656.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,010,753.76	50,613,211.16
无形资产摊销	11,234,057.39	10,914,181.68
长期待摊费用摊销	118,218.12	118,218.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	41,592.47	-998,265.05
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	97,988.18	-2,987,389.28
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-4,764,757.77	-3,086,527.27
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	4,398,096.11	2,196,397.22

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-381,369.02	448,108.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,727,309.64	-2,987,230.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,901,219.14	-22,808,904.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,470,829.83	9,156,994.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,230,877.31	47,592,176.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	187,774,304.63	158,379,162.26
减：现金的期初余额	158,379,162.26	220,308,493.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	29,395,142.37	-61,929,331.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	187,774,304.63	158,379,162.26
其中：库存现金	24,533.34	40,311.90
可随时用于支付的银行存款	178,626,155.29	149,825,076.66
可随时用于支付的其他货币资金	9,123,616.00	8,513,773.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	187,774,304.63	158,379,162.26

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国乐凯胶片	国有企业(全)	河北保定	王树林	感光材料、磁记	110,660.80	35.61	35.61	中国航天科技	10001407-1

集团 公司	民 所 有 制 企业)			录 材 料、磁 记 录 材 料、 片 基 及 相 关 产 品 的 生 产、 科 研、 制 造 及 销 售				集 团 公 司	
----------	-------------------	--	--	--	--	--	--	------------	--

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构 代码
保定乐 凯照相 化学有 限公司	有限责 任公司	河北省 保定市 乐凯南 大街 6 号	杜彦飞	生产及 销售	628.00	45.28	45.28	10602641X
北京乐 凯彩晶 胶片有 限公司	有限责 任公司	北京市 宣武区 广安门 内广义 街 7 号	何文忠	销售	50.00	80.00	80.00	749369205
长沙乐 凯胶片 有限公 司	有限责 任公司	长沙市 韶山北 路 398 号	张作波	销售	66.00	90.00	90.00	183903922
成都乐 凯胶片 有限公 司	有限责 任公司	成都市 洗面桥 街 25 号	裘伟君	销售	50.00	90.00	90.00	201917835
广州乐 凯胶片 有限公 司	有限责 任公司	广州市 白云区 广花五 路华益 街 15 号	邓波涛	销售	220.00	90.00	90.00	190962007
哈尔滨 乐凯胶 片有限	有限责 任公司	道里区 河江街 3 栋 1 号	庞登巍	销售	54.00	90.00	90.00	727717272

公司								
合肥乐凯胶片有限公司	有限责任公司	合肥新站区胜利路金色地带4幢1007号	陈祖平	销售	140.00	90.00	90.00	149068337
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	有限责任公司	呼市红旗街商业综合1号楼2楼	苏振杰	销售	144.00	90.00	90.00	114158084
济南乐凯胶片有限公司	有限责任公司	济南市无影山中路121号	田华	销售	50.00	90.00	90.00	863166225
昆明乐凯胶片有限公司	有限责任公司	昆明市西园南路38号	孙运宗	销售	67.00	90.00	90.00	731191816
兰州乐凯胶片有限公司	有限责任公司	兰州市城关区白银路116号	张彦新	销售	324.00	90.00	90.00	224449640
南昌乐凯胶片有限公司	有限责任公司	南昌市东湖区沿江北路35号	张嘉锋	销售	110.00	90.00	90.00	727781354
南京乐凯胶片有限公司	有限责任公司	南京市建邺区虎踞南路49-6号	李大伟	销售	194.00	90.00	90.00	134896244
南宁乐凯胶片有限公司	有限责任公司	南宁市滨湖路7-3号	马志强	销售	130.00	90.00	90.00	742082957
汕头乐凯胶片有限公司	有限责任公司	汕头市护堤路170号	张建恒	生产及销售	8,000.00	100.00	100.00	794649150
上海乐凯胶片有限公司	有限责任公司	宝山路420号	杨会亮	销售	237.00	90.00	90.00	133089678

