

公司代码：600135

公司简称：乐凯胶片

乐凯胶片股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人郑文耀、主管会计工作负责人张小林及会计机构负责人（会计主管人员）谢瑾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	110

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、乐凯胶片	指	乐凯胶片股份有限公司
乐凯公司、控股股东、母公司、乐凯集团	指	中国乐凯集团有限公司
报告期	指	2015 年 1-6 月
股东大会	指	乐凯胶片股份有限公司股东大会
董事会	指	乐凯胶片股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
元	指	除特别指明外，指人民币元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	乐凯胶片股份有限公司
公司的中文简称	乐凯胶片
公司的外文名称	Lucky Film Company Limited
公司的外文名称缩写	Lucky Film Co., Ltd.
公司的法定代表人	滕方迁

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省保定市创业路369号
公司注册地址的邮政编码	071054
公司办公地址	河北省保定市乐凯南大街6号
公司办公地址的邮政编码	071054
公司网址	http://gufen.luckyfilm.com.cn/
电子信箱	stock@luckyfilm.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
-------------	----------

五、 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
A股	上海证券交易所	乐凯胶片	600135

六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内,经 2015 年 3 月 10 日公司六届十五次董事会审议,并经 2015 年 4 月 2 日公司 2014 年年度股东大会表决通过,公司的经营范围发生变更,同时相应修订了《公司章程》。经营范围变更为:彩色相纸、感光材料、信息影像材料加工用药液及相关化学品、影像输出设备、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、导电浆料的研制、生产、销售(法律、法规国务院决定禁止或需审批的除外);本企业所需的原辅材料、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)。经营本企业自产产品和技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、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)。

详见《乐凯胶片股份有限公司提示性公告》公告编号:2015-016

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	500,337,482.68	458,309,822.96	9.17
归属于上市公司股东的净利润	9,784,766.39	19,183,464.05	-48.99
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	8,761,257.36	17,205,613.37	-49.08
经营活动产生的现金流量净额	-50,604,203.25	-41,411,043.06	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,583,939,478.19	992,487,588.54	59.59
总资产	1,730,109,987.57	1,187,490,260.83	45.69

归属于上市公司股东的净利润以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比变化较大的主要原因是产品毛利率降低所致,同时导致每股收益同比发生大幅变化;

归属于上市公司股东的净资产以及总资产同比变化较大的主要原因是报告期内募集资金到位所致。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0282	0.0561	-49.73
稀释每股收益(元/股)	0.0282	0.0561	-49.73
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.0252	0.0619	-59.29
加权平均净资产收益率(%)	0.8952	1.9563	减少1.0611个百分点

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.8016	1.7546	减少0.9530 个百分点
-------------------------	--------	--------	---------------

二、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	14,004.40	
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	286,120.00	
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	771,697.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,306.48	
所得税影响额	-180,619.24	
合计	1,023,509.03	

第四节 董事会报告.

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期,公司坚持“以满足客户需求为目标,以技术为支撑,视质量为生命,推进精益生产,开源节流,扩大影像材料市场优势,实现光伏材料跨越增长,加快锂电材料推进步伐”的年度经营方针,各项经营工作取得了新的进展。

(一)加大市场开发,实现销量增长。

以年度目标为牵引,公司积极应对市场变化。国内彩纸在市场容量下滑、价格竞争日趋激烈的困难环境下,迎难而上,保持了国内市场占有率的稳定,报告期销量同比增长 4.2%;太阳能电池背板在激烈的市场竞争中,成长迅速,报告期销量同比增长 45.86%。

(二)强化技术创新,满足市场需求。

2015 年技术创新项目计划截止到 6 月份年度完成率 83%,获得授权专利 5 件。

(三)推进精益生产,提质降耗见成效。

为提高产品竞争力,公司制定了《产品质量提升工程实施方案》,完成了产品质量水平对标;推进精益生产项目,通过技术进步、工艺优化等措施,提质降耗工作取得显著成效。

(四)抓紧项目建设,取得新进展。

公司紧扣转型要求,按计划扎实推进项目建设,固定资产投资稳步推进。

(五)做好融资工作,非公开发行圆满成功。

截止报告期末，公司非公开发行工作顺利完成。本次非公开发行是公司 IPO 后首次利用资本市场进行融资，为公司转型奠定了坚实的资金基础。

在做好上述经营工作的同时，公司优化了组织体系，提升了管理效率，公司各部门、员工组织围绕中心、服务大局，突出重点，创新工作，凝聚力和战斗力不断增强。

面对内外环境带来的诸多压力和挑战，公司上下目标一致、齐心协力，围绕客户需求强化技术创新，推进精益生产，为市场提供了优势多元化的产品；创新营销手段，太阳能电池背板和国内彩纸销量双双突破同期历史新高；重点项目建设抢抓进度，为按计划实现生产打下基础。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	500,337,482.68	458,309,822.96	9.17
营业成本	411,755,498.20	362,243,091.43	13.67
销售费用	31,070,882.87	30,389,039.12	2.24
管理费用	39,094,279.92	40,445,503.01	-3.34
财务费用	205,849.49	-1,591,698.89	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-50,604,203.25	-41,411,043.06	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-4,193,929.62	-5,556,348.55	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	599,649,588.8	-4,232,717.65	不适用
研发支出	14,349,816.67	13,428,845.85	6.86

营业收入变动原因说明:营业收入同比增加 9.17%，主要是新产品扩大市场，销售同比大幅增长所致。

营业成本变动原因说明:营业成本同比增加 13.67%，高于收入增长比例，主要是产品结构变化影响。

销售费用变动原因说明:加强控制。

管理费用变动原因说明:继续控制。

财务费用变动原因说明:一是汇兑损失增加；二是利息收入减少影响财务费用支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:新产品增量相应的材料采购增加,但其产品账期较长暂未能实现现金的流入。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期本公司卖出部分企业债券影响投资活动现金流量净额同比有所上升。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司非公开定向增发再融资资金到位所致。

研发支出变动原因说明:新产品不断改进，相应研发评审费用等增加影响。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准乐凯胶片股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】698 号）批准，公司首次公开发行人民币普通股 30,991,735 股，每股发行价 19.36 元，募集资金总额为 599,999,989.60 元，扣除各项发行费用 9,326,476.24 元后的实际募集资金净额为 590,673,513.36 元。上述资金于 2015 年 5 月 19 日全部到位，已经立信会计师事务所（特

殊普通合伙)验证,并出具了《乐凯胶片股份有限公司验资报告》(信会师报字【2015】第 711254 号)。目前,太阳能电池背板四期扩产项目—8 号生产线设备已安装完毕,现正在进行试车工作,试车工作完成后可具备投产条件。其他募投项目均按计划顺利推进。

(3) 经营计划进展说明

2015 年上半年,乐凯胶片实现营业收入 50033.75 万元,同比增长 10.11%,完成年度目标的 43.51%;其中主营业务收入完成 49447.08 万元,同比增长 9.9%,完成年度目标的 43.09%;出口创汇 1680 万美元,同比增长 5.33%,完成年度目标的 51.98%;实现利润总额 1512.05 万元,同比下降 42.25%,完成年度目标的 39.79%;加权平均净资产收益率 0.90%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
彩色感光材料及新材料	441,086,620.29	366,898,530.01	16.82	3.81	7.42	减少 2.80 个百分点
照相化学材料	19,727,533.74	10,240,539.61	48.09	-8.42	-10.01	增加 0.92 个百分点
其他	33,656,654.11	32,112,725.16	4.59	383.37	380.21	增加 0.63 个百分点
合计	494,470,808.14	409,251,794.78	17.23	9.05	13.80	减少 3.45 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明:

彩色感光材料及新材料产品收入同比上升,主要受益于新产品销售增加影响。

照相化学材料受传统产品的影响,收入有所下降,但加强了成本控制,毛利率略有上升。

其他收入大幅上升,主要是新产品增加所致。

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 (%)
北方区合计	319,862,524.95	2.85
东方区合计	54,587,899.17	24.30
南方区合计	216,044,257.28	-0.05
西方区合计	22,632,802.56	5.59
出口外销	115,444,658.77	22.86
公司内各地区抵销数	-234,101,334.59	
合计	494,470,808.14	9.05

主营业务分地区情况的说明:

南方区和北方区,市场波动不大,客户变化不明显,销售收入与去年基本持平。

西方区随着国家政策的倾斜,区域经济逐步发展,居民消费能力也有所提高,公司利用有利时机,开发新客户,销售收入有所增长。

东方区域,以前属于公司销量相对薄弱的区域,经过多年努力,尤其是去年的不断加大投入,加强技术服务,客户数量、销量和销售收入有了较大幅度的增长。

出口外销营业收入增长是由于新产品出口量增加所致。

(三) 核心竞争力分析

2015 上半年公司完成专利申请 8 件，获得国内专利授权 5 件；彩色相纸通过质量改进，进一步提高了产品的质量和生产统一性，更好地满足了客户的需求；太阳能电池背板通过质量改进和系列新产品的开发，进一步提升了产品的竞争力，对销售收入形成支撑。2015 年上半年通过自主研发和技术创新，对产品的生产和销售起到了良好的技术保障作用。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

无

(1) 证券投资情况

☐适用 ☒不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☒适用 ☐不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股 比例 (%)	期末持 股比例 (%)	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
华泰保险集团 股份有限公司	10,000,000.00	0.547	0.547	10,000,000.00			可供出 售金融 资产	华泰财产 保险股份 有限公司
合计	10,000,000.00	/	/	10,000,000.00			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

☐适用 ☒不适用

(2) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	60,000	4,686.44	4,686.44	54,393.63	尚未使用的募集资金均在募集资金专项账户中,将根据进度需要陆续投入募投项目。
合计	/	60,000	4,686.44	4,686.44	54,393.63	/
募集资金总体使用情况说明	报告期内,公司非公开发行募集资金总额为 60,000 万元,扣除与发行有关费用人民币 932.65 万元,实际募集资金净额为人民币 59,067.35 万元,公司募投项目已累计使用募集资金 4686.44 万元,可使用募集资金余额为 54393.63 万元(含利息净收入),其中包含现金管理使用募集资金 40,000 万元(详见乐凯胶片股份有限公司关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告 2015-033)。					

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设项目	否	30,000.00	2,301.55	2,301.55	是						
锂电隔膜涂布生产线一期项目	否	3,000.00	1,196.68	1,196.68	是						
锂电隔膜涂布生产线二期项目	否	10,000.00	0	0	是						
太阳能电池背板四期扩产项目—8号生产线	否	4,000.00	1,188.21	1,188.21	是						
太阳能电池背板四期扩产项目—14、15 号生产线	否	13,000.00	0	0	是						
合计	/	60,000.00	4,686.44	4,686.44	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			截止 2015 年 6 月 30 日止, 公司募集资金投资项目已累计使用募集资金 4686.44 万元。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

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 19737.55 万元、净资产 18294.92 万元，报告期内营业收入 16384.26 万元、营业利润 1856.90 万元、净利润 1600.74 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 2758.75 万元、净资产 2470.59 万元，报告期内营业收入 1793.32 万元、营业利润 355.36 万元、净利润 320.92 万元。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
太阳能电池背板三期	135,210,000.00	80%	247,860.90	91,521,296.30	
小型设备改造项目			2,591,044.90	4,597,368.95	
乐凯影像产品体验中心	3,800,000.00	96%		3,649,868.74	
合计	3,800,000.00	/	2,838,905.80	24,318,533.99	/

