

公司代码：600135

公司简称：乐凯胶片

乐凯胶片股份有限公司 2019 年年度报告

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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王洪泽、主管会计工作负责人观趁及会计机构负责人（会计主管人员）观趁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年1月，公司发行股份购买资产并配套募集资金项目完成，公司股份总数增加为553,307,099股。按照约定，上市公司滚存的未分配利润将由上市公司新老股东按照发行完成后的股份比例共享。2019年度，母公司实现的净利润20,674,561.00元，按10%提取法定盈余公积2,067,456.10元后，当年实现可供股东分配的净利润为18,607,104.90元，累计可供分配利润179,676,054.71元。以目前公司总股本553,307,099股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.47元（含税），共计派送现金红利26,005,433.65元（含税），占2019年度归属于上市公司股东净利润的30.57%，剩余未分配利润结转以后年度。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

敬请查阅本报告 第四节 三、（四）可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	55
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	191

第一节 释义

一、 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
控股股东、乐凯集团、中国乐凯	指	中国乐凯集团有限公司
实际控制人、航天科技	指	中国航天科技集团有限公司
乐凯医疗	指	乐凯医疗科技有限公司
乐凯科技	指	北京乐凯科技有限公司
报告期	指	2019 年 1-12 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 公司简介和主要财务指标

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	王洪泽

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	0312-7922692	0312-7922692
传真	0312-7922691	0312-7922691
电子信箱	stock@luckyfilm.com	stock@luckyfilm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号（）
公司注册地址的邮政编码	072150
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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	赵东旭、康明
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的财务顾问主办人姓名	李想、李良
	持续督导的期间	2019 年 10 月 17 日至 2020 年 12 月 31 日

七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	2,136,460,974.61	2,260,708,162.70	-5.50	1,851,318,472.71
归属于上市公司股东的净利润	85,077,165.24	70,824,381.56	20.12	59,238,025.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,808,482.46	978,200.48	1,107.16	49,533,171.92
经营活动产生的现金流量净额	227,588,318.57	49,857,953.39	356.47	8,599,514.00
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,203,369,331.88	1,962,033,067.29	12.30	1,687,306,203.02
总资产	2,967,853,894.58	2,714,326,962.20	9.34	2,362,423,493.98

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	0.1707	0.1899	-10.11	0.1588
稀释每股收益（元/股）	0.1707	0.1899	-10.11	0.1588
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0285	0.0026	996.15	0.1328

加权平均净资产收益率 (%)	4.08	3.55	增加0.53个百分点	3.53
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.61	0.05	增加0.56个百分点	3.24

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	475,874,256.28	408,716,274.76	559,212,297.83	497,029,750.24
归属于上市公司股东的净利润	12,489,761.89	-2,237,694.58	33,609,216.73	7,343,641.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,005,785.40	-2,445,059.71	33,303,518.51	-63,928,001.60
经营活动产生的现金流量净额	11,673,469.97	7,008,663.34	59,907,366.28	148,998,818.98

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	179,582.60		84,126.50	-268,636.09
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	9,162,050.65		7,032,638.04	3,493,660.69
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	58,722,570.81		47,187,631.54	5,485,292.68
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	/			6,671.78
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,001.37			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,540,907.78	
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	5,878,684.77		8,253,508.64	2,703,765.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,357,371.57		15,208,222.62	
少数股东权益影响额	-76,557.29		-79,552.95	1,735.44
所得税影响额	-12,965,021.70		-12,381,301.09	-1,717,636.82
合计	73,268,682.78		69,846,181.08	9,704,853.18

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		20,870,001.37	20,870,001.37	10,001.37
应收款项融资		26,115,719.32	26,115,719.32	0
其他权益工具投资	166,980,000.00	199,100,000.00	32,120,000.00	0
债券投资	0	0	0	0
白银期货	0	0	0	0
合计	166,980,000.00	246,085,720.69	79,105,720.69	10,001.37

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

公司主要业务：

报告期内，公司积极落实国家可持续发展战略要求，紧紧围绕国家战略性新兴产业，深化产品和产业结构调整，在新材料领域取得快速突破和发展。公司主营方向为图像信息材料、新能源材料，主营产品有医用干式片、太阳能电池背板、彩色相纸、喷墨打印纸、信息影像材料加工用药液、锂离子电池隔膜等产品。

公司经营模式：

公司坚持“以满足客户需求为目标，以经济效益为中心，视质量为生命，加快技术创新，强力推动精益生产，拓展影像业务新领域，推进光伏业务优质快速发展，实现锂电业务规模效益双突破，国际化工作再上新台阶”的经营方针。坚持以市场为导向的科技创新，坚持自主研发，追求精益生产，挖掘成本潜力，从原材料采购到产成品均形成完善的质量和成本管控体系；利用现有销售网络，积极探索互联网+新型销售模式。立足医用材料、影像材料、光伏材料和锂电材料四大业务模块，最终成为国际一流的医用材料、影像材料和新能源材料系统服务商。

行业情况说明：

1、影像材料行业：

报告期内，旅游市场的高速发展带动了影像行业的蓬勃发展。同时，互联网的快速发展，手机、相机等 3C 数码产品的普及使国内影像市场消费方式和产业发展模式正在发生深刻的变革，线上消费已然成为主流，人们出行购物无不依赖互联网完成，促进了影像市场的进一步发展。

2、光伏材料行业：

报告期内，光伏制造成本的持续下降，光伏发电上网电价呈持续下降趋势，且逐步与传统上网电价趋同，光伏行业逐步实现去补贴以及市场化的运作机制，平价上网已近在眼前。随着补贴的逐步取消，技术迭代带来的成本下降将逐步成为推动行业发展的主要动力。