司								
沈阳乐凯胶片有限公司	有限责任公司	沈阳市沈河区万柳塘路44号	王绍军	销售	50.00	90.00	90.00	24343783X
太原乐凯胶片有限公司	有限责任公司	太原市迎泽区西夹道79号	高新	销售	121.00	90.00	90.00	110114105
天津乐凯胶片有限公司	有限责任公司	天津市河北区胜利路与新开路交口北岸华庭4-104号	王顺平	销售	50.00	90.00	90.00	103186856
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	有限责任公司	乌鲁木齐市五星南路261号	杜立明	销售	50.00	90.00	90.00	228685173
武汉乐凯胶片有限公司	有限责任公司	武汉市江岸区洞庭街79号	段北军	销售	130.00	90.00	90.00	728248738
西安乐凯胶片有限公司	有限责任公司	西安市咸宁西路芙蓉苑小区1号楼1层	展庆岭	销售	50.00	90.00	90.00	220603460
郑州乐凯胶片有限公司	有限责任公司	郑州大学中路100号	展庆岭	销售	62.00	90.00	90.00	971841873

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
保定乐凯数码影像有限公司	其他	728798369
保定市乐凯化学有限公司	其他	743412970
上海乐凯纸业集团有限公司	其他	631502058
保定乐凯新材料股份有限公司	其他	771319626

保定乐凯化工设计研究院	其他	700670347
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	其他	715721901
沈阳感光化工研究院	其他	243771440
保定乐凯康科特种薄膜有限公司	其他	791388338
天津乐凯薄膜有限公司	其他	773634224
乐凯华光印刷科技有限公司	其他	61530174X
保定乐凯薄膜有限责任公司	其他	601299714
北京乐凯图片社	其他	101416419
保定乐凯宏达实业有限公司	其他	755487902
合肥乐凯科技产业有限公司	其他	784902132
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	其他	10600678-5
保定乐凯设备制造安装有限公司	其他	76205174-4
保定乐凯进出口贸易有限公司	其他	571306740

本公司与上述其他关联方受同一公司控制。

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	原材料	由双方协商确定	13,342,221.59	1.88	11,428,976.26	2.08
沈阳感光化工研究院	原材料	由双方协商确定	1,432,413.68	0.2	880,461.64	0.16
中国乐凯胶片集团公司	原材料	由双方协商确定	11,610,609.26	1.64	9,399,141.31	1.71
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	原材料	由双方协商确定	24,601,476.80	3.47	14,520,414.49	2.64
上海乐凯纸业有限公司	原材料	由双方协商确定	56,035,976.43	7.9	17,829,424.97	3.25
保定乐凯设备制造安装有限公司	原材料	由双方协商确定	294,402.91	0.04		
保定乐凯化	原材料	由双方协商	7,814,309.23	1.1	5,802,202.14	1.06

学有限公司		确定				
保定乐凯薄膜有限责任公司	原材料	由双方协商确定	677,484.62	0.1	17,580,483.43	3.2
中国乐凯胶片集团公司	劳务	由双方协商确定	8,252,430.00	88.05		
保定乐凯进出口贸易有限公司	劳务	由双方协商确定	1,120,413.06	11.95		
中国乐凯胶片集团公司	能源动力	由双方协商确定	19,272,884.66	100	19,464,703.84	3.54
保定乐凯数码影像有限公司	原材料	由双方协商确定			313,875.13	0.06
乐凯华光印刷科技有限公司	原材料	由双方协商确定			8,563.03	
合肥乐凯科技产业有限公司	原材料	由双方协商确定			3,563,985.61	0.65
保定乐凯康科特种薄膜有限公司	原材料	由双方协商确定			2,115.38	
保定乐凯高分子科技发展有限公司	原材料	由双方协商确定			63,440.00	0.01
乐凯保定化工设计研究院	其他劳务	由双方协商确定			167,000.00	0.03
中国乐凯胶片集团公司	其他劳务	由双方协商确定			4,963,775.67	72.55
中国乐凯胶片集团公司	加工劳务	由双方协商确定			1,711,326.01	25.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国乐凯胶片集团公司	感光材料	由双方协商确定	3,829,126.85	25.64	8,415,048.75	0.91
保定乐凯进	感光材料	由双方协商	10,248,962.71	1.26		