二、利润分配或资本公积金转增预案**报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2015 年 4 月 2 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了公司 2014 年度利润分配方案，2015 年 4 月 14 日，公司发布了利润分配实施公告。截止报告日，公司 2014 年度利润分配工作已按计划完成。

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项☐适用 ☒不适用**三、资产交易、企业合并事项**☐适用 ☒不适用**四、公司股权激励情况及其影响**☐适用 ☒不适用**五、重大关联交易**☒适用 ☐不适用**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2014 年日常关联交易及 2015 年度日常关联交易预计	乐凯胶片 2014 年度日常关联交易事项公告（2015-008）
委托乐凯集团进行不超过 5000 万元人民币高新技术产品出口卖方信贷融资	乐凯胶片股份有限公司关联交易公告（2015-028）

2、 临时公告未披露的事项☐适用 ☒不适用**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用**2 担保情况**☐适用 ☒不适用**3 其他重大合同或交易**

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股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	承诺时间及期限	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
与再融资相关的承诺	股份限售	乐凯集团	持有公司非公开发行限售股 4,648,761 股,自 2015 年 5 月 21 日起锁定 36 个月。	2018 年 5 月 21 日	是	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司	1、募投项目建设的太阳能电池背板生产线四期扩充项目,在建成投产后,该项目不与客商 4 发生关联交易。 2、根据公司及控股股东实际情况,综合考虑上市公司股东的利益,公司在保证生产经营稳定的前提下,甄别租赁资产的实际用途,陆续退租或购买部分乐凯集团土地和房产,在 2016 年 12 月 31 日前彻底解决上述关联租赁问题。	2016 年 12 月 31 日	是	是		
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	乐凯集团	对于乐凯集团与乐凯胶片共同拥有的 30 项专利,乐凯集团承诺不单方使用或实施上述专利,也不以任何方式许可他人使用或者实施上述专利权利;如未来乐凯胶片对外许可或转让上述专利,乐凯集团不持异议。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	乐凯集团	对于乐凯集团授权乐凯胶片无偿使用的 15 项注册商标,乐凯集团承诺在 2016 年 12 月 31 日之前,将依据相关政策,向乐凯胶片转让乐凯胶片需要使用的商标。如该转让需要采用公开挂牌的方式,乐凯集团承诺将公开挂牌乐凯胶片需使用的相关商标资产。在将上述 15 项注册商标转让至到乐凯胶片之前,乐凯集团承诺授权乐凯	2016 年 12 月 31 日	是	是		

			胶片无偿使用上述商标。					
与再融资相关的承诺	其他	乐凯集团	对于乐凯集团授权乐凯胶片无偿使用的“乐凯”字号，乐凯集团将严格履行双方已经签署的字号使用许可协议。在字号使用许可协议到期后，除非乐凯胶片提出解除或修改字号使用许可协议，该使用许可协议可自动无限期延期。乐凯集团不对该字号授权事项向乐凯胶片收取费用。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	乐凯集团	对于乐凯胶片与乐凯集团共用的乐凯集团大院内污水排放管道，乐凯集团承诺，基于客观现状，将继续维持现有的共用情形。未来，除非乐凯胶片主动提出不再使用，乐凯集团不单方要求乐凯胶片不得使用相关污水排放管道。在双方共用期间，乐凯集团承诺不利用对污水排放管道的所有权侵占和损害乐凯胶片的利益。对于乐凯胶片与乐凯集团共用污水排放管道可能导致的行政处罚风险，乐凯集团将全部自行承担。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	乐凯集团	对于乐凯胶片（含其下属子公司，以下同）通过租赁方式使用的乐凯集团的土地、房产，乐凯集团将严格履行双方签署的租赁协议。在相关土地、房产租赁协议到期后，除非乐凯胶片提出解除或修改租赁协议，相关租赁协议可予以自动延期。租金由双方根据公允定价原则协商确定。此外，乐凯集团承诺继续积极推动减少和乐凯胶片的土地和房产的关联租赁，如果乐凯胶片提出购买目前租赁使用的相关土地和房产，乐凯集团将予以积极配合。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	乐凯集团	乐凯集团现已将高性能锂离子电池隔膜相关的技术和专利全部转让给乐凯胶片，并办妥转让手续。乐凯集团及其除乐凯胶片之外的其他下属企业目前未从事与高		否	是		

			性能锂离子电池隔膜相同或相似的业务。乐凯集团将确保乐凯集团及其除乐凯胶片之外的其他下属企业未来不从事与高性能锂离子电池隔膜相同或相似的业务。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人

处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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			30,991,735				30,991,735	30,991,735	8.31
1、国家持股									
2、国有法人持股			4,648,761				4,648,761	4,648,761	1.25
3、其他内资持股			26,342,974				26,342,974	26,342,974	7.06
其中：境内非国有法人持股			23,235,557				23,235,557	23,235,557	6.23
境内自然人持股			3,107,417				3,107,417	3,107,417	0.83
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	342,000,000	100						342,000,000	91.69
1、人民币普通股	342,000,000	100						342,000,000	91.69
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		30,991,735				30,991,735	372,991,735	100

2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准乐凯胶片股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】698号）批准，公司首次公开发行人民币普通股 30,991,735 股，每股发行价 19.36 元，本次发行不涉及资产过户情况，发行对象均以现金认购。

本次发行对象中国乐凯集团有限公司认购的股票限售期为自新增股份上市首日起 36 个月，预计上市流通时间为 2018 年 5 月 21 日（如遇国家法定节假日顺延至其后的第 1 个工作日）；发行对象华福基金管理有限责任公司、山西证券股份有限公司、华安基金管理有限公司、邹瀚枢、天弘基金管理有限公司、财通基金管理有限公司认购的股票限售期为自新增股份上市首日起 12 个月，预计上市流通时间为 2016 年 5 月 21 日（如遇国家法定节假日顺延至其后的第 1 个工作日）。

2015 年 5 月 21 日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕本次发行新增股份登记托管及股份限售手续。

详见公司 2015 年 5 月 26 日发布的 2015-020 号《乐凯胶片股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国乐凯集团有限公司	0	0	4,648,761	4,648,761	定向增发认购	2018 年 5 月 21 日
华福基金管理有限责任公司	0	0	3,100,289	3,100,289	定向增发认购	2016 年 5 月 21 日
山西证券股份有限公司	0	0	5,161,239	5,161,239	定向增发认购	2016 年 5 月 21 日
华安基金管理有限公司	0	0	4,639,462	4,639,462	定向增发认购	2016 年 5 月 21 日
邹瀚枢	0	0	3,107,417	3,107,417	定向增发认购	2016 年 5 月 21 日
天弘基金管理有限公司	0	0	5,263,822	5,263,822	定向增发认购	2016 年 5 月 21 日
财通基金管理有限公司	0	0	5,070,745	5,070,745	定向增发认购	2016 年 5 月 21 日

合计			30,991,735	30,991,735	/	/
----	--	--	------------	------------	---	---

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	20,405
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
中国乐凯集团有限公司	4,648,761	126,418,761	33.89	4,648,761	无		国有 法人
山西证券股份有限公司	6,161,239	6,161,239	1.65	5,161,239	未知		未知
天弘基金—宁波银行—天弘定增88号资产管理计划	5,263,822	5,263,822	1.41	5,263,822	未知		未知
杜娟	4,924,096	4,924,096	1.32	0	未知		未知
林友明	4,571,871	4,571,871	1.23	0	未知		未知
银华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托银华基金公司混合型组合	4,252,227	4,252,227	1.14	0	未知		未知
全国社保基金—零八组合	-4,000,000	3,599,824	0.97	0	未知		未知
宁波信达风盛投资合伙企业(有限合伙)	3,284,142	3,284,142	0.88	0	未知		未知
邹瀚枢	3,107,417	3,107,417	0.83	3,107,417	未知		未知
华福基金—兴业银行—兴泓2号特定多客户资产管理计划	3,100,289	3,100,289	0.83	3,100,289	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国乐凯集团有限公司	121,770,000	人民币普通股	121,770,000				
杜娟	4,924,096	人民币普通股	4,924,096				
林友明	4,571,871	人民币普通股	4,571,871				
银华基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托银华基金公司混合型组合	4,252,227	人民币普通股	4,252,227				
全国社保基金—零八组合	3,599,824	人民币普通股	3,599,824				
宁波信达风盛投资合伙企业(有限合伙)	3,284,142	人民币普通股	3,284,142				
苏永利	3,100,000	人民币普通股	3,100,000				
陈春生	2,597,469	人民币普通股	2,597,469				
广发基金公司—交行—广州市承龙投资有限公司	1,952,100	人民币普通股	1,952,100				

上海立骏稀土材料有限公司	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国乐凯集团有限公司为公司控股股东，除此之外公司未知以上其他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。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天弘基金-宁波银行-天弘定增 88 号资产管理计划	5,263,822	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
2	山西证券股份有限公司	5,161,239	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
3	中国乐凯集团有限公司	4,648,761	2018-05-21	0	锁定期 36 个月
4	邹瀚枢	3,107,417	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
5	华福基金-兴业银行-兴泓 2 号特定多客户资产管理计划	3,100,289	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
6	华安基金公司-工行-外贸信托-恒盛定向增发投资集合资金信托	2,577,479	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
7	华安基金-兴业银行-华安定增量化 1 号资产管理计划	1,546,487	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
8	财通基金-光大银行-富春定增 272 号资产管理计划	983,337	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
9	财通基金-兴业银行-野风成长 7 号资产管理计划	809,615	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
10	财通基金-工商银行-富春 163 号资产管理计划	786,670	2016-05-21	0	锁定期 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国乐凯集团有限公司为公司控股股东，除此之外公司未知以上其他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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
山西证券股份有限公司	2015 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日
天弘基金-宁波银行-天弘定增 88 号资产管理计划	2015 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日
华福基金-兴业银行-兴泓 2 号特定多客户资产管理计划	2015 年 5 月 21 日	2016 年 5 月 20 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	经中国证券监督管理委员会《关于核准乐凯胶片股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2015】698 号）批准，公司首次公开发行人民币普通股 30,991,735 股，每股发行价 19.36 元，本次发行不涉及资产过户情况，发行对象均以现金认购。 本次发行对象华福基金管理有限责任公司、山西证券股份有限公司、天弘基金管理有限公司认购的股票限售期为自新增股份	

	上市首日起 12 个月，上市流通时间为 2016 年 5 月 21 日（如遇国家法定节假日顺延至其后的第 1 个工作日）。 详见公司 2015 年 5 月 26 日发布的 2015-020 号《乐凯胶片股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》。
--	--

三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
范文兴	副总经理	离任	工作变动

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		736,745,394.45	192,374,757.76
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,412,813.15	35,667,180.55
衍生金融资产			
应收票据		36,378,970.38	80,727,395.50
应收账款		243,602,852.56	169,059,746.76
预付款项		25,284,484.34	21,982,757.88
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		15,339,989.38	16,254,457.89
买入返售金融资产			
存货		251,144,758.22	271,974,292.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,314,909,262.48	788,040,588.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		11,000,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		28,823,299.25	29,564,627.12
固定资产		230,375,277.54	241,421,261.24
在建工程		66,924,729.41	38,594,860.14
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		38,447,650.55	39,180,045.95