3、锂电材料行业：

报告期内，受新能源汽车市场产销量下降影响，动力电池增速放缓。报告期内，动力电池出货量为 71GW，同比增长 9.2%；3C 消费类锂电池因其下游主要市场—智能手机市场渐趋饱和而增速放缓；储能电池出货量同比增长 26.7%，但国内市场出货量急剧下降，出口海外出货量增长较为突出。锂电池产业链各行业厂商整体呈现强者愈强趋势，行业内领先厂商市场占有率不断提升，行业洗牌加剧，产能规模小、技术迭代慢、资金实力弱的企业在逐步出局。整个产业链中低端产能严重过剩，中低端产品、无差异化产品价格降幅较大。

4、医学影像行业：

报告期内，医学影像市场增长迅速。目前医疗器械行业仍处于快速发展的黄金期，近三年增速持续高于 20%。医学影像行业作为医疗器械市场规模最大的子行业，亦处于高速增长阶段。国

家相关政策、人口老龄化、城镇化加速以及居民医疗健康意识的加强均促进了医学影像行业的发展。医用胶片市场需求将持续存在。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2019年9月，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向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号）核准公司向乐凯集团购买资产发行股份125,542,282股。发行后公司总股本增加为498,534,017元，新增股份已于2019年10月17日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续。乐凯医疗100%的股权过户至乐凯胶片的相关工商变更登记手续已于2019年9月27日办理完毕，乐凯胶片持有乐凯医疗100%股权。详见公司于2019年10月22日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易发行结果暨股份变动公告》，公告编号2019-064。

其中：境外资产0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势：

公司产品主打“乐凯”品牌，荣获了“中国名牌”和“中国驰名商标”的称号，在国内外具有极高的知名度和信誉度。随着公司的转型和发展，公司近几年在光伏行业取得快速突破和发展，产品得到了行业内广泛的认可，公司也持续立足于打造国产高质量产品，“乐凯”品牌业内知名度和信誉度不断上升。

2、营销优势：

公司在国内设有完善的营销与服务体系，销售网络覆盖面广、技术服务全，并且与客户建立了良好的关系，完善的营销与服务体系是公司销售工作的有力保障。

3、科技创新优势

公司拥有独立的技术研发中心，拥有“涂层、成膜、微粒”三大核心技术和先进的研发、检测设备，公司曾承担国家863计划、重点新产品计划等重点技术研发项目，自主研发的各类产品曾荣获多项国家、省、市科技进步奖等，公司目前拥有119项自主知识产权，公司专利获得中国专利优秀奖、中国专利金奖等奖项。公司自2003年以来，连续取得高新技术企业证书，每年研发费用投入占公司营业收入3%以上。公司重视科技人才的引进，拥有一批高级研发人员，研发队伍中硕士以上人员占研发人员40%以上。同时，公司对外与科研和高等院校保持了紧密联系。科研力量是公司可持续发展的有力保障。

报告期内公司完成专利申请21件，获得专利授权4件；彩色相纸进一步提高质量，实现产品的换代升级，更好地满足了客户的需求；太阳能电池背板完成系列高性能产品的开发，有效提升了产品竞争力，满足了不同层次客户的需求；锂电隔膜产品实现批量稳定生产。报告期内通过自主研发和技术创新研发工作取得突出进展，对产品的生产和销售起到了良好的技术支撑作用。

4、生产技术优势：

公司十几年来一直致力于涂覆工艺技术的研究和应用，在彩色相纸、太阳能电池背板、锂离子电池隔膜等产品的生产加工过程中，从原材料到产成品均形成完善的质量和成本管控体系。公司有完善和持续的产品生产所涉及的涂布、成膜、生产张力控制、生产环境控制等全面的生产工艺技术研发和应用能力，现有装备、技术和生产管控能力均处于国内先进水平，有效保证了公司产品质量处于领先水平，不断为客户提供高质量、高性能的产品。

5、管理组织优势：

公司通过ISO9001质量管理体系认证和ISO14001环境管理体系认证，拥有比较完善的公司运行体制，管理模式较成熟，是公司稳定运营的有力保障。

6、人力资源优势：

公司根据发展战略要求，有计划地对人力资源进行合理配置，具有完善、先进的招聘、培训、考核、评价、激励等人力资源体系，最大程度调动员工的积极性、发挥员工的潜能，满足了公司可持续发展需要。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1. 快速应对变化，市场开拓稳中有进

2019年，在国内影像市场上，数码相纸以稳市场、保利润为目标，积极应对产品市场需求下降的局面，从努力提高市场占有率、提升服务质量、加快新产品推广等多个角度持续发力，3款相纸新产品上市，相册自动化生产线开发推广，稳定废液处理设备上市。建成环保车间26家，累计超过130家。“中国环境标志”认证为彩色相纸环保绿色化推广打开了新的局面。国际市场彩色相纸全年实现销售2063万平米，成功进入新西兰、阿富汗和多哥等新兴市场。

光伏业务在激烈竞争中积极谋篇布局，持续提升行业话语权，在稳固传统战略客户的同时，广泛寻求合作，国际市场太阳能背板成功开发了台湾和印度客户，全年光伏背板销量创历史新高。

锂电隔膜业务积极调整市场策略，艰难应对市场竞争，守住圆柱动力电池领域的同时，坚决开发大软包、大方壳电池领域和高端3C电池领域。完成了一家战略客户中试，一家重点客户实现稳定供应。

医疗器械业务销售重心继续向高端市场转移，自有品牌占有率持续提高。全年开发乐凯品牌三甲医院32家，三乙医院12家，同比增长37.14%。建立各地服务站，完善技术服务网络，服务效率和客户满意度进一步提高。全年实现销量1371万平米，同比增长27.43%，国内市场份额扩展到20%。