出口贸易有限公司		确定				
乐凯华光印刷科技有限公司	感光材料	由双方协商确定	1,226,832.73	8.21		
上海乐凯纸业有限公司	感光材料	由双方协商确定	160,226.62	1.07		
保定乐凯化学有限公司	感光材料	由双方协商确定	49,450.28	0.33	13,914.11	
保定乐凯新材料股份有限公司	感光材料	由双方协商确定	51,896.92	0.35	11,187.95	
保定乐凯彩扩经营部	感光材料	由双方协商确定	152,870.63	1.02		
保定乐凯薄膜有限责任公司	感光材料	由双方协商确定	40,371.25	0.27	38,194.42	
乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	感光材料	由双方协商确定			5,408.31	
乐凯保定化工设计研究院	感光材料	由双方协商确定			791.3	
保定乐凯高分子材料科技发展有限公司	感光材料	由双方协商确定			264.24	
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	感光材料	由双方协商确定			1,876.54	
中国乐凯胶片集团公司	原材料	由双方协商确定			2,019,221.34	14.28
保定乐凯薄膜有限责任公司	其他劳务	由双方协商确定			18,947.37	2.1
保定乐凯新材料股份有限公司	其他劳务	由双方协商确定			24,442.10	2.71
保定乐凯高分子材料科技发展有限公司	其他劳务	由双方协商确定			2,273.68	0.25

保定乐凯化学有限公司	其他劳务	由双方协商确定			5,115.79	0.57
保定乐凯设备制造安装有限公司	其他劳务	由双方协商确定			2,842.11	0.32
乐凯保定化工设计研究院	其他劳务	由双方协商确定			2,842.11	0.32
上海乐凯纸业业有限公司	其他劳务	由双方协商确定			3,031.58	0.34
中国乐凯胶片集团公司	其他劳务	由双方协商确定			443,897.82	49.3
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	其他劳务	由双方协商确定			8,526.32	0.95
乐凯华光印刷科技有限公司	加工劳务	由双方协商确定			25,695,785.03	100

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
乐凯胶片股份有限公司	中国乐凯胶片集团公司	设备	2011年1月1日	2011年12月31日	协商确定	6,424,961.04
乐凯胶片股份有限公司	中国乐凯胶片集团公司	房屋及建筑物	2011年1月1日	未约定, 提前6个月通知自行终止	协商确定	254,119.58

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
中国乐凯胶片集团公司	乐凯胶片股份有限公司	房屋及土地	2009年1月1日	2013年5月31日	7,740,473.84

(3) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
乐凯胶片股份	汕头乐凯胶片有	50,000,000.00	2011年4月29日~	否

有限公司	限公司		2012 年 4 月 28 日	
------	-----	--	-----------------	--

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	中国乐凯胶片集团公司	1,346,721.44	53,868.86	255,474.19	10,218.97
预付账款	中国乐凯胶片集团公司			220,334.67	8,813.39
预付账款	天津乐凯薄膜有限公司			13,675.00	1,367.50
预付账款	乐凯华光印刷科技有限公司			14,425.25	577.01
其他应收款	保定乐凯康科特种薄膜有限公司	42,775.64	1,711.03	4,766.97	996.47
其他应收款	保定乐凯数码影像有限公司	2,796,784.97	1,723,773.83	2,858,544.97	1,029,524.56
其他应收款	上海乐凯纸业 有限公司	93,169.41	3,726.78	19,280.55	771.22
其他应收款	保定乐凯新材料股份有限公司	21,010.34	840.41	18,000.39	720.02
其他应收款	保定市乐凯化学有限公司			25,435.19	1,017.41
其他应收款	保定乐凯高分子材料科技发展有限公司			1,618.89	64.76
其他应收款	保定乐凯薄膜有限责任公司			63,074.88	2,523.00
其他应收款	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	6,327.72	632.77	6,327.72	253.11
其他应收款	中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司			94,319.71	3,772.79

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乐凯(沈阳)科技产业有	722,723.75	797,351.33

	限责任公司		
应付账款	沈阳感光化工研究院	11,068.38	11,068.38
应付账款	保定乐凯数码影像有限公司		514,670.35
应付账款	乐凯保定化工设计研究院		9,000.00
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	65,206.82	123,235.37
其他应付款	中国乐凯胶片集团公司	3,142,136.40	
应付账款	上海乐凯纸业有限公司	10,905,594.03	3,039,400.02
应付账款	中国乐凯胶片集团公司 通达工贸总汇		89,059.83
应付账款	保定乐凯薄膜有限责任公司		1,600,665.30
应付账款	保定市乐凯化学有限公司		2,883,326.65
应付账款	中国乐凯胶片集团公司 保定通达实业公司	3,362,568.03	1,724,310.80
应付票据	上海乐凯纸业有限公司		2,000,000.00
其他应付款	中国乐凯胶片集团公司	1,732,005.88	3,126,811.46
其他应付款	保定乐凯康科特种薄膜有限公司		96,241.90
其他应付款	乐凯华光印刷科技有限公司		54,865.70
其他应付款	保定乐凯彩扩经营部	360,000.00	360,000.00
其他应付款	保定乐凯设备制造安装有限公司		2,384.36