开发支出		39,161,100.00	39,161,100.00
商誉			
长期待摊费用		129,923.02	189,032.08
递延所得税资产		338,745.32	338,745.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		415,200,725.09	399,449,671.85
资产总计		1,730,109,987.57	1,187,490,260.83
流动负债：			
短期借款		26,995,631.00	61,215,011.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		12,052,880.40	46,330,945.87
应付账款		54,466,119.80	34,779,656.85
预收款项		9,492,242.22	11,409,762.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,979,827.58	11,313,882.85
应交税费		5,232,008.50	-686,544.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,301,900.28	16,917,969.03
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		130,520,609.78	181,280,683.50
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		270,124.97	270,124.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		270,124.97	270,124.97
负债合计		130,790,734.75	181,550,808.47
所有者权益			

股本		372,991,735.00	342,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		899,913,682.41	340,231,904.05
减：库存股			
其他综合收益			456,390.00
专项储备			
盈余公积		140,505,304.35	140,505,304.35
一般风险准备			
未分配利润		170,528,756.43	169,293,990.14
归属于母公司所有者权益合计		1,583,939,478.19	992,487,588.54
少数股东权益		15,379,774.63	13,451,863.82
所有者权益合计		1,599,319,252.82	1,005,939,452.36
负债和所有者权益总计		1,730,109,987.57	1,187,490,260.83

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		668,437,293.63	113,989,571.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,412,813.15	35,667,180.55
衍生金融资产			
应收票据		36,378,970.38	80,727,395.50
应收账款		209,339,446.10	150,212,547.86
预付款项		14,770,772.54	14,006,062.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,460,228.95	15,601,911.39
存货		160,879,362.14	188,028,714.16
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,112,678,886.89	598,233,383.55
非流动资产：			
可供出售金融资产		11,000,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		110,444,630.81	110,444,630.81
投资性房地产		44,412,512.56	45,487,228.42
固定资产		198,144,121.15	207,172,971.59
在建工程		66,918,114.02	38,503,227.67

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		34,899,990.55	35,588,040.19
开发支出		39,161,100.00	39,161,100.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		504,980,469.09	487,357,198.68
资产总计		1,617,659,355.98	1,085,590,582.23
流动负债：			
短期借款		22,995,631.00	61,215,011.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,548,800.00	44,911,345.87
应付账款		61,399,545.88	38,137,612.19
预收款项		8,467,823.33	7,819,941.75
应付职工薪酬		5,574,809.92	8,357,956.95
应交税费		6,175,379.97	1,945,151.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,672,717.15	13,169,902.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		123,834,707.25	175,556,921.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		270,124.97	270,124.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		270,124.97	270,124.97
负债合计		124,104,832.22	175,827,046.70
所有者权益：			
股本		372,991,735.00	342,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		900,801,009.97	341,119,231.61
减：库存股			
其他综合收益			456,390.00
专项储备			
盈余公积		140,505,304.35	140,505,304.35
未分配利润		79,256,474.44	85,682,609.57
所有者权益合计		1,493,554,523.76	909,763,535.53
负债和所有者权益总计		1,617,659,355.98	1,085,590,582.23

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		500,337,482.68	458,309,822.96
其中：营业收入		500,337,482.68	458,309,822.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		486,445,313.55	434,115,230.45
其中：营业成本		411,755,498.20	362,243,091.43
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		4,318,803.07	2,629,295.78
销售费用		31,070,882.87	30,389,039.12
管理费用		39,094,279.92	40,445,503.01
财务费用		205,849.49	-1,591,698.89
资产减值损失		-	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,592,140.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		2,363,837.39	1,786,595.00
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）		14,663,866.52	25,981,187.51
加：营业外收入		490,705.14	590,525.86
其中：非流动资产处置利得		43,141.53	14,142.25
减：营业外支出		34,067.59	30,224.96
其中：非流动资产处置损失		29,137.13	23,560.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,120,504.07	26,541,488.41

减：所得税费用		3,407,826.87	5,288,778.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,712,677.20	21,252,709.61
归属于母公司所有者的净利润		9,784,766.39	19,183,464.05
少数股东损益		1,927,910.81	2,069,245.56
六、其他综合收益的税后净额		-456,390.00	34,155.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-456,390.00	34,155.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-456,390.00	34,155.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-456,390.00	34,155.00
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,256,287.20	21,286,864.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,328,376.39	19,217,619.05
归属于少数股东的综合收益总额		1,927,910.81	2,069,245.56
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0282	0.0561
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0282	0.0561

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		296,356,986.02	269,647,935.66
减：营业成本		268,791,649.53	232,123,372.80
营业税金及附加		3,010,785.49	1,007,399.43
销售费用		7,672,189.12	8,663,469.04
管理费用		24,833,420.93	26,511,404.77
财务费用		864,724.93	-266,218.47
资产减值损失			

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,592,140.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）		12,363,837.39	21,786,595.00
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）		1,955,913.41	23,395,103.09
加：营业外收入		198,475.72	242,227.81
其中：非流动资产处置利得		36,445.55	-
减：营业外支出		20,705.41	7,914.16
其中：非流动资产处置损失		20,450.22	7,914.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,133,683.72	23,629,416.74
减：所得税费用		9,818.75	2,125.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,123,864.97	23,627,291.74
五、其他综合收益的税后净额		-456,390.00	34,155.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-456,390.00	34,155.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-456,390.00	34,155.00
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,667,474.97	23,661,446.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		432,637,862.71	391,574,308.10
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		10,429,322.93	1,928,772.13
收到其他与经营活动有关的现金		4,584,928.51	6,212,136.24
经营活动现金流入小计		447,652,114.15	399,715,216.47
购买商品、接受劳务支付的现金		380,764,679.42	334,708,079.73
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		65,450,581.46	61,270,855.38
支付的各项税费		27,577,130.69	22,533,736.31
支付其他与经营活动有关的现金		24,463,925.83	22,613,588.11
经营活动现金流出小计		498,256,317.40	441,126,259.53
经营活动产生的现金流量净额		-50,604,203.25	-41,411,043.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,415,680.00	
取得投资收益收到的现金		2,370,717.39	1,436,595.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,120.00	51,005.95
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			2,000.00
投资活动现金流入小计		27,839,517.39	1,489,600.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,033,447.01	7,045,949.50
投资支付的现金			
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		32,033,447.01	7,045,949.50
投资活动产生的现金流量净额		-4,193,929.62	-5,556,348.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		591,449,989.60	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,801,001.42	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			400,000.00
筹资活动现金流入小计		608,250,991.02	400,000.00

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		8,601,102.27	4,632,717.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		300.00	
筹资活动现金流出小计		8,601,402.27	4,632,717.65
筹资活动产生的现金流量净额		599,649,588.75	-4,232,717.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-480,819.19	243.86
五、现金及现金等价物净增加额		544,370,636.69	-51,199,865.40
加：期初现金及现金等价物余额		179,132,395.74	272,777,484.40
六、期末现金及现金等价物余额		723,503,032.43	221,577,619.00

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		213,841,436.98	197,340,727.62
收到的税费返还		8,645,237.83	
收到其他与经营活动有关的现金		3,384,904.75	3,988,375.85
经营活动现金流入小计		225,871,579.56	201,329,103.47
购买商品、接受劳务支付的现金		204,402,871.05	178,696,135.06
支付给职工以及为职工支付的现金		37,752,642.86	35,869,107.54
支付的各项税费		14,347,044.67	4,629,841.12
支付其他与经营活动有关的现金		16,752,038.63	11,381,307.73
经营活动现金流出小计		273,254,597.21	230,576,391.45
经营活动产生的现金流量净额		-47,383,017.65	-29,247,287.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,415,680.00	
取得投资收益收到的现金		12,370,717.39	21,436,595.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,300.00	
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			
投资活动现金流入小计		37,828,697.39	21,436,595.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,091,384.51	8,405,925.45
投资支付的现金			
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		31,091,384.51	8,405,925.45

投资活动产生的现金流量净额		6,737,312.88	13,030,669.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		591,449,989.60	
取得借款收到的现金		12,801,001.42	
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	31,596,393.90
筹资活动现金流入小计		610,250,991.02	31,596,393.90
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		8,565,792.27	4,632,717.65
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,300.00	
筹资活动现金流出小计		14,566,092.27	4,632,717.65
筹资活动产生的现金流量净额		595,684,898.75	26,963,676.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-591,471.48	-18,480.27
五、现金及现金等价物净增加额		554,447,722.50	10,728,577.55
加：期初现金及现金等价物余额		100,747,209.11	136,892,703.79
六、期末现金及现金等价物余额		655,194,931.61	147,621,281.34

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	342,000,000.00				340,231,904.05		456,390.00		140,505,304.35		169,293,990.14	13,451,863.82	1,005,939,452.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	342,000,000.00				340,231,904.05		456,390.00		140,505,304.35		169,293,990.14	13,451,863.82	1,005,939,452.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,991,735.00				559,681,778.36		-456,390.00				1,234,766.29	1,927,910.81	593,379,800.46
（一）综合收益总额							-456,390.00				9,784,766.39	1,927,910.81	11,256,287.20
（二）所有者投入和减少资本	30,991,735.00				559,681,778.36								590,673,513.36
1. 股东投入的普通股	30,991,735.00				559,681,778.36								590,673,513.36
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-8,550,000.10		-8,550,000.10
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											-8,550,000.10		-8,550,000.10
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	372,991,735.00				899,913,682.41				140,505,304.35		170,528,756.43	15,379,774.63	1,599,319,252.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	342,000,000.00				341,615,704.05		34,155.00		137,884,081.86		151,884,448.79	17,681,372.52	991,099,762.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	342,000,000.00				341,615,704.05		34,155.00		137,884,081.86		151,884,448.79	17,681,372.52	991,099,762.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号											14,338,404.05	2,069,245.56	16,407,649.61

填列)													
(一) 综合收益总额											19,183,464.05	2,069,245.56	21,252,709.61
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-4,845,060.00		-4,845,060.00
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											-4,845,060.00		-4,845,060.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	342,000,000.00				341,615,704.05		34,155.00		137,884,081.86		166,222,852.84	19,750,618.08	1,007,507,411.83

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	342,000,000.00				341,119,231.61		456,390.00		140,505,304.35	85,682,609.57	909,763,535.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	342,000,000.00				341,119,231.61		456,390.00		140,505,304.35	85,682,609.57	909,763,535.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,991,735.00				559,681,778.36		-456,390.00			-6,426,135.13	583,790,988.23
（一）综合收益总额							-456,390.00			2,123,864.97	1,667,474.97
（二）所有者投入和减少资本	30,991,735.00				559,681,778.36						590,673,513.36
1. 股东投入的普通股	30,991,735.00				559,681,778.36						590,673,513.36
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-8,550,000.10	-8,550,000.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,550,000.10	-8,550,000.10
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	372,991,735.00				900,801,009.97				140,505,304.35	79,256,474.44	1,493,554,523.76

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	342,000,000.00				341,034,171.65		34,155.00		137,884,081.86	69,615,607.11	890,568,015.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	342,000,000.00				341,034,171.65	-	34,155.00		137,884,081.86	69,615,607.11	890,568,015.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										18,782,231.74	18,782,231.74
（一）综合收益总额										23,627,291.74	23,627,291.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-4,845,060.00	-4,845,060.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,845,060.00	-4,845,060.00
3. 其他											