2. 持续技术创新，市场需求得到支撑

影像材料领域，完成多个个性化银盐相纸、印刷相纸、打印纸等新产品开发上市；防粘连免淋膜技术实现突破和应用；完成水溶性增感染料的技术开发，提高了生产的安全性和环保性；持续改善生产过程中的静电问题，进一步提升了裁切车速；印刷相纸改善了表观弊病，为市场的开拓奠定了基础。

光伏材料领域，新系列背板产品实现产业化，通过配方重构和优化，持续提升产品性能；完成多个型号透明背板开发并通过相关客户认证并报备；通过配方工艺优化，进一步提质降耗，提升复合车速，生产效率显著提升。

锂电材料领域，通过工艺系统优化，大幅降低变形降级率，改善全幅宽厚度极差，产品控制能力显著提高；完成多系列涂层隔膜的配方工艺开发，降低化工成本，提升车速并实现稳定涂布；铝塑膜完成配方工艺开发及试车方案策划。原材料回用设备完成试车，通过关键零部件改进及参数调整成功降低了生产成本。

医疗器械领域，全年制定扩能计划22项，干式片所有品种规格实现明包自动线的生产，整理产能较去年同期提升26.6%。全年产能提升44.55%，同比增长27.11%。制定20项战略扩能项目规划，涉及到内部的设备改造、配套设施和技术储备及外协项目。

研发平台建设稳步推进，省、市两级新能源膜材料技术创新中心通过验收，纳入省级技术创新中心管理序列；申请专利20件，新增授权专利4件；完成2项行业标准的立项申报；在专业期刊公开发表论文15篇；承担的航天集团的两项技术创新项目圆满完成验收和阶段评审；产品开发项目分别获得保定市科学技术进步奖一等奖、中国机械工业科学技术进步一等奖；深入开展产学研合作，与大学、科研院所等的合作不断深入。

3. 深化精益生产，降本增效成果显著

2019年落实公司经营方针，视质量为生命，强力推进精益生产。通过落实采购降成本、强化质量管理意识、持续推动精益生产活动等手段，进一步实现了降本增效。通过配方升级和工艺规

范，解决了干式片打印划伤问题；通过片盒改造，明显降低干式片双张问题。包装的改进，提高了产品的保护性、美观度，还解决了与自动化设备的匹配性问题。

4. 聚焦重点，专项工作取得新突破

一是策划落实影像业务中长期发展规划，影像业务由卖相纸发展转为卖相册的系统解决方案已初步成型。二是纸基国内新供方开发工作取得阶段性进展。三是认真落实太阳能电池背板、锂电隔膜盈利提升“攻坚战”专项工作，太阳能电池背板销量、锂电隔膜毛利率均有所提升。四是“航天制造”2025按计划深入推进。五是完成质量提升专项工作。六是背板产线提车速。七是锂离子电池软包铝塑膜产业化建设项目完成了厂房建设和设备安装、调试，具备了化工试车条件。八是完成了发行股份购买乐凯医疗科技有限公司100%股权的资本运作项目。

5. 优化运营模式，管理效能得到提升

一是持续推动公司业务管理运行模式优化方案的落实，业务运行效率得到显著提升。二是持续推动人才队伍建设。三是持续推动公司规范治理，严控经营风险。公司“三会”运作依法合规，全面开展经济合同、规章制度和重大事项法律前置审核；推进流程信息化；完成综合审计、经济责任审计和专项审计10项，提出审计建议并组织整改落实；锂电隔膜业务通过了IATF16949体系认证审核。四是通过事前算盈的管理方法推动成本管理，建立事前算赢管理模型，推动年度预算目标月度分解并落实责任，提高了制定月度利润目标计划的科学性，为经营单位对照月度利润目标找差距抓落实提供了业绩改善指标体系。

6. 坚持绿色发展，积极履行社会责任

严格遵守安全、环保等法律法规要求，严格执行公司规章制度，全面落实安全、环保责任，实现公司轻伤以上事故“双零”目标，实现环保“三废”达标排放、合规处置。

环保工作，全面完成公司减排指标，办理各项环保手续，组织各车间进行环保设施改造。完成环境管理方案8项，投入200多万元深度治理VOCs，完善、增加环保治理设施10台套，落实重污染天气应急响应措施，为蓝天保卫战做出了应有的贡献。

7. 加强党的建设，凝聚攻坚强大合力

一是强化理论武装，坚定理想信念。认真组织学习习近平新时代中国特色社会主义思想，深入开展“不忘初心，牢记使命”主题教育，制订主题教育工作方案并组织实施；二是积极践行党建融入经营活动中的理念，深入推动“拓市场、降成本、控费用、提效率、保目标”攻坚战，积极推进流程优化、预算管理、精益生产、考核细化等管理效能提升工作，各基层党组织发挥主观能动性，不断创新攻坚战工作组织方式，结合各单位实际情况制定本单位攻坚方案，切实做好思想发动和组织工作，充分调动了广大员工的积极性，营造干事创业浓厚氛围。

二、报告期内主要经营情况

实现营业收入21.36亿元，同比下降5.5%，其中主营收入21.13亿元，同比下降5.49%；实现利润总额1.02亿元，同比增长16.12%；国际化收入3.92亿元，同比增长24.99%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	2,136,460,974.61	2,260,708,162.70	-5.50
营业成本	1,694,467,413.82	1,829,314,092.24	-7.37
销售费用	132,374,461.09	153,387,981.24	-13.70
管理费用	120,628,274.06	110,479,235.83	9.19

研发费用	87,404,913.32	88,225,692.48	-0.93
财务费用	187,870.99	2,620,064.47	-92.83
经营活动产生的现金流量净额	227,588,318.57	49,857,953.39	356.47
投资活动产生的现金流量净额	-111,750,654.62	60,319,403.06	-285.26
筹资活动产生的现金流量净额	39,471,596.22	-12,921,316.27	不适用