(九) 股份支付

1、 股份支付总体情况

本公司本年度无应披露的股份支付事项。

(十) 或有事项:

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

本公司本年度无应披露的或有事项。

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

以后年度将支付的经营租赁款项

剩余租赁期限	最低租赁付款额
--------	---------

1 年以内（含 1 年）	3,323,710.92
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	455,739.83
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	
合计	3,779,450.75

2、前期承诺履行情况

<DIV align=center>除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。</DIV>

(十二) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2012 年 3 月 26 日召开第五届董事会第十一次会议，通过了撤销南宁乐凯胶片有限公司的议案，其原属地业务并入就近的其他子公司。

(十三) 其他重要事项：

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	183,943,191.47	-97,988.18			128,942,919.20
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
金融资产小计	183,943,191.47	-97,988.18			128,942,919.20
上述合计	183,943,191.47	-97,988.18			128,942,919.20

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	50,853,291.29	100.00	5,499,495.31	10.81	42,890,126.31	100.00	5,234,672.14	12.20
组合小计	50,853,291.29	100.00	5,499,495.31	10.81	42,890,126.31	100.00	5,234,672.14	12.20
合计	50,853,291.29	/	5,499,495.31	/	42,890,126.31	/	5,234,672.14	/

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 150.00 万元以上的非关联方应收账款，经减值测试后不存在减值的，本公司按账龄计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	46,591,726.49	91.62	1,863,669.06	37,794,745.46	88.11	1,511,789.81
1 年以内小计	46,591,726.49	91.62	1,863,669.06	37,794,745.46	88.11	1,511,789.81
1 至 2 年	139,103.30	0.27	13,910.33	925,683.02	2.16	92,568.31
2 至 3 年	583,753.44	1.15	175,126.03	510,282.81	1.19	153,084.84
3 至 4 年	147,957.83	0.29	73,978.92	358,361.06	0.84	179,180.53
4 至 5 年	89,696.29	0.18	71,757.03	15,026.53	0.04	12,021.22
5 年以上	3,301,053.94	6.49	3,301,053.94	3,286,027.43	7.66	3,286,027.43
合计	50,853,291.29	100.00	5,499,495.31	42,890,126.31	100.00	5,234,672.14

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
重庆乐凯胶片有限公司	货款	1,315,220.56	子公司已注销	是
青岛乐凯胶片有限公司	货款	1,052,278.40	子公司已注销	是
贵阳乐凯胶片有限公司	货款	702,298.11	子公司已注销	是
各子公司	货款	255,262.05	子公司已注销	是
浙江富田皮革有限公司	货款	62,338.00	无法收回	否
合计	/	3,387,397.12	/	/

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
金坛正信光伏电子有限公司	非关联方	11,343,082.71	1 年以内	22.31
RAF STATIONARY MFG.COMPANY	非关联方	5,353,796.43	1 年以内	10.53
成都乐凯胶片有限公司	子公司	2,789,570.87	1 年以内	5.49
天津乐凯胶片有限公司	子公司	2,167,887.53	1 年以内	4.26
TEE DEE TECHNICAL SERVICES LIMITED	非关联方	1,996,612.70	1 年以内	3.93
合计	/	23,650,950.24	/	46.52

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
成都乐凯胶片有限公司	子公司	2,789,570.87	5.49
天津乐凯胶片有限公司	子公司	2,167,887.53	4.26
沈阳乐凯胶片有限公司	子公司	1,442,636.95	2.84
合肥乐凯胶片有限公司	子公司	1,010,384.96	1.99
南京乐凯胶片有限公司	子公司	979,866.74	1.93
济南乐凯胶片有限公司	子公司	929,739.56	1.83
长沙乐凯胶片有限公司	子公司	774,109.63	1.52
郑州乐凯胶片有限公司	子公司	742,102.58	1.46
武汉乐凯胶片有限公司	子公司	495,763.95	0.97
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	子公司	430,515.05	0.85
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	子公司	421,305.62	0.83
南宁乐凯胶片有限公司	子公司	90,168.74	0.17
昆明乐凯胶片有限公司	子公司	39,485.11	0.07
合计	/	12,313,537.29	24.21