(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	342,000,000.00				341,034,171.65		34,155.00		137,884,081.86	88,397,838.85	909,350,247.36

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

三、公司基本情况

1. 公司概况

乐凯胶片股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由中国乐凯集团有限公司（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。公司的企业法人营业执照注册号：130000400001573；本公司于 1998 年 1 月 16 日注册成立。本公司股票于 1998 年 1 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。所属行业为化学原料和化学制品制造业类。

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 372991735 股，注册资本为 34,200 万元(正在办理变更手续)；注册地址：河北省保定市创业路 369 号；总部地址：保定市新市区乐凯南大街 6 号。

经营范围：彩色相纸、感光材料、信息影像材料加工用药液及相关化学品、影像输出设备、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、导电浆料的研制、生产、销售（法律、法规国务院决定禁止或需审批的除外）；本企业所需的原辅材料、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）。经营本企业自产产品和技术的进出口业务和本企业所需的原辅材料、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）。

本公司的母公司为乐凯集团，本公司的最终控制方为中国航天科技集团公司。

本财务报表业经公司董事会于 2015 年 8 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下

子公司名称
保定乐凯照相化学有限公司
保定乐凯进出口贸易有限公司
北京乐凯彩晶胶片有限公司
长沙乐凯胶片有限公司
成都乐凯胶片有限公司
广州乐凯胶片有限公司
合肥乐凯胶片有限公司
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司
济南乐凯胶片有限公司
昆明乐凯胶片有限公司
兰州乐凯胶片有限公司
南昌乐凯胶片有限公司
南京乐凯胶片有限公司
汕头乐凯胶片有限公司
上海乐凯胶片有限公司
沈阳乐凯胶片有限公司
太原乐凯胶片有限公司

天津乐凯胶片有限公司

乌鲁木齐乐凯胶片有限公司

武汉乐凯胶片有限公司

西安乐凯胶片有限公司

郑州乐凯胶片有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十二）存货”、“三、（十六）固定资产”、“三、（二十四）收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产

负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控

制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值下跌幅度累计超过 30%；

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月。（2）

持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独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	余额为 150 万元以上的非关联方应收账款、余额为 150 万元以上的非关联方其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收

	回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。
--	---

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	确定组合的依据
组合 1 按账龄组合	账龄段
组合 2 不计提坏账组合	无回收风险的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）
组合 1 按账龄组合	账龄分析法
组合 2 不计提坏账组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
6 个月-1 年（含 1 年）	4.00	4.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	60.00	60.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。
其他说明	预付账款不计提坏账，只有符合条件的预付账款转入其它应收款后才能计提坏账准备。 计提坏账准备的单位范围：分关联单位和非关联单位，关联单位原则上不计提坏账准备。 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 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、在产品、库存商品、其他。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方

一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：****折旧或摊销方法**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。投资性房地产减值测试方法和减值准备计提方法详见 22. “长期资产减值”。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		10-30	5	9.50-3.17
机器设备		10-15	5	9.50-6.33
运输工具		6	5	15.83
其他设备		3-20	5	31.67-4.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

固定资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十）“长期资产减值”。

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程减值测试方法和减值准备计提方法详见 22. “长期资产减值”。

18. 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命（年）	依据
软件	3-6	按预计使用期限
土地使用权	50	按土地使用权的可使用期限
专利权	5	按预计使用期限
非专利技术	6	按预计使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、(二十)“长期资产减值”。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例实行年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

①国内销售：客户到厂提货情况，采取现款现货方式，根据已经客户签署的交款单据确认商品销售收入；送货上门情况，根据客户签署的收货单据确认商品销售收入；在客户所在地设仓库情况，根据销售合同或订单，按发货记录确认商品销售收入。

②出口销售：

i. 一般情况下，根据买卖协议公司以取得船运公司签发的提单日期确认货权转移，在商品装船后，公司根据订单、装箱单、提单、销售发票确认销售收入；此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险至货物在指定的装运港越过船舷为止，买方承担货物在装运港越过船舷之后灭失或损坏的一切风险。公司根据协议中约定的价格条款的不同，承担自工厂至装运港运费（FOB 价格条款）或承担自工厂至目的港运费及保险费（CIF 价格条款）。

ii. 公司与客户及海外第三方仓库签订协议，公司货物报关出口之后存放于海外第三方仓库，由客户自行到仓库提货，公司根据核对无误的客户在独立第三方仓库的领用记录确认物权的转移，并确认收入实现；此种交易模式下，卖方承担的货物灭失或损坏的一切风险直至已经按照协议规定交货为止，买方承担按照协议规定交货时起货物灭失或损坏的一切风险；根据协议，公司须承担自工厂至目的港国家仓库全程运费。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。提供劳务交易的完工进度，按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳

务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28. 其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、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	17.00%
消费税		
营业税	应税收入	5.00%
城市维护建设税	免抵税额及当期实际缴纳的流转税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%

保定乐凯照相化学有限公司	15.00%
北京乐凯彩晶胶片有限公司	20.00%
长沙乐凯胶片有限公司	20.00%
成都乐凯胶片有限公司	25.00%
广州乐凯胶片有限公司	20.00%
合肥乐凯胶片有限公司	20.00%
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	20.00%
济南乐凯胶片有限公司	20.00%
昆明乐凯胶片有限公司	20.00%
兰州乐凯胶片有限公司	20.00%
南昌乐凯胶片有限公司	25.00%
南京乐凯胶片有限公司	20.00%
上海乐凯胶片有限公司	20.00%
沈阳乐凯胶片有限公司	25.00%
太原乐凯胶片有限公司	25.00%
天津乐凯胶片有限公司	20.00%
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	20.00%
武汉乐凯胶片有限公司	20.00%
西安乐凯胶片有限公司	25.00%
郑州乐凯胶片有限公司	20.00%
保定乐凯进出口贸易有限公司	25.00%
汕头乐凯胶片有限公司	15.00%

2. 税收优惠

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% 的企业所得税税率。2014 年 9 月 19 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 GR201413000225，有效期 3 年，执行 15% 的企业所得税税率。

本公司分公司合并缴纳企业所得税，各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% 的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	29,614.75	32,254.38
银行存款	260,496,789.41	174,221,693.97
其他货币资金	476,218,990.29	18,120,809.41
合计	736,745,394.45	192,374,757.76
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,258,350.39	7,258,350.39
信用证保证金	5,984,011.63	5,984,011.63
合计	13,242,362.02	13,242,362.02

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	6,412,813.15	35,667,180.55
其中：债务工具投资	6,412,813.15	33,427,513.15
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	0	2,239,667.40
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	6,412,813.15	35,667,180.55

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,366,585.88	74,715,011.00
商业承兑票据	6,012,384.50	6,012,384.50
合计	36,378,970.38	80,727,395.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,215,011.00	22,995,631.00
商业承兑票据		
合计	51,215,011.00	22,995,631.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	248,036,376.73	99.85%	4,433,524.17		243,602,852.56	173,493,270.93	99.78	4,433,524.17		169,059,746.76
组合 1	242,735,900.16	97.721	4,433,524.17	1.83%	238,302,375.99	170779621.43	98.22	4,433,524.17	2.60	166346097.26
组合 2	5300476.57	2.13			5300476.57	2713649.50	1.56			2713649.50
组合小计	248036376.73	99.85%	4,433,524.17		243602852.56	173493270.93	99.78	4,433,524.17		169059746.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	380,000.00	0.15%	380,000.00	100	0.00	380,000.00	0.22	380,000.00	100.00	
合计	248,416,376.73	/	4,813,524.17	/	243,602,852.56	173,873,270.93	/	4,813,524.17	/	169,059,746.76

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	209,650,161.74		
6 个月-1 年	18,902,187.38	929,194.82	4.92
1 年以内小计	228,552,349.12	929,194.82	0.41
1 至 2 年	7,830,065.61	686,464.97	8.77
2 至 3 年	4,180,816.04	1,589,676.81	38.02
3 至 4 年	1,365,385.21	538,244.72	39.42
4 至 5 年	161,208.24	130,617.47	81.02
5 年以上	646,075.94	559,325.38	86.57
合计	242,735,900.16	4,433,524.17	1.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客商 1	39,221,963.66	16.13%	
客商 2	23,702,670.13	9.75%	
客商 3	12,945,278.78	5.32%	
客商 4	12,373,020.00	5.09%	
客商 5	11,611,066.27	4.78%	158,312.16
合计	99,853,998.84	41.07%	158,312.16

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,653,728.55	93.55	20,496,942.64	93.24
1 至 2 年	838,472.60	3.32	708,828.07	3.22
2 至 3 年	66,254.26	0.26	87,517.02	0.40
3 年以上	726,028.93	2.87	689,470.15	3.14
合计	25,284,484.34	100.00	21,982,757.88	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年且金额重大的预付款项为预付天津开发区宏基货运代理有限公司运费款, 金额为 498522.18 元

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
中国银行天津滨海分行海关支行	4,186,486.65	16.56
北京化工厂	3,663,360.00	14.49
西陇化工股份有限公司	3,095,616.00	12.24
上海经贸山九储运有限公司	1,857,709.50	7.35
Rousselot INC	1,335,821.60	5.28
合计	14,138,993.75	55.92

7、 应收利息

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,620,682.57		1,280,693.19		15,339,989.38	17,535,151.08	100.00	1,280,693.19		16,254,457.89
组合 1	13997011.72	84.21	1,280,693.19	9.15	12,716,318.53	14,188,825.58	80.92	1,280,693.19	9.03	12,908,132.39
组合 2	2,623,670.85	15.79			2,623,670.85	3,346,325.50	19.08			3,346,325.50
组合小计	16,620,682.57		1,280,693.19		15,339,989.38	17,535,151.08	100.00	1,280,693.19		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,620,682.57	/	1,280,693.19	/	15,339,989.38	17,535,151.08	/	1,280,693.19	/	16,254,457.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	10,485,689.86		
6 个月-1 年	2,000,298.72	130,767.82	6.54
1 年以内小计	12,485,988.58	130,767.82	
1 至 2 年	230,594.58	5,002.06	2.17
2 至 3 年	12,299.45	20,421.30	166.03
3 至 4 年	178,439.50	78,003.37	43.71
4 至 5 年	48,806.97	5,616.00	11.51
5 年以上	1,040,882.64	1,040,882.64	100.00
合计	13,997,011.72	1,280,693.19	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来单位款	15,465,297.37	14,638,087.12
应收个人款	1,155,385.2	2,897,063.96
合计	16,620,682.57	17,535,151.08

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余 额合计 数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
北京中期期货有限公司保定营业部	期货保证金	3,419,050.33	1 年以内	15.60	
保定乐凯数码影像有限公司	往来款	2,136,784.97	5 年以上	9.75	
李伟	往来款	884,340.70	5 年以上	4.03	884,340.70
上海乐凯纸业有限公司保定涂塑分公司	往来款	439,313.79	2-3 年	2.00	
保定鼎达商贸有限公司	往来款	307,000.00	1 年以内	1.40	
合计	/	7,186,489.79	/	32.78	884,340.70