财务费用变动原因说明：汇兑收益同比增加影响财务费用下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度销售回款率增加，且应收票据到期金额较大，经营性现金流量净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年度购建固定资产支付的现金增加，投资支付的现金增加，影响投资活动净现金流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：取得借款收到的现金增加，分配股利支付的现金减少，影响筹资活动现金流增加。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
感光行业	915,453,450.13	733,923,023.72	19.83	-7.62	-8.58	增加 0.85 个百分点
光伏行业	697,142,069.07	657,611,286.80	5.67	-12.53	-11.48	减少 1.12 个百分点
医疗行业	500,669,044.97	287,322,480.28	42.61	11.75	4.44	增加 4.02 个百分点
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(%)
彩色相纸	791,094,322.25	631,395,486.39	20.87	-5.94	4.81	减少 0.95 个百分点
太阳能电池背板	697,142,069.07	657,611,286.80	5.67	-12.53	-11.48	减少 1.12 个百分点
医疗产品	500,669,044.97	287,322,480.28	42.61	11.75	4.44	增加 4.02 个百分点
照相化学材料	50,036,081.80	32,166,285.27	35.71	7.28	42.44	减少 15.87 个百分点
其他	74,323,046.08	70,361,252.06	5.33	-28.00	-39.82	增加 18.61 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
国内地区	1,721,329,724.87	1,306,474,188.24	24.10	-10.46	-14.37	增加 3.47 个百分点
国外地区	391,934,839.30	372,382,602.56	4.99	24.99	26.20	减少 0.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
彩色相纸	万平米	7,074.41	7,315.18	846.63	-13.11	-11.16	-28.40
太阳能电池背板	万平米	4,385.09	4,205.5	716.12	13.99	9.43	69.21
照相化学材料	万箱	23.88	23.79	4.98	-17.22	-17.40	1.74
医疗产品	万平米	1,411.42	1,370.58	48.54	33.88	27.43	537.97

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
光伏行业	直接材料	255,138,996.92	86.98	667,333,097.13	90.31	-61.77	
光伏行业	直接人工	14,957,230.12	5.10	28,038,056.55	3.79	-46.65	
光伏行业	制造费用	23,250,837.33	7.93	43,582,234.85	1.60	-46.65	
光伏行业	合计	293,347,064.37	100.00	738,953,388.53	100.00	-60.30	
感光行业	直接材料	501,863,020.28	79.66	576,407,380.88	81.95	-12.93	
感光行业	直接人工	46,686,022.17	7.41	43,165,569.11	6.14	8.16	
感光行业	制造费用	81,464,342.96	12.93	83,808,424.37	5.63	-2.80	
感光行业	合计	630,013,385.40	100.00	703,381,374.36	100.00	-10.43	
医疗行业	直接材料	16,149.72	75.98	11,609.64	71.46	39.11	
医疗行业	直接人工	2,052.80	9.66	1,974.21	12.15	3.98	
医疗行业	制造费用	3,054.07	6.00	2,662.05	6.80	15.33	
医疗行业	合计	21,256.59	100.00	16,245.90	100.00	30.84	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
彩色相纸	直接材料	481,843,241.94	79.47	555,855,601.08	81.84	-13.32	
彩色相纸	直接人工	45,198,772.98	7.45	41,678,319.92	6.14	8.45	
彩色相纸	制造费用	79,312,323.57	13.08	81,633,085.78	5.80	-2.84	
彩色相纸	合计	606,354,338.48	100.00	679,167,006.78	100.00	-10.72	
太阳能电池背板	直接材料	255,138,996.92	86.98	667,333,097.13	90.31	-61.77	
太阳能电池背板	直接人工	14,957,230.12	5.10	28,038,056.55	3.79	-46.65	
太阳能电池背板	制造费用	23,250,837.33	7.93	43,582,234.85	1.60	-46.65	
太阳能电池背板	合计	293,347,064.37	100.00	738,953,388.53	100.00	-60.30	
照相化学材料	直接材料	17,526,868.26	82.35	20,551,779.80	84.87	-14.72	
照相化学材料	直接人工	1,679,096.05	7.89	1,487,249.19	6.14	12.90	
照相化学材料	制造费用	2,076,844.69	9.76	2,175,338.59	1.04	-4.53	
照相化学材料	合计	21,282,809.00	100.00	24,214,367.58	100.00	-12.11	
医疗产品	直接材料	16,149.72	75.98	11,609.64	71.46	39.11	
医疗产品	直接人工	2,052.80	9.66	1,974.21	12.15	3.98	
医疗产品	制造费用	3,054.07	6.00	2,662.05	6.80	15.33	
医疗产品	合计	21,256.59	100.00	16,245.90	100.00	30.84	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 49,569 万元，占年度销售总额 23.46%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 3,539 万元，占年度销售总额 1.67%。

前五名供应商采购额 60,047 万元，占年度采购总额 63.21%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 7,747.47 万元，占年度采购总额 8.16%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内公司销售费用 13,237.45 万元，同比降低 13.7%，降低主要原因是运费、样品及产品损耗和消耗性材料成本降低较多；管理费用 12,062.83 万元，同比增加 9.19%，差异主要原因是

职工薪酬、环保费增加较大；财务费用-714.27 万元，同比降低 372.62%，差异主要原因是利息收入和汇兑收益增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	87,404,913.32
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	87,404,913.32
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.09
公司研发人员的数量	141
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.45
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	227,588,318.57	49,857,953.39	356.47
投资活动产生的现金流量净额	-111,750,654.62	60,319,403.06	-285.26
筹资活动产生的现金流量净额	39,471,596.22	-12,921,316.27	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明： 应收票据到期回款增加，经营性现金流增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 固定资产投资和理财投资增加，投资活动净现金流量减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明： 分配股利、偿还利息减少，筹资活动现金流量同比增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	650,095,431.87	21.90	500,585,564.70	18.44	29.87	回款增加，资金增加
应收票据	217,711,209.43	7.11	479,899,650.26	17.68	-56.02	期末应收票据到期及转让增多，余额降低。
应收款项	217,711,057.58	7.34	266,894,870.65	9.83	-18.43	销售回款增加，应收款余额降低。
存货	506,622,304.77	17.07	434,334,435.43	16.00	16.64	
固定资产	412,546,761.63	13.90	390,063,242.26	14.37	5.76	
在建工程	116,384,156.40	3.92	92,509,143.54	3.41	25.81	建设项目加大投入，在建工程增