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,789,795.04	9.25	1,789,795.04	100.00	2,045,057.09	4.62	1,649,399.33	80.65
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	3,610,676.69	18.66	1,798,827.92	49.82	3,679,270.00	8.31	1,093,551.22	29.72
对象组合	13,947,008.05	72.09			38,534,983.76	87.07		
组合小计	17,557,684.74	90.75	1,798,827.92	10.25	42,214,253.76	95.38	1,093,551.22	2.59
合计	19,347,479.78	/	3,588,622.96	/	44,259,310.85	/	2,742,950.55	/

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 150.00 万元以上的非关联方其他应收款，经减值测试后不存在减值的，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	727,155.90	20.15	29,086.23	760,902.71	20.68	25,130.16
1 年以内小计	727,155.90	20.15	29,086.23	760,902.71	20.68	25,130.16
1 至 2 年	31,819.12	0.88	3,181.91	558,193.54	15.17	55,819.35
2 至 3 年	494,265.44	13.69	148,279.63	915,855.37	24.89	274,756.62
3 至 4 年	913,256.50	25.29	456,628.25	1,412,777.78	38.40	706,388.89
4 至 5 年	1,412,639.13	39.12	1,130,111.30	422.00	0.01	337.60
5 年以上	31,540.60	0.87	31,540.60	31,118.60	0.85	31,118.60
合计	3,610,676.69	100.00	1,798,827.92	3,679,270.00	100.00	1,093,551.22

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
汕头乐凯胶片有限公司	13,037,886.60	借款
保定乐凯数码影像有限公司	2,796,784.97	往来款
乐凯部	1,789,795.04	待核实（已全额计提坏账准备）
合计	17,624,466.61	—

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
汕头乐凯胶片有限公司	子公司	13,037,886.60	1-2 年	67.39
保定乐凯数码影像有限公司	关联方	2,796,784.97	2-5 年	14.46
乐凯部	待核实往来	1,789,795.04	5 年以上	9.25
出口退税	非关联方	909,121.45	1 年以内	4.70
通标标准技术服务（上海）有限公司	非关联方	96,000.00	1 年以内	0.50
合计	/	18,629,588.06	/	96.30

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
汕头乐凯胶片有限公司	子公司	13,037,886.60	67.39
保定乐凯数码影像有限公司	关联方	2,796,784.97	14.46
上海乐凯纸业业有限公司	关联方	93,169.41	0.48
保定乐凯康科特种薄膜有限公司	关联方	42,775.64	0.22
保定乐凯新材料股份有限公司	关联方	21,010.34	0.11
合计	/	15,991,626.96	82.66

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
华泰财产保险股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			0.75	0.75	
保定乐凯照相化学有限公司	2,843,482.10	2,843,482.10		2,843,482.10			45.28	45.28	
汕头乐凯胶片有限公司	87,450,238.75	87,450,238.75		87,450,238.75			100	100	
武汉乐凯胶片有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00		1,170,000.00			90	90	
长沙乐凯胶片有限公司	594,000.00	594,000.00		594,000.00			90	90	
南昌乐凯胶片有限公司	990,000.00	990,000.00		990,000.00			90	90	
广州乐凯胶片有限公司	1,980,000.00	1,980,000.00		1,980,000.00			90	90	
重庆乐凯胶片有限公司	459,000.00	459,000.00	-459,000.00						
成都乐凯胶片有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90	90	
贵阳乐	450,000.00	450,000.00	-450,000.00						

凯胶片有限公司									
昆明乐凯胶片有限公司	603,000.00	603,000.00		603,000.00			90	90	
南宁乐凯胶片有限公司	1,170,000.00	1,170,000.00		1,170,000.00			90	90	
南京乐凯胶片有限公司	1,746,000.00	1,746,000.00		1,746,000.00			90	90	
合肥乐凯胶片有限公司	1,260,000.00	1,260,000.00		1,260,000.00			90	90	
上海乐凯胶片有限公司	2,133,000.00	2,133,000.00		2,133,000.00			90	90	
上海恒瑞皮革材料有限公司	250,000.00	250,000.00	-250,000.00						
天津乐凯胶片有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90	90	
沈阳乐凯胶片有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90	90	
哈尔滨乐凯胶片有限公司	486,000.00	486,000.00		486,000.00			90	90	
大连乐凯胶片有限公司	738,000.00	738,000.00	-738,000.00						
长春乐	1,368,000.00	1,368,000.00	-1,368,000.00						