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	65,863,241.70	11,591,862.78	54,271,378.92	62,403,595.58	11,591,862.78	50,811,732.80
在产品	130,034,429.31	421,685.55	129,612,743.76	138,826,832.99	421,685.55	138,405,147.44
库存商品	59,777,038.41	1,411,883.87	58,365,154.54	75,718,171.90	1,411,883.87	74,306,288.03
周转材料	5,266,628.40		5,266,628.40	5,343,816.82		5,343,816.82
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	5,872,265.50	2,243,412.90	3,628,852.60	5,350,720.45	2,243,412.90	3,107,307.55
合计	266,813,603.32	15,668,845.10	251,144,758.22	287,643,137.74	15,668,845.10	271,974,292.64

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,591,862.78					11,591,862.78
在产品	421,685.55					421,685.55
库存商品	1,411,883.87					1,411,883.87
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	2,243,412.90					2,243,412.90

合计	15,668,845.10					15,668,845.10
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					19.68	
华泰财产保险股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.547	1,100,000.00
合计	11,000,000.00			11,000,000.00					/	1,100,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

13、持有至到期投资

□适用 √不适用

14、长期应收款

□适用 √不适用

15、长期股权投资

□适用 √不适用

16、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	58,135,607.60			58,135,607.60
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	58,135,607.60			58,135,607.60
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	28,570,980.48			28,570,980.48
2. 本期增加金额	741,327.87			741,327.87
(1) 计提或摊销	741,327.87			741,327.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	29,312,308.35			29,312,308.35
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,823,299.25			28,823,299.25
2. 期初账面价值	29,564,627.12			29,564,627.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

17、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	130,411,801.85	680,243,107.81	10,530,097.71	144,396,290.23	965,581,297.60
2. 本期增加金额	231,657.14	1,292,713.34	187,692.32	1,015,232.70	2,727,295.50
(1) 购置	0.00	797,006.31	187,692.32	385,390.27	1,370,088.90
(2) 在建工程转入	231,657.14	495,707.03	0.00	629,842.43	1,357,206.60
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	219,609.09	310,586.00	320,259.30	850,454.39
(1) 处置或报废	0.00	219,609.09	310,586.00	320,259.30	850,454.39
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	130,643,458.99	681,316,212.06	10,407,204.03	145,091,263.63	967,458,138.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	53,172,661.52	478,655,713.50	7,006,586.63	130,239,752.53	669,074,714.18
2. 本期增加金额	1,556,937.99	9,755,187.10	390,305.98	2,018,316.23	13,720,747.30
(1) 计提	1,556,937.99	9,755,187.10	390,305.98	2,018,316.23	13,720,747.30
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	280,629.10	295,056.70	222,236.69	797,922.49
(1) 处置或报废	0.00	280,629.10	295,056.70	222,236.69	797,922.49
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	54,729,599.51	488,130,271.50	7,101,835.91	132,035,832.07	681,997,538.99
三、减值准备					
1. 期初余额	60,464.37	53,383,095.16	0.00	1,641,762.65	55,085,322.18
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1)处 置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余 额	60,464.37	53,383,095.16	0.00	1,641,762.65	55,085,322.18
四、账面价值					
1. 期末账 面价值	75,853,395.11	139,802,845.40	3,305,368.12	11,413,668.91	230,375,277.54
2. 期初账 面价值	77,178,675.96	148,204,299.15	3,523,511.08	12,514,775.05	241,421,261.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

18、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
太阳能电池背板三期	16,071,296.30		16,071,296.30	15,823,435.40		15,823,435.40
小型设备改造项目	5,132,368.95	535,000.00	4,597,368.95	3,898,530.65	535,000.00	3,363,530.65
太阳能电池背板四期	11,957,672.46		11,957,672.46	1,981,482.35		1,981,482.35
高性能锂离子电池 PE 隔 膜产业化建设项目	18,377,437.13		18,377,437.13	12,136,691.96		12,136,691.96
锂电隔膜涂布生产线一期	12,271,085.83		12,271,085.83	1,339,851.04		1,339,851.04
乐凯影像产品体验中心	3,649,868.74		3,649,868.74	3,949,868.74		3,949,868.74
合计	67,459,729.41	535,000.00	66,924,729.41	39,129,860.14	535,000.00	38,594,860.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
太阳能电池背板三期	135,210,000.00	15,823,435.40	247,860.90			16,071,296.30	67.69	80				自筹
小型设备改造项目		3,898,530.65	2,591,044.90	1,357,206.60		5,132,368.95						自筹
太阳能电池背板四期	24,210,000.00	1,981,482.35	9,976,190.11			11,957,672.46	49.39	49				自筹、募投
高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设项目	278,830,000.00	12,136,691.96	6,240,745.17			18,377,437.13	6.59	7				自筹、募投
锂电隔膜涂布生产线一期	54,360,000.00	1,339,851.04	10,931,234.79			12,271,085.83	22.57	23				自筹、募投
乐凯影像产品体验中心	3,800,000.00	3,949,868.74			300,000.00	3,649,868.74	96.05	96				自筹
合计	496,410,000.00	39,129,860.14	29,987,075.87	1,357,206.60	300,000.00	67,459,729.41	/	/			/	/

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定，本公司于 2015 年 6 月 29 日通过第六届十八次董事会决议，决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金。截止 5 月 31 日，本公司预先投入自筹资金 39128982.98 元，需用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为 39128982.98 元，截止 2015 年 6 月 30 日止，本公司使用募集资金 46864398.36 元，具体情况如下：

序号	项目	使用募集资金金额
1	高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设项目(技-G-14-09)	23,015,494.54
2	锂电隔膜涂布生产线一期(技-G-14-11)	11,966,775.69
3	太阳能电池背板四期扩产项目-8 号生产线(技-G-14-12)	11,882,128.13
	合计	46,864,398.36

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

19、工程物资

☐适用 ☒不适用

20、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

21、生产性生物资产

□适用 √不适用

22、油气资产

□适用 √不适用

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,866,113.65	41,102,803.28	167,850.00	63,857,120.00	107,993,886.93
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,866,113.65	41,102,803.28	167,850.00	63,857,120.00	107,993,886.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,432,223.31	2,424,612.85	137,077.50	58,252,387.87	63,246,301.53
2. 本期增加金额	219,761.70	458,656.02	16,785.00	37,192.68	732,395.40
(1) 计提	219,761.70	458,656.02	16,785.00	37,192.68	732,395.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,651,985.01	2,883,268.87	153,862.50	58,289,580.55	63,978,696.93
三、减值准备					

1. 期初 余额				5,567,539.45	5,567,539.45
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处 置					
4. 期末 余额				5,567,539.45	5,567,539.45
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	214,128.64	38,219,534.41	13,987.50	0.00	38,447,650.55
2. 期初 账面价值	433,890.34	38,678,190.43	30,772.50	37,192.68	39,180,045.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

24、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开 发支出	其他		确认为无 形资产	转入当 期损益		
高性能锂离子电池隔膜技术项目	39,161,100.00							39,161,100.00
合计	39,161,100.00							39,161,100.00

25、商誉

□适用 √不适用

26、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	189,032.08		59,109.06		129,923.02
合计	189,032.08		59,109.06		129,923.02

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,258,302.10	338,745.32	2,258,302.10	338,745.32
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,258,302.10	338,745.32	2,258,302.10	338,745.32

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	1,800,833.15	270,124.97	1,800,833.15	270,124.97
合计	1,800,833.15	270,124.97	1,800,833.15	270,124.97

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	89,479,926.06	89,479,926.06
坏账准备	6,079,328.14	6,079,328.14
存货跌价准备	13,425,432.20	13,425,432.20
固定资产减值准备	55,085,322.18	55,085,322.18
在建工程减值准备	535,000.00	535,000.00
无形资产	5,567,539.45	5,567,539.45
存货(内部未实现的利润)	4,379,491.65	3,481,303.58
合计	174,552,039.68	173,653,851.61

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	12,247,444.71	12,247,444.71	
2016	36,204,550.89	36,204,550.89	
2017	16,877,841.89	16,877,841.89	
2018	19,702,064.66	19,702,064.66	
2019	4,448,023.91	4,448,023.91	
合计	89,479,926.06	89,479,926.06	/

28、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	22,995,631.00	61,215,011.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	4,000,000.00	
合计	26,995,631.00	61,215,011.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

30、衍生金融负债

□适用 √不适用

31、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	12,052,880.40	46,330,945.87
合计	12,052,880.40	46,330,945.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	47,137,671.83	30,251,369.70
1 至 2 年（含 2 年）	3,557,142.67	1,491,500.55
2 至 3 年（含 3 年）	1,422,009.19	466,581.30
3 年以上	2,349,296.11	2,570,205.30
合计	54,466,119.80	34,779,656.85

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
EASTMAN KODAK COMPANY	193,833.78	未结算
沈阳精细化工厂	197,236.00	未结算
合计	391,069.78	/

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,380,083.80	10,084,329.32
1 至 2 年（含 2 年）	695,185.93	512,115.53
2 至 3 年（含 3 年）	37,148.56	36,317.19
3 年以上	379,823.93	777,000.28
合计	9,492,242.22	11,409,762.32

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
GRAND WELL TRADING LTD	340,329.75	未结算
合计	340,329.75	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,472,212.53	54,133,147.51	57,136,254.76	3,469,105.28
二、离职后福利-设定提存计划	4,841,670.32	9,353,265.76	10,684,213.78	3,510,722.30
三、辞退福利		6,920.00	6,920.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	11,313,882.85	63,493,333.27	67,827,388.54	6,979,827.58

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,493,914.95	42,228,492.33	44,982,032.28	1,740,375.00
二、职工福利费	0	2,090,804.34	2,090,804.34	0.00
三、社会保险费	1,269,126.17	3,603,031.96	3,946,027.39	926,130.74

其中：医疗保险费	342,352.97	3,038,834.91	3,266,289.67	114,898.21
工伤保险费	665,664.01	306,437.42	380,243.81	591,857.62
生育保险费	261,109.19	257,759.63	299,493.91	219,374.91
四、住房公积金	471,896.85	5,362,673.00	5,389,262.00	445,307.85
五、工会经费和职工教育经费	237,274.56	804,199.70	684,182.57	357,291.69
六、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
其他		43,946.18	43,946.18	0.00
合计	6,472,212.53	54,133,147.51	57,136,254.76	3,469,105.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,916,768.45	6,919,517.44	8,605,417.77	1,230,868.12
2、失业保险费	1,694,552.18	676,161.1	593,298.79	1,777,414.49
3、企业年金缴费	230,349.69	1,757,587.22	1,485,497.22	502,439.69
合计	4,841,670.32	9,353,265.76	10,684,213.78	3,510,722.3

35、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,145,923.14	1,104,827.76
消费税		
营业税	31,270.26	19,119.98
企业所得税	-2,924,306.49	-2,834,139.37
个人所得税	158,222.80	689,362.51
城市维护建设税	463,978.95	171,777.06
房产税	525.00	525.00
教育费附加	329,598.12	122,417.55
其他税费	26,796.72	39,565.09
合计	5,232,008.50	-686,544.42

36、应付利息

□适用 √不适用

37、应付股利

□适用 √不适用

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来单位款	14,009,609.78	14,030,663.02
应付个人款	1,292,290.50	2,887,306.01

合计	15,301,900.28	16,917,969.03
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保定乐凯彩扩经营部	360,000.00	往来款
合计	360,000.00	/

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

41、长期借款

□适用 √不适用

42、应付债券

□适用 √不适用

43、长期应付款

□适用 √不适用

44、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

45、专项应付款

□适用 √不适用

46、预计负债

□适用 √不适用

47、递延收益

□适用 √不适用

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	342,000,000.00	30,991,735.00				30,991,735.00	372,991,735.00