						加。
无形资产	118,841,952.38	4.00	125,965,782.28	4.64	-5.66	
短期借款	267,304,528.22	9.01	280,244,428.41	10.32	-4.62	
应付票据	116,405,588.60	3.92	94,949,704.45	3.50	22.60	付款期限延长, 应付票据增加。
应付账款	104,601,751.91	3.52	218,272,427.81	8.04	-52.08	票据支付增加, 应付账款降低。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,024,357.79	保证金
合计	13,024,357.79	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

相关经营情况已在“第三节 公司业务概要”和“第四节 经营情况讨论与分析”中进行说明。

光伏行业经营性信息分析

1. 光伏设备制造业务

适用 不适用

2. 光伏产品关键技术指标

适用 不适用

3. 光伏电站信息

适用 不适用

适用 不适用

4. 推荐使用表格

(1). 光伏产品生产和在建产能情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类别	产量	产能利用率	在建生产线总投资额	在建生产线当期投资额	设计产能	(预计)投产时间	工艺路线	环保投入
光伏辅料及系统部件：								
光伏背板	3,840 万平米	264.8%	13,958	0	1,000 万平米		复合型产品的制造方法均是将 PVF 薄膜用粘合剂与 PET 粘合在一起，其关键技术是粘合时所用的粘合剂和粘合技术。涂布型产品主要是将氟材料涂布于 PET 基材上二形成取代氟膜的耐候保护层，关键是涂料制备和涂布工艺技术。	200
产能利用率同行业比较及合理性分析：随着工艺技术的不断提升和生产线改造，实际产能超过设计产能。乐凯产能利用率指标在同行业处于领先地位。								

(2). 光伏产品主要财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类别	产销率 (%)	销售毛利率 (%)
光伏辅料及系统部件：		
光伏背板	104.27	5.67

(3). 光伏电站工程承包或开发项目信息

□适用 √不适用

5. 其他说明

□适用 √不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

适用 不适用

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

报告期内，国内影像材料传统银盐行业受喷墨、激光、热升华等新型影像输出方式冲击较大，行业整体需求量小幅度下滑。银盐影像市场方面，专业放大纸和彩扩相纸受结婚人数下降、消费者照片输出习惯、团体消费停滞和网上冲印快速发展的影响，银盐影像市场需求继续下滑。一方面，受结婚人数下降影响，婚纱摄影市场步入快速下降通道，影响到了专业放大纸的输出量。儿童摄影、个人写真等个性化专业摄影需求虽然有所增长，但这部分的输出量较少，不足以弥补婚纱摄影输出量下降的缺口。另一方面，受消费者对照片处理方式和网上冲印快速发展的影响，实体彩扩店冲印量下降的速度呈加快趋势。与此同时，由于喷墨打印设备的发展已基本满足彩扩、冲印店的需求，喷墨打印相纸正在快速进入传统影像输出领域。目前，公司银盐影像材料产品国内市场占有率第一。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

详见本报告“第三节、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
彩色相纸	精细化工	硝酸银、纸基、明胶	影像冲印	供需、原材料价格

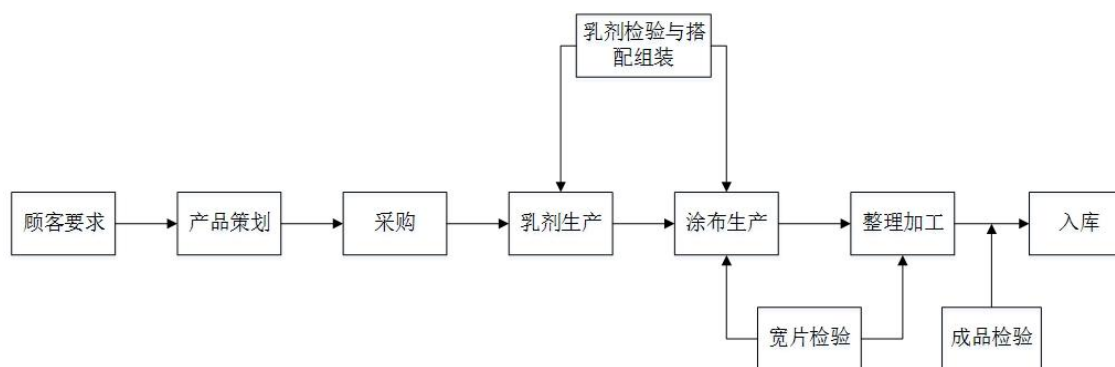
(3). 研发创新

适用 不适用

对银盐市场容量逐年下滑、国家环保政策愈加严格的情况，公司创新开拓，竞合与个性化对策组合，产品和市场布局更加合理。金圣莱、圣铂人像、翼彩等系列产品的陆续上市，进一步增强了银盐相纸的市场竞争力；系列化的喷墨打印产品、印刷相纸，为深拓影像行业注入新活力；环保冲印车间系统成功投入运行，达到了环保要求，获得了环保协会的专家认证，推动了行业绿色健康发展。面对“互联网+”的大潮，积极作为，乐凯相纸已成为国内排名第一的网冲相纸品牌，天猫乐凯数码旗舰店、淘宝乐凯品牌形象店网上销量逐月上升，提升了行业影响力。