凯胶片有限公司									
北京乐凯彩晶胶片有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00			80	80	
济南乐凯胶片有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90	90	
青岛乐凯胶片有限公司	558,000.00	558,000.00	-558,000.00						
郑州乐凯胶片有限公司	558,000.00	558,000.00		558,000.00			90	90	
石家庄乐凯胶片有限公司	1,233,000.00	1,233,000.00	-1,233,000.00						
太原乐凯胶片有限公司	1,089,000.00	1,089,000.00		1,089,000.00			90	90	
西安乐凯胶片有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90	90	
兰州乐凯胶片有限公司	2,916,000.00	2,916,000.00		2,916,000.00			90	90	
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90	90	
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	1,296,000.00	1,296,000.00		1,296,000.00			90	90	

保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00			19.68	19.68	
-------------	--------------	--------------	--	--------------	--	--	-------	-------	--

本公司本报告期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	445,314,441.69	387,230,376.54
其他业务收入	21,877,198.03	46,544,055.67
营业成本	434,938,787.45	391,349,643.34

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩色感光材料及新材料	445,314,441.69	416,423,314.42	387,230,376.54	344,435,861.05
合计	445,314,441.69	416,423,314.42	387,230,376.54	344,435,861.05

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
1	45,556,895.11	9.75
2	41,172,885.32	8.81
3	21,322,431.51	4.56
4	18,709,777.93	4.00
5	17,007,550.77	3.64
合计	143,769,540.64	30.76

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,153,044.63	1,655,935.29
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,136,717.25	-1,674,286.56
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,218,234.07	2,915,535.64
其它	295,879.45	87,861.08
合计	1,530,440.90	2,985,045.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
保定市乐凯化学有限公司	300,000.00	120,000.00	
保定乐凯照相化学有限公司	853,044.63	1,535,935.29	
合计	1,153,044.63	1,655,935.29	/

本公司投资收益汇回不存在重大限制的情形。

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-60,521,319.81	-2,938,601.25
加：资产减值准备	23,363,957.80	382,380.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,601,989.12	40,070,309.18
无形资产摊销	11,006,399.48	10,762,581.60
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	68,991.38	-35,403.37
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	97,988.18	-2,987,389.28
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,530,440.90	-2,985,045.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,033,337.54	1,415,887.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-381,369.02	448,108.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,854,802.42	-359,334.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,869,395.56	14,442,959.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,021,402.37	-7,862,063.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,775,529.28	50,354,390.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	143,557,021.75	110,927,271.54
减：现金的期初余额	110,927,271.54	143,824,026.33

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,629,750.21	-32,896,754.79

(十五) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-41,592.47	998,265.05	133,776.64
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,673,000.00	10,549,275.00	5,271,870.50
委托他人投资或管理资产的损益	295,879.45	87,861.08	1,528,496.95
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,120,245.89	5,902,924.92	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,284,744.67	1,935,627.06	2,303,570.33
少数股东权益影响额	-118,378.06	-119,294.19	2,997.81
所得税影响额	-15,143.48	-166,152.04	-1,382,361.79
合计	8,198,756.00	19,188,506.88	7,858,350.44

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.84	-0.1635	-0.1635
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.70	-0.1875	-0.1875

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
未分配利润	108,629,784.59	164,559,277.99	-55,929,493.40	-33.99	注 1

注 1：未分配利润减少原因为本期亏损所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
财务费用	-1,804,999.66	4,880,229.83	-6,685,229.49	-136.99	注 1
资产减值损失	21,515,270.47	1,352,656.28	20,162,614.19	1490.59	注 2
营业外收入	4,982,320.56	13,702,935.73	-8,720,615.17	-63.64	注 3

注 1：财务费用变动原因为本年汇兑损失减少。

注 2：资产减值损失变动原因为本年对原材料、固定资产和无形资产计提减值准备。

注 3：营业外收入变动原因为本年政府补助减少。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、 公司五届十二次董事会决议。

董事长：王树林
乐凯胶片股份有限公司
2012 年 4 月 17 日