49、其他权益工具

□适用 √不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	331,050,708.34	559,681,778.36		890,732,486.70

其他资本公积	9,181,195.71			9,181,195.71
合计	340,231,904.05	559,681,778.36		899,913,682.41

51、库存股

□适用 √不适用

52、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	456,390.00	275,595.00	731,985.00				
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效	456,390.00	275,595.00	731,985.00				0.0

部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	456,390.00	275,595.00	731,985.00				0.0

53、专项储备

□适用 √不适用

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,381,992.85			96,381,992.85
任意盈余公积	44,123,311.50			44,123,311.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	140,505,304.35			140,505,304.35

55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	169,293,990.14	151,884,448.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	169,293,990.14	151,884,448.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,784,766.39	19,183,464.05
减：提取法定盈余公积		0
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,550,000.10	4,845,060.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	170,528,756.43	166,222,852.84

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	494,470,808.14	409,251,794.78	453,420,811.63	359,627,844.98
其他业务	5,866,674.54	2,503,703.42	4,889,011.33	2,615,246.45

合计	500,337,482.68	411,755,498.20	458,309,822.96	362,243,091.43
----	----------------	----------------	----------------	----------------

57、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
消费税		
营业税	457,394.79	434,795.48
城市维护建设税	2,249,939.31	1,267,128.98
教育费附加	1,598,433.81	801,590.88
资源税		
其他	13,035.16	125,780.44
合计	4,318,803.07	2,629,295.78

58、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	14,338,344.49	13,338,765.76
办公费	111,951.71	127,435.77
差旅费	1,574,162.98	1,520,806.76
业务招待费	1,045,501.67	1,111,504.82
运输费	7,606,967.21	7,104,963.71
广告费	12,124.79	0.00
代理手续费	678,042.04	2,856,598.58
折旧费	1,341,407.56	1,430,047.58
租金	1,969,488.11	1,379,644.68
其他	2,392,892.31	1,519,271.46
合计	31,070,882.87	30,389,039.12

59、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	12,181,020.08	11,052,985.27
水电费及办公费	981,371.26	975,999.49
差旅费	441,129.32	396,026.30
业务招待费	152,331.95	180,446.35
折旧费	865,437.09	805,825.30
修理费	837,681.17	820,382.77
无形资产摊销	598,270.95	1,817,088.43
税金	1,565,381.42	1,446,745.92
租赁费	2,022,843.02	1,993,607.69
聘请中介机构费	694,249.72	731,600.00
研究与开发费用	14,349,816.67	13,428,845.85
停工损失	540,032.95	1,028,972.82
报废损失	47,926.59	10,805.55
其他	3,816,787.73	5,756,171.27
合计	39,094,279.92	40,445,503.01

60、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	229,939.58	
减：利息收入	-1,254,557.12	-2,269,468.81
汇兑损益	900,665.30	248,315.11
其他	329,801.73	429,454.81
合计	205,849.49	-1,591,698.89

61、资产减值损失☐适用 ☒不适用**62、公允价值变动收益**☒适用 ☐不适用

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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,592,140.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,592,140.00	

63、投资收益☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,263,837.39	1,436,595.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,100,000.00	350,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,363,837.39	1,786,595.00

64、营业外收入

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	43,141.53	14,142.25	43,141.53
其中：固定资产处置利得	43,141.53	14,142.25	43,141.53
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	286,120.00	422,500.00	286,120.00
其他	161,443.61	153,883.61	161,443.61
合计	490,705.14	590,525.86	490,705.14

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
保定市科学技术局补助	21,400.00	2,000.00	与收益相关
保定市高新开发区专利补助	18,000.00		与收益相关
河北省财政厅补助	100,000.00		与收益相关
高新技术产业开发区管理委员会产值和进口达标奖	25,000.00		与收益相关
金平区财政局 2014 年促进进口专项资金（重要物资进口贴息项目（第一期））	120,900.00		与收益相关
其他	802.00		与收益相关
创新创业双百人才支持资金		250,000.00	与收益相关
保定市财政局拨国外申请专利费		170,500.00	与收益相关
合计	286,102.00	422,500.00	/

65、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	29,137.13	23,560.08	29,137.13
其中：固定资产处置损失	29,137.13	23,560.08	29,137.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	4,930.46	6,664.88	4,930.46
合计	34,067.59	30,224.96	34,067.59

66、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,407,826.87	5,288,778.80
递延所得税费用		
合计	3,407,826.87	5,288,778.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	

67、其他综合收益

详见附注

68、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
政府补贴收入	286,120.00	422,500.00
利息收入	1,254,557.12	2,269,154.21
租赁收入	2,276,118.23	1,417,220.07
往来款	768,133.16	2,103,261.96
合计	4,584,928.51	6,212,136.24

(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	本期发生额	上期发生额
报销差旅、招待等费用、办公费	6,647,846.32	9,766,763.83
支付服务费、维修费、代理费等	751,560.62	786,627.23
支付手续费	329,801.73	176,397.83
租赁费	4,371,240.88	4,573,747.00
其他	12,363,476.28	7,310,052.22
合计	24,463,925.83	22,613,588.11

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新购车辆退款		2,000.00
合计		2,000.00

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到中行质押承兑汇票到期	0.00	400,000.00
合计	0.00	400,000.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付询证函手续费	300.00	
合计	300.00	

69、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	11,712,677.20	21,252,709.61
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,675,439.31	18,773,664.77
无形资产摊销	702,831.58	1,861,434.19
长期待摊费用摊销	59,109.06	59,109.06
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）	-16,486.76	9,417.83
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）	1,592,140.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	534,235.55	
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,363,837.39	-1,786,595.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,829,534.42	-4,419,491.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,457,853.53	-65,594,892.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,871,992.69	-11,566,400.28

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-50,604,203.25	-41,411,043.06
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	723,503,032.43	221,577,619.00
减: 现金的期初余额	179,132,395.74	272,777,484.40
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	544,370,636.69	-51,199,865.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	723,503,032.43	179,132,395.74
其中: 库存现金	29,614.75	32,254.38
可随时用于支付的银行存款	260,496,789.41	174,221,693.97
可随时用于支付的其他货币资金	462,976,628.27	4,878,447.39
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	723,503,032.43	179,132,395.74
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,242,362.02	保证金
应收票据		
存货		

固定资产		
无形资产		
合计	13,242,362.02	/

71、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中：美元	1,839,887.57	6.1140	11,249,055.14
欧元	931,056.1	6.8699	6,396,262.3
港币			
日元	16,589,699	0.0501	830,347.61
人民币			
应收账款	0		0
其中：美元	3,014,952.35	6.1135	18,431,940.71
欧元	6,073.11	6.8699	41,721.65
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款	0		
其中：美元	37,039.497	6.1136	226,444.67
欧元	290,978	6.8699	1,998,989.76

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

72、 套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

本公司使用商品期货合约对承担的原材料价格波动风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所的白银期货标准合约，使用白银商品期货合约对白银等原材料的预期价格波动进行套期，以此来规避本公司承担的随着白银市场价格的波动，预计未来现金流量发生波动的风险。就套期会计方法而言，本公司的套期保值分类为现金流量套期。

主要套期安排如下

被套期项目	套期工具	套期方式
-------	------	------

白银预期价格波动	白银商品期货合约	买入商品期货合约锁定白银预期价格波动
----------	----------	--------------------

截止资产负债表日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为人民币 275595 元，并已于在资产负债表转入利润表。

报告期，本公司自其他综合收益转出计入损益的金额为人民币 731985 元。

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
汕头乐凯胶片有限公司	广东省汕头市	广东省汕头市	生产及销售	100.00		投资设立
保定乐凯照相化学有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	45.28		投资设立
北京乐凯彩晶胶片有限公司	北京市	北京市	销售	80.00		投资设立
长沙乐凯胶片有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	销售	90.00		投资设立
成都乐凯胶片有限公司	四川省成都市	四川省成都市	销售	90.00		投资设立
广州乐凯胶片有限公司	广东省广州市	广东省广州市	销售	90.00		投资设立
合肥乐凯胶片有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	销售	90.00		投资设立
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市	销售	90.00		投资设立
济南乐凯胶片有限公司	山东省济南市	山东省济南市	销售	90.00		投资设立
昆明乐凯胶片有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	销售	90.00		投资设立
兰州乐凯胶片有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市	销售	90.00		投资设立
南昌乐凯胶片有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	销售	90.00		投资设立
南京乐凯胶片有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	销售	90.00		投资设立
上海乐凯胶片有限公司	上海市	上海市	销售	90.00		投资设立
沈阳乐凯胶片有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	销售	90.00		投资设立
太原乐凯胶片有限公司	山西省太原市	山西省太原市	销售	90.00		投资设立
天津乐凯胶片有限公司	天津市	天津市	销售	90.00		投资设立
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市	销售	90.00		投资设立
武汉乐凯胶片有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	销售	90.00		投资设立
西安乐凯胶片有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	销售	90.00		投资设立
郑州乐凯胶片有限公司	河南省郑州市	河南省郑州市	销售	90.00		投资设立
保定乐凯进出口贸易有限公司	河北省保定市	河北省保定市	销售	55.00		购买

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保定乐凯照相化学有限公司	54.72	1,756,095.79		13,519,081.40
北京乐凯彩晶胶片有限公司	20	6,649.82		302,452.02
长沙乐凯胶片有限公司	10	3,671.70		17,983.64
成都乐凯胶片有限公司	10	422.921		-183,777.96
广州乐凯胶片有限公司	10	6,001.48		418,655.08
合肥乐凯胶片有限公司	10	5,538.492		-101,220.31
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	10	2,150.83		85,818.77
济南乐凯胶片有限公司	10	3,350.94		2,335.25
昆明乐凯胶片有限公司	10	2,081.153		25,394.97
兰州乐凯胶片有限公司	10	1,848.00		71,446.66
南昌乐凯胶片有限公司	10	4,376.378		151,297.22
南京乐凯胶片有限公司	10	6,566.596		78,577.21
上海乐凯胶片有限公司	10	10,578.88		150,785.21
沈阳乐凯胶片有限公司	10	895.87		41,846.45
太原乐凯胶片有限公司	10	8,807.24		184,616.54
天津乐凯胶片有限公司	10	743.346		-115,748.19
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	10	812.91		24,644.32
武汉乐凯胶片有限公司	10	1,917.34		40,319.53
西安乐凯胶片有限公司	10	646.209		47,325.10
郑州乐凯胶片有限公司	10	1,337.865		32,843.16
保定乐凯进出口贸易有限公司	45	103,417.04		585,098.56