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
彩色相纸	1 亿平米	73.41	无	无

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

丰富产品结构，相关产线亦用于生产喷墨打印相纸。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
硝酸银	外部采购	38000 公斤	2263.4-2977 元/公斤	营业成本随采购价格上升而上升
纸基	外部采购	7000 万平米	3.8-4.0 元/平方米	营业成本随采购价格上升而增加
明胶	外部采购	430000 公斤	80-85 元/公斤	营业成本持平

(2). 原材料价格波动风险应对措施

1) 关注国际国内主要原材料价格走势，尤其是纸浆、白银，搜集和分析市场价格信息，基于对市场价格的判断，定期制定重要原材料采购方案，滚动实施阶段性的采购策略，锁定和降低原材料成本。

2) 注汇率变化，结合进口原材料的资金需求，部分锁定原材料成本。

3) 与供应商充分沟通，建立战略合作伙伴关系，达到双赢目的，降低价格风险。

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

1) 受汇率及国际国内纸浆的影响，基于对纸基价格上扬的趋势判断和对汇率走势的分析，下半年增加纸基的采购和储备，并按照合理的储备量进行平衡采购，达到了控制纸基成本的目的。

2) 2019 年贵金属价格波动相对较大, 受中美贸易战影响, 上半年价格相对平稳且价格相对较低时, 加大了白银的采购, 第三季度开始白银价格大幅上升, 第三季度末时达到顶峰, 基本利用合理储备量, 并使用回收硝酸银, 避开价格高峰, 采购满足生产的同时, 控制了全年的平均采购成本与市场价格持平。

4 产品销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

公司银盐彩色相纸采取的销售模式为子公司销售和公司直销。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

细分行业	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
感光行业	915,453,450.13	733,923,023.72	19.83	-7.62	-8.58	增加 0.85 个百分点	
光伏行业	697,142,069.07	657,611,286.80	5.67	-12.53	-11.48	减少 1.12 个百分点	
医疗行业	500,669,044.97	287,322,480.28	42.61	11.75	4.44	增加 4.02 个百分点	

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司银盐彩色相纸的销售价格主要根据供求关系及原材料价格浮动进行定价及调整, 近年来该产品价格相对稳定, 波动较小, 2019 年价格整体保持稳定。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	213,646.09	-5.5

会计政策说明

√适用 □不适用

详见本报告附注 五、重要会计政策及会计估计

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
797	0.005

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

医疗器械行业经营性信息分析

1 报告期内新增注册证或备案凭证整体情况

适用 不适用

注册分类	期初数	新增数	失效数	期末数
I类医疗器械	8	0	0	8

2 报告期内新增注册证或备案凭证具体情况

适用 不适用

3 报告期内失效注册证或备案凭证具体情况

适用 不适用

4 报告期内公司主要产品基本信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	发明专利及起止期限(如适用)	生产量	销售量	销售收入
1	医疗胶片及系统	I类医疗器械	1. 作为干式成像设备硬拷贝输出,用于记录医用影像图像。 2. 用于记录CT\MRI\CR\DR\胸部X射线透视系统输出的数字信号图像。 3. 用于记录影像图像供临床诊断。 4. 用于X射线摄影时记录射线影像图像。 5. 供自助打印胶片和报告使用。	否	1. 一种热敏记录材料 2006. 5. 10-2026. 5. 10。 2. 一种卤化银照相材料 2002. 12. 20-2022. 12. 20。 3. 一种嵌入式安卓系统自助打印机 2018. 12. 20-2038. 12. 20	14342944. 93 平方米	13, 949, 462. 93	406, 022, 700. 47

5 报告期内公司主要产品基本信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	产品名称	注册分类	应用领域	是否属于创新医疗器械及类别	采购量	销售量	销售收入	毛利率
1	医用图像打印机	I类医疗器械	用于使胶片产生X射线图像。	否	400. 00	423	8, 869, 935. 77	3. 79%

6 报告期内按应用领域划分的主营业务盈利情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产品应用领域	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 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
医疗胶片及系统	414,892,636.2	222,589,487.2	46.35	17.37	12.15	2.50	

7 报告期内研发投入整体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入费用化金额占营业收入比例 (%)	研发投入资本化金额占净资产比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
30,461,468.77	30,461,468.77		5.40		14.67	

8 报告期内主要研发项目具体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目	产品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	备注
F型干式胶片质量改进项目	本项目用于医用干式胶片质量改进。	已进入放量阶段,项目完成量	已进入放量阶段	2,459,601.81	
干式片一次涂布项目	本项目用于扩大医用干式胶片产能。	已进入放量阶段,项目完成	已进入放量阶段	12,327,800.78	
医用视频影像片	本项目用于超声、内窥镜显微分析、工作站等图像输出的专用耗材	中试	已完成实验室研发工作,进行车间中试	43,509.87	
新型医用图像打印机	本项目为乐凯干式胶片增加互补的设备制造体系	委托研发	完成项目立项,并委托成都分公司开发	1,732,336.45	
医疗影像系统	云影像系统、自助影像系统、新型医用影像打印机	1、2018年8月取得医疗全院自助系统著作权;2、2019年7月取得安卓系统自助打印机专利;3、2019年10月取得医疗云影像系统V1.0著作权;	医疗影像系统研发项目源自分公司立项报告,周期自2018年6月伊始预计为3年。其中自助影像系统已经成型并产品化;云影像系统已经于19年末投入试用阶段;新型医用打印机目前由乐凯医疗立项,分公司承接,19年末已经跑通原理,试制原型机。所有项目预计在20-21年完成联合调试,最终完成乐凯医疗产品系统化整合方案。	836,792.59	