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保定乐凯照相化学有限公司	25,230,583.27	2,356,957.20	27,587,540.47	2,881,651.04		2,881,651.04	23,710,560.89	1,984,810.78	25,695,371.67	4,198,721.63		4,198,721.63
北京乐凯彩晶胶片有限公司	2,120,231.61	407,628.23	2,527,859.84	1,015,599.76		1,015,599.76	1,661,139.08	470,186.03	2,131,325.11	652,314.13		652,314.13
长沙乐凯胶片有限公司	2,640,092.51	55,508.93	2,695,601.44	2,515,765.11		2,515,765.11	2,636,995.31	59,858.63	2,696,853.94	2,553,734.56		2,553,734.56
成都乐凯胶片有限公司	3,420,019.31	117,462.87	3,537,482.18	5,375,261.76		5,375,261.76	1,968,618.00	132,076.27	2,100,694.27	3,942,703.06		3,942,703.06
广州乐凯胶片有限公司	18,712,504.97	111,051.19	18,823,556.16	14,637,005.35		14,637,005.35	11,867,017.28	124,749.31	11,991,766.59	7,865,230.58		7,865,230.58
合肥乐凯胶片有限公司	2,847,542.98	161,049.42	3,008,592.40	4,020,795.50		4,020,795.50	2,196,670.42	177,060.54	2,373,730.96	3,441,318.98		3,441,318.98
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	735,926.42	404,336.03	1,140,262.45	282,074.74		282,074.74	718,251.02	400,113.75	1,118,364.77	281,685.37		281,685.37
济南乐凯胶片有限公司	3,807,130.53	53,662.77	3,860,793.30	3,837,440.78		3,837,440.78	2,093,267.87	59,282.77	2,152,550.64	2,162,707.53		2,162,707.53
昆明乐凯胶片有限公司	2,996,771.36	45,266.40	3,042,037.76	2,788,088.07		2,788,088.07	1,679,043.06	52,865.32	1,731,908.38	1,498,770.22		1,498,770.22
兰州乐凯胶片有限公司	1,785,409.85	148,415.95	1,933,825.80	1,219,359.22		1,219,359.22	1,436,052.43	167,474.98	1,603,527.41	907,540.86		907,540.86
南昌乐凯胶片有限公司	6,928,182.49	71,323.78	6,999,506.27	5,486,534.11		5,486,534.11	3,878,160.58	57,535.70	3,935,696.28	2,466,487.90		2,466,487.90
南京乐凯胶片有限公司	2,280,522.44	967,931.23	3,248,453.67	2,462,681.66		2,462,681.66	1,118,333.81	1,005,911.12	2,124,244.93	1,404,138.88		1,404,138.88
上海乐凯胶片有限公司	8,238,336.18	77,670.74	8,316,006.92	6,808,154.81		6,808,154.81	3,674,278.49	89,192.85	3,763,471.34	2,361,408.07		2,361,408.07

2015 年半年度报告

沈阳乐凯胶片有限公司	5,102,857.01	95,064.37	5,197,921.38	4,779,456.85		4,779,456.85	4,298,702.20	110,402.11	4,409,104.31	3,999,598.52		3,999,598.52
太原乐凯胶片有限公司	3,822,738.55	125,935.99	3,948,674.54	2,102,509.19		2,102,509.19	2,205,605.10	138,642.70	2,344,247.80	586,154.82		586,154.82
天津乐凯胶片有限公司	3,512,041.05	161,455.42	3,673,496.47	4,830,978.37		4,830,978.37	2,128,837.77	183,144.83	2,311,982.60	3,476,897.96		3,476,897.96
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	1,124,551.16	58,955.38	1,183,506.54	937,063.37		937,063.37	871,777.87	67,986.07	939,763.94	701,449.86		701,449.86
武汉乐凯胶片有限公司	1,085,543.32	92,447.33	1,177,990.65	774,795.39		774,795.39	1,286,151.79	104,367.62	1,390,519.41	1,006,497.52		1,006,497.52
西安乐凯胶片有限公司	2,573,181.48	162,194.96	2,735,376.44	2,262,125.46		2,262,125.46	1,321,499.68	179,452.64	1,500,952.32	1,034,163.43		1,034,163.43
郑州乐凯胶片有限公司	3,515,481.42	199,743.06	3,715,224.48	3,386,792.97		3,386,792.97	3,969,867.52	218,902.36	4,188,769.88	3,873,717.02		3,873,717.02
保定乐凯进出口贸易有限公司	21,120,284.24	4,530.99	21,124,815.23	19,825,024.28		19,825,024.28	11,973,694.22	5,172.36	11,978,866.58	10,908,463.21		10,908,463.21

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保定乐凯照相化学有限公司	17,933,198.46	3,209,239.39	3,209,239.39	123,869.00	18,862,697.88	3,419,170.41	3,419,170.41	1,151,564.14
北京乐凯彩晶胶片有限公司	14,085,872.35	33,249.10	33,249.10	-483,286.50	12,470,047.34	71,243.18	71,243.18	63,408.07
长沙乐凯胶片有限公司	12,547,067.22	39,716.95	39,716.95	-1,585.69	13,056,147.32	51,538.79	51,538.79	5,018.85
成都乐凯胶片有限公司	10,677,861.86	4,229.21	4,229.21	17,400.18	11,518,226.82	48,166.15	48,166.15	-23,600.70
广州乐凯胶片有限公司	26,211,459.39	60,014.80	60,014.80	15,783.76	25,897,448.76	98,545.06	98,545.06	-1,264,708.74
合肥乐凯胶片有限公司	11,208,611.79	55,384.92	55,384.92	-918.53	11,330,321.61	184,920.8	184,920.80	-2,555.48
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	3,011,334.67	21,508.31	21,508.31	22,168.16	3,093,929.28	30,612.93	30,612.93	-2,302.02
济南乐凯胶片有限公司	16,271,246.26	33,509.41	33,509.41	-431.41	19,200,873.56	43,146.89	43,146.89	-139,650.99

昆明乐凯胶片有限公司	8,413,291.37	20,811.53	20,811.53	-7,652.00	8,746,731.68	50,534.90	50,534.90	21,693.98
兰州乐凯胶片有限公司	5,040,989.16	18,480.03	18,480.03	-8,884.89	4,389,488.82	71,225.28	71,225.28	-5,743.37
南昌乐凯胶片有限公司	12,679,271.73	43,763.78	43,763.78	5,791.55	13,412,406.45	130,572.74	130,572.74	-152,992.63
南京乐凯胶片有限公司	18,210,405.92	65,665.96	65,665.96	-5,215.32	12,054,418.76	15,259.85	15,259.85	-157,167.53
上海乐凯胶片有限公司	13,392,070.73	105,788.84	105,788.84	11,584.42	9,942,062.92	49,419.21	49,419.21	3,793.37
沈阳乐凯胶片有限公司	18,742,164.25	8,958.74	8,958.74	13,169.45	22,255,858.57	71,330.86	71,330.86	8,834.89
太原乐凯胶片有限公司	18,292,989.85	88,072.37	88,072.37	-42,568.76	20,361,321.56	74,558.61	74,558.61	-216,448.25
天津乐凯胶片有限公司	11,709,903.32	7,433.46	7,433.46	-11,121.27	12,435,254.21	35,240.29	35,240.29	117,476.69
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	3,233,661.88	8,129.09	8,129.09	-41,853.02	2,993,834.99	68,683.83	68,683.83	-34,107.93
武汉乐凯胶片有限公司	9,441,185.27	19,173.37	19,173.37	-2,911.04	10,342,296.31	54,878.65	54,878.65	13,200.14
西安乐凯胶片有限公司	11,396,816.89	6,462.09	6,462.09	-63,784.85	10,997,973.98	49,155.62	49,155.62	148,285.91
郑州乐凯胶片有限公司	9,315,013.40	13,378.65	13,378.65	4,977.45	11,461,961.20	39,189.99	39,189.99	76,245.45
保定乐凯进出口贸易有限公司	29,952,024.09	229,387.58	229,387.58	-5,461,947.23	10,865,339.80	149,467.62	149,467.62	-395,366.65

(4). 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易☐适用 ☒不适用**2、在合营企业或联营企业中的权益**☐适用 ☒不适用**3、重要的共同经营**☐适用 ☒不适用**十、与金融工具相关的风险**☒适用 ☐不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司各职能部门和业务单位风险管理第一道防线；审计监察部门为风险管理第二道防线；董事会及股东大会为风险管理第三道防线。

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司董事会主要履行以下职责：审议并向股东大会提交企业全面风险管理年度工作报告；确定企业风险管理总体目标、风险偏好、风险承受度，批准风险管理策略和重大风险管理解决方案；了解和掌握企业面临的各项重大风险及其风险管理现状，做出有效控制风险的决策；批准重大决策、重大风险、重大事件和重要业务流程的判断标准或判断机制；批准重大决策的风险评估报告；批准风险管理组织机构设置及其职责方案；批准风险管理措施，纠正和处理任。审计监察部门主要履行以下职责：在公司整体运行中，充分发挥内部监督管理作用，推进公司内部控制体系持续改进，降低公司运营风险，切实保障公司的经济利益；引导公司逐步树立制度的权威性，促进企业规范化管理。公司业务管理部门在风险、控制管理方面的主要职责：公司业务管理部门根据业务分工，配合内控项目组识别、分析相关业务流程的风险，确定风险反应方案；根据识别的风险和确定的风险方案，按照公司确定的控制设计方法和描述工具，设计并记录相关控制；组织控制制度的实施，监督控制制度的实施情况，发现、收集、分析控制缺陷，提出控制缺陷改进意见并予以实施，对于重大缺陷和实质性漏洞，向部门分管领导汇报情况外；配合审计监察等部门对控制失效造成重大损失或不良影响的事件进行调查、处理。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要

面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

因公司无借款，故无利率风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司目前的客户或供应商中有使用欧元、美元或日元，本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元、日元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,839,887.57		11,249,055.14	1,499,192.75		9,173,560.42
应收账款	3,014,952.35		18,431,940.71	5,815,328.72		35,583,996.44
预付账款	3,821,488.65		25,111,360.14	1,593,377.39		9,749,876.24
应付账款	37,039.50		226,444.67	126,641.99		774,922.34
预收账款	31,338.32		191,589.95	502,164.73		3,072,745.98
其他应收款	0.00	4,000.00	41,721.65	18,582.03		113,703.44
货币资金		931,056.10	6,396,262.30		60,388.63	450,233.46
货币资金		16,589,699.00	830,347.61		874,554.28	44,952.09
预付账款		363,589.72	2,497,825.02		8,842.44	65,925.70
预付账款		610,320.00	33,550.86			
应付账款		362,440.00	18,140.85			
预收账款						

（3）其他价格风险

本公司主要面临白银市场价格波动风险，白银为本公司生产和销售的主要原材料。为规避白银市场价格波动风险，本公司使用白银商品期货合约及临时定价安排对未来银盐类产品的销售、白银的采购确定承诺进行套期。

本公司持有的跟随白银市场价格变化，公允价值发生波动的金融资产或负债主要包括白银商品期货合约及临时定价安排。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司运用贸易融资、长短期借款及其他计息借款等方式保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。本公司的财务部门管理公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

公司财务部每年年初根据公司经营战略、资金现状等因素同时与其他相关业务部门沟通协调的基础上，应编制资金需求计划，对公司及子公司本年度负债结构、融资种类及形式、借款额度，做出银行借款计划安排，银行借款计划应包括借款金额、借款形式、利率、借款期限、资金用途等内容。财务总监审核借款规模是否合理，是否符合经济性要求，是否以最低的筹资成本获得了所需的资金，是否还有降低筹资成本的空间以及更好的筹资方式，筹资期限等是否经济合理，利息水平是否在公司可承受的范围之内，对利率、汇率、货币政策、宏观经济走势等重要条件进行预测分析等。总经理、董事长审核借款是否符合公司整体发展战略。年度筹资额度审批权限按公司章程相关规定执行。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下

项目	期末余额					
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上	合计
应付账款	47,137,671.83					47,137,671.83
预收账款	8,380,083.80					8,380,083.80
其他应付款	10,853,595.46					10,853,595.46
合计	66,371,351.09					66,371,351.09

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资	6,412,813.15			6,412,813.15
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	6, 412, 813. 15			6, 412, 813. 15
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末公允价值是基于债券 2015 年 6 月 30 日收盘价进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
乐凯集团	河北保定	感光材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造	281, 006	33. 89	33. 89

		及销售			

本企业最终控制方是中国航天科技集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业无重要的合营或联营企业

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保定乐凯薄膜有限责任公司	其他
保定乐凯设备制造安装有限公司	其他
保定乐凯数码影像有限公司	其他
保定乐凯新材料股份有限公司	其他
保定市乐凯化学有限公司	其他
北京乐凯科技有限公司	其他
合肥乐凯科技产业有限公司	其他
河北乐凯化工工程设计有限公司	其他
乐凯华光印刷科技有限公司	其他
连云港神舟新能源有限公司	其他
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	其他
上海乐凯纸业业有限公司	其他
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	其他
天津乐凯薄膜有限公司	其他
航天科技财务有限责任公司	其他
张掖神舟新能源有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒适用 ☐不适用

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	本期发生额	上期发生额
保定乐凯薄膜有限责任公司	原材料		1,248,817.13
保定市乐凯化学有限公司	原材料	1,799,286.79	1,653,453.00
合肥乐凯科技产业有限公司	原材料	454,994.28	
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	原材料	18,913,426.68	19,775,623.53
乐凯集团	原材料、劳务、能源、委托加工	23,367,533.76	15,568,514.05

中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	原材料	4,779,256.81	5,312,213.53
上海乐凯纸业有限公司	原材料	16,220,907.24	16,958,134.51
河北乐凯化工工程设计有限公司	劳务	722,200.00	

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	本期发生额	上期发生额
乐凯集团	感光材料、进出口代理费	2,340,738.36	1,484,458.40
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	套药、上网费	53,522.50	72,473.47
上海乐凯纸业有限公司	感光材料、上网费	44,756.41	62,182.99
保定市乐凯化学有限公司	感光材料、上网费	10,050.24	15,805.66
保定乐凯新材料股份有限公司	上网费、进出口代理费	152,004.70	148,007.13
保定乐凯薄膜有限责任公司	感光材料、上网费	20,012.41	17,266.75
连云港神舟新能源有限公司	光伏产品	13,675,599.84	30,991,907.69
张掖神舟新能源有限公司	光伏产品	476,807.69	
河北乐凯化工工程设计有限公司	上网费		2,652.63
保定乐凯设备制造安装有限公司	上网费		1,515.79

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☒适用 ☐不适用

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
乐凯集团	房屋及土地、设备	3,049,851.30	3,939,385.38
乐凯大厦	房屋	1,500,000.00	1,000,000.00

(4). 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	连云港神州新能源有限公司			54,363,523.50	
应收账款	连云港神州新能源有限公司	12,373,020.00		16,434,008.52	
应收账款	张掖神州新能源有限公司	557,865.00			
应收账款	乐凯集团	5,300,471.57		2,813,933.42	
应收账款	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	55,000.00		55,000.00	
预付账款	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	321,739.87			
预付款项	乐凯集团			6,177.34	
其他应收款	保定乐凯数码影像有限公司	2,136,784.97		2,136,784.97	
其他应收款	上海乐凯纸业有限公司	490,831.43		905,282.64	
其他应收款	保定乐凯新材料股份有限公司	53,692.76		6,821.05	
其他应收款	保定市乐凯化学有限公司	4,829.73		2,012.22	
其他应收款	保定乐凯薄膜有限责任公司	21,975.50		6,304.35	
其他应收款	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	34,982.87		34,739.51	
其他应收款	河北乐凯化工工程设计有限公司	11,745.36		11,745.36	
其他应收款	乐凯集团	5,300,471.57			
其他应收款	保定乐凯设备制造安装有限公司	71,590.00		73,105.79	

(2). 应付项目

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
应付票据	上海乐凯纸业有限公司	1,000,000.00	
应付票据	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	2,548,800.00	
应付账款	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司		124,696.29
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	234,619.50	
应付账款	乐凯集团	3,115,012.43	2,076,541.83
应付账款	上海乐凯纸业有限公司	7,563,582.27	11,034,029.58
应付账款	中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	2,087,473.90	
应付账款	乐凯华光印刷科技有限公司	40,468.50	40,468.50
应付账款	合肥乐凯科技产业有限公司	532,343.31	858.00
应付账款	保定乐凯薄膜有限责任公司	15,756.00	15,756.00
应付账款	天津乐凯薄膜有限公司	787,389.03	787,389.03
应付账款	保定市乐凯化学有限公司	810,829.40	
应付账款	河北乐凯化工工程设计有限公司	57,500.00	
其他应付款	乐凯集团	909,191.10	1,749,679.58
其他应付款	保定乐凯新材料股份有限公司	10,500.00	10,500.00
其他应付款	保定乐凯薄膜有限责任公司	4,208.17	
其他应付款	北京乐凯科技有限公司	500,000.00	

其他应付款	上海乐凯纸业有限公司	61,571.29	26,097.69
-------	------------	-----------	-----------

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☒适用 ☐不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	387,220,869.19	107,249,938.85		494,470,808.04
主营业务成本	307,108,742.07	102,143,052.71		409,251,794.78
资产总额	1,665,179,178.82	64,592,063.43		1,729,771,242.25
负债总额	130,084,434.31	436,175.47		130,520,609.78

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款**

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	212,751,223.35	99.82	3,411,777.25		209,339,446.1	153,624,325.11	99.75	3,411,777.25		150,212,547.86
组合 1	207450746.8	97.33	3411777.25	1.64	204038969.5	122109066.77	79.29	3411777.25	2.79	118697289.52
组合 2	5300476.57	2.49		0	5300476.57	31515258.34	20.46			31515258.34
组合小计	212751223.35	99.82	3411777.25		209339446.1	153624325.11	99.75	3411777.25		150212547.86
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的应 收账款	380,000.00	0.18	380,000.00	100	0	380,000.00	0.25	380,000.00	100	
合计	213,131,223.35	/	3,791,777.25	/	209,339,446.1	154,004,325.11	/	3,791,777.25	/	150,212,547.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	179,581,508.51		
6 个月-1 年	14,241,181.24	906,825.78	6.37
1 年以内小计	193,822,689.75	906,825.78	
1 至 2 年	7,538,186.42	581,625.52	7.72
2 至 3 年	3,723,368.44	1,007,984.38	27.07
3 至 4 年	1,867,936.21	533,063.12	28.54
4 至 5 年	135,939.24	106,402.27	78.27
5 年以上	362,626.72	275,876.18	76.08
合计	207,450,746.8	3,411,777.25	1.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
客商 1	39,221,963.66	16.13%	
客商 2	23,702,670.13	9.75%	
客商 3	12,945,278.78	5.32%	
客商 4	12,373,020.00	5.09%	
客商 5	11,611,066.27	4.78%	158,312.16
合计	99,853,998.84	41.07%	158,312.16

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,723,581.44	100	263,352.49		16,460,228.95	15,865,263.88	100.00	263,352.49		15,601,911.39
组合 1	14,099,910.59	84.31	263,352.49	1.87	13,836,558.10	11361896.35	71.61	263352.49	2.32	11098543.86
组合 2	2,623,670.85	15.69			2,623,670.85	4503367.53	28.39			4503367.53
组合小计	16,723,581.44	100	263,352.49		16,460,228.95	15865263.88	100.00	263352.49		15,601,911.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	16,723,581.44	/	263,352.49	/	16,460,228.95	15,865,263.88	/	263,352.49	/	15,601,911.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内	11,967,548.73		
6 个月-1 年	1,666,909.42	130,447.82	7.83
1 年以内小计	13,634,458.15	130,447.82	
1 至 2 年	229,564.58	4,602.06	2.00
2 至 3 年	23,645.67	19,791.30	83.70
3 至 4 年	154,893.28	53,353.37	34.45
4 至 5 年	7,806.97	5,616.00	71.94
5 年以上	49,541.94	49,541.94	100.00
合计	14,099,910.59	263,352.49	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来单位款	15,568,196.24	12,968,199.92
应收个人款	1,155,385.20	2,897,063.96
合计	16,723,581.44	15,865,263.88

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
汕头乐凯胶片有限公司	往来款	5,988,588.26	1 年以内	27.19	
北京中期期货有限公司保定营业部	期货保证金	3,419,050.33	1 年以内	15.52	

保定乐凯数码影像有限公司	往来款	2,136,784.97	5 年以上	9.70	
上海乐凯纸业有限公司保定涂塑分公司	往来款	439,313.79	2-3 年	1.99	
保定鼎达商贸有限公司	往来款	307,000.00	1 年以内	1.39	
合计	/	12,290,737.35	/	55.79	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	110,444,630.81		110,444,630.81	110,444,630.81		110,444,630.81
对联营、合营企业投资						
合计	110,444,630.81		110,444,630.81	110,444,630.81		110,444,630.81

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保定乐凯进出口贸易有限公司	715,909.96			715,909.96		
保定乐凯照相化学有限公司	2,843,482.10			2,843,482.10		
汕头乐凯胶片有限公司	87,450,238.75			87,450,238.75		
武汉乐凯胶片有限公司	1,170,000.00			1,170,000.00		
长沙乐凯胶片有限公司	594,000.00			594,000.00		
南昌乐凯胶片有限公司	990,000.00			990,000.00		
广州乐凯胶片有限公司	1,980,000.00			1,980,000.00		
成都乐凯胶片有限公司	450,000.00			450,000.00		
昆明乐凯胶片有限公司	603,000.00			603,000.00		
南京乐凯胶片有限公司	1,746,000.00			1,746,000.00		
合肥乐凯胶片有限公司	1,260,000.00			1,260,000.00		
上海乐凯胶片有限公司	2,133,000.00			2,133,000.00		
天津乐凯胶片有限公司	450,000.00			450,000.00		
沈阳乐凯胶片有限公司	450,000.00			450,000.00		
北京乐凯彩晶胶片有限公司	400,000.00			400,000.00		
济南乐凯胶片有限公司	450,000.00			450,000.00		
郑州乐凯胶片有限公司	558,000.00			558,000.00		
太原乐凯胶片有限公司	1,089,000.00			1,089,000.00		
西安乐凯胶片有限公司	450,000.00			450,000.00		
兰州乐凯胶片有限公司	2,916,000.00			2,916,000.00		
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	450,000.00			450,000.00		
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	1,296,000.00			1,296,000.00		
合计	110,444,630.81			110,444,630.81		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	284,514,599.93	261,317,251.26	259,819,141.68	226,679,358.03
其他业务	11,842,386.09	7,474,398.27	9,828,793.98	5,444,014.77
合计	296,356,986.02	268,791,649.53	269,647,935.66	232,123,372.80

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,263,837.39	1,436,595.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,100,000.00	350,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	12,363,837.39	21,786,595.00

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,004.40	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	286,120.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	771,697.39	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	132,306.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-180,619.24	
少数股东权益影响额		
合计	1,023,509.03	

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	0.8952	0.0282	0.0282
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8016	0.0252	0.0252

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的年度报告文本
备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》及上交所网站 http://www.sse.com.cn 上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：滕方迁

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 24 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容