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019年9月,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向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2019)1672号)核准公司向乐凯集团购买资产发行股份125,542,282股。发行后公司总股本增加为498,534,017元,新增股份已于2019年10月17日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续。乐凯医疗100%的股权过户至乐凯胶片的相关工商变更登记手续已于2019年9月27日办理完毕,乐凯胶片

持有乐凯医疗 100% 股权。详见公司于 2019 年 10 月 22 日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易发行结果暨股份变动公告》。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见附注十一、公允价值的披露

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

乐凯医疗科技有限公司为公司全资子公司，主要从事信息化学品、精细化工产品以及医疗器械等的研制、生产和销售，注册资本 12,988 万元，总资产 45,323.61 万元、净资产 35,971.25 万元，报告期内营业收入 56,359.49 万元、利润总额 10,028.67 万元、净利润 9071.88 万元。分析：利润总额同比增加 86.70%，主要是收入增加、费用降低，增加了企业的效益。

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 8,000 万元，总资产 17,615.53 万元、净资产 15,431.47 万元，报告期内营业收入 33,817.77 万元、利润总额 2,061.21 万元、净利润 1,880.05 万元。分析：利润总额同比减少 10.80%，主要是收入减少，降低了企业的效益。

保定乐凯影像材料科技有限公司，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 4,413.88 万元、净资产 2,682.53 万元，报告期内营业收入 5,037.22 万元、利润总额 901.30 万元、净利润 859.40 万元。分析：利润总额同比降低 19.90%，主要是收入减少，毛利降低所致。

保定乐凯进出口贸易有限公司，公司持有其 55% 的股份，主要从事自营、代理货物进出口业务，注册资本 100 万元，总资产 1,560.66 万元、净资产 49.3 万元，报告期内营业收入 4,187.15 万元、利润总额 84.23 万元、净利润 110.15 万元。利润总额同比降低 67.70%，主要是费用增加，利润减少。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 影像材料业务：

传统银盐市场一方面受环保压力、结婚人数下降影响，放大纸市场有所萎缩；另一方面儿童摄影市场、女性写真市场保持增长趋势，同时网上冲印快速崛起，会带动民用市场需求的增长。总体来说传统银盐市场需求将出现稳中略降局面。与此同时，喷墨相纸和印刷相纸需求量的增大，将保持影像材料市场需求量的整体稳定。目前，富士、乐茵和乐凯是影像材料行业主要生产厂家，除此之外，每个生产厂家衍生出多个品牌（OEM 产品），行业竞争异常激烈。公司现已发展成为国内最大的数码影像材料制造商，凭借稳定的产品质量，完善的销售网络，优质的服务，与客户建立了良好的关系，使得公司在影像行业中能够保持稳定发展，彩色相纸市场占有率逐年提高。同时，行业竞争的白热化，使得利润进一步压缩，对产品稳定性、适应性、降本能力、销售能力

提出了更高的要求。公司将创新销售模式，追求精益生产，继续深挖成本潜力，提高服务质量，增强影像材料业务盈利能力，继续保持其稳定发展。

2. 光伏材料业务：

太阳能电池背板受光伏制造业整合的影响，光伏背板行业也在加速整合，预计在未来的 2 年左右将完成行业的整合，届时主流背板企业将剩下 5 家左右，其他中小企业或者退出，或者成为主流企业的代工厂。在经过次轮深入的整合后，光伏背板行业将形成一个良性竞争的局面，企业间的竞争进入到拼技术、拼质量、拼效益的阶段，而不再是前期以低价竞争为主的混乱状态。

3. 锂电材料业务

锂电池隔膜在终端电动汽车的带动下，未来三年国内动力电池用隔膜需求年均增幅将保持在 10% 以上。同时，国家新能源汽车补贴逐年退坡，向全产业链传递了巨大的成本压力；国内中低端隔膜产能过剩，导致中低端隔膜价格急速下降；高端锂电池隔膜产品产能不足，价格相对稳定。

4. 医疗业务

国内医用干式胶片市场集中度较高，目前在国内销售的医用干式胶片品牌主要为乐凯医疗、锐珂、爱克发和富士等，国际品牌仍占据主要地位。上述四家公司是国内医用干式胶片市场的第一梯队，占据主要市场份额，其他国产品牌尚未形成规模化的市场收入。乐凯医疗为医用干式胶片国产品牌的龙头企业，随着国产医用胶片加速替代进口产品，乐凯医疗的市场地位不断提升。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记“8.26”重要批示和公司党委决策部署，以满足客户需求为目标，以高质量发展为中心，以技术为支撑，视质量为生命，严控经营风险，抢抓发展机遇，持续提升市场意识，加快技术创新，强力推动精益发展，全面提升系统服务能力；做大做强做优医疗产业、引领影像行业发展新方向、推进光伏业务优质快速发展、夯实锂电业务发展基础、国际化工作再上新台阶。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 着力推进改革创新，激发公司活力

深入开展组织运行优化工作，协力推动公司高质量发展。

创新成本管控体系，狠抓降成本管理。持续推动成本管理，实施过程管控，紧盯目标落实措施，进一步加大费用管控力度。

高效开展锂离子电池软包铝塑膜产业化化工试车、锂电隔膜基膜高效率产能建设及质量提升、喷墨相纸产能建设、自动化项目建设、募投项目新园区筹备建设等重点专项工作。

2. 着力精耕细分市场，发挥龙头牵引作用

影像市场 2020 年计划在全国建设 10-20 家以上自动化相册工厂，基本实现全国重点区域全覆盖，带动相纸新兴市场销量增长；全力推广新型银盐相纸上市，国际市场重点提升东南亚、印度和欧洲相纸和套药市场占有率。

光伏市场重点促进战略客户的深度合作，深入落实“客户支持体系”运行，提升乐凯产品的附加价值，有效增加客户粘合度；坚持定位高端市场的产品策略，加快透明背板市场开发工作，提高乐凯胶片在光伏行业的整体竞争能力；着眼产业链资源优化重构的基础上提升竞争力，减少两金占用，降低经营风险。

锂电市场，从现有客户维护、新客户开发、大客户建立联系三个方面明确目标任务，精准开发；不断优化营销模式、规范基础管理，严控应收风险。

医疗器械市场，要拓宽销售渠道，完善服务体系，为公司高质量发展提供市场基础。制定详细的市场开发计划，加大市场开拓投入。积极推进技术服务融合工作，加强建立售后服务工作各个环节的规范化，标准化细则和流程。从相机的设计和硬件方面彻底解决目前存在的问题，为公司胶片的使用提供一个稳定的设备保障。

3. 着力深化技术创新，提升产品核心竞争力

医疗器械领域，完善新产品推进计划，以收集为辅、聚焦为主、落地为果聚焦新业务。以产品聚焦为牵引，发现能够支撑发展的新产品。加强对外合作，以各种会议、协会和专委会为平台，对外寻求合作机会。推动成都分公司在产品配套硬件和系统软件方面的开发。增拓转型空间，完善新产品市场调研，确定市场定位。加快新品进展，完成车间中试，并进行市场验证。完成自产片基的应用，为更多基材+涂层的新项目打下基础。

影像材料领域，通过应用新型助剂、基体材料，提高银盐影像质量，塑造高端影像产品，不断提高性价比；持续优化系列相纸配方工艺技术，通过产业化整体方案的设计实施，在质量成本等方面形成优势，形成对银盐影像业务的有效补充。

光伏材料领域，应对光伏行业的形势变化，瞄准降低度电成本的总目标，加新产品系列化，持续开发和优化背板产品材料结构、生产工艺，提高产品性价比和核心竞争力。

锂电材料领域，持续加大技术理论的研究，掌握核心控制技术，重点提高产品一致性和良品率；瞄准提升客户价值，深入开展性能提升以及功能化涂层相关技术研究；铝塑膜着重开展国产化材料应用和关键核心技术升级，深入研究配方与工艺的匹配技术，有效支持新项目产业化。工艺装备研究，聚焦提高主导产品生产效率和涂布质量，并深入开展核心工艺装备技术的研究，形成产品核心竞争力的重要支撑，服务主业高质量发展。

技术创新管理，要加强核心技术的梳理及强化研究，切实做好技术发展的规划，持续加强核心技术体系的建设；充分利用现有研发平台，不断提升集智能力，提高内外部技术创新资源的协调融合能力，提高研发速度和水平；加快研发岗位序列的优化设计和拔尖人才工程方案的确定实施，给骨干人才更大的创新发展空间，体现“贡献决定价值”的人才激励思想。

4. 着力推进精益生产，深入挖潜提质降耗

一是强化质量管理意识，提升质量管理水平。二是精益生产深入推进。2020年继续结合精益生产评价标准以及年度计划开展评价及专项提升工作，重点推进价值流改善、库存优化等专项。三是落实采购降成本，持续推动采购创新。四是能源管理方面，做好传统效能分析的同时，加强能源效益管理，强化各单位能源成本分析意识，保证业务板块能源成本和万元工业增加值综合能耗双降低。五是加强固定资产管理，确保资产保值增值，优化和创新商业及住宅房产管理方式，明确责任目标，激发管理活力，提高房产管理效益。六是加强产、供、销协调，提高效率，扩大产量，做好战略扩能的技术准备。

5. 着力加强基础管理，有效规避经营风险

坚持依法合规，控制经营风险是公司稳健经营、健康发展的保障。一是公司将2020年确定为“制度执行年”，各单位要认真落实执行，提高全员执行力；二是公司“三会”运作依法合规，“三重一大”事项符合国资监管要求；三是继续强化“两金”管理，控制经营风险；四是提高审计工作质量，从点到面全方位对公司高风险领域进行审计；五是严格落实安全、环保等法律法规要求，保障“三废”合规达标排放。落实主体责任，无安全、环保事故发生。

6. 着力谋划十四五规划，发挥战略引领作用

“十四五”时期是我国经济进入高质量发展的关键时期，在这样的战略机遇期，公司将在夯实“十三五”发展基础上，系统谋划“十四五”规划，切实发挥“十四五”规划引领作用，全面推进公司高质量发展，向成为世界一流的新材料系统服务商迈进。谋划十四五规划要遵循以下原则：一是坚持统筹谋划与有序推进；二是坚持目标导向与问题导向；三是坚持推动高质量发展与可持续发展；四是坚持立足国内与面向国际。“十四五”规划编制是关系公司未来发展的一项重要任务，要组织工作小组进行深入研究，形成研究报告，提升规划编制的科学性。

7. 着力落实从严治党，促进企业健康发展

2020年持续推进“不忘初心，牢记使命”主题教育，深入学习贯彻党的十九大精神及十九届四中全会精神，认真落实总书记8.26重要批示精神和集团公司第七次工作会议精神，落实乐凯集团高质量发展要求，改革发展，守正创新，加强制度体系建设，组织落实“制度执行年”工作，提升公司执行力和治理能力。坚决落实中央八项规定精神，以内部巡察整改工作为契机，积极推进惩治和预防腐败体系建设，大力弘扬航天“三大精神”，推进乐凯企业文化建设落地，营造风清气正的创业环境。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 经营风险:

公司主要原材料的供应及价格的变动, 产品市场需求状况的变化, 竞争对手采取的市场措施都会对公司生产经营产生影响。

应对措施: 密切关注原材料市场的供应情况, 采取灵活措施降低采购成本、保障采购稳定; 大力开发市场, 采取灵活的销售手段稳定客户, 提高产品销量。

2. 政策风险:

太阳能、锂电行业受国内外政府政策影响较大, 对公司新产品的市场和销售造成一定的影响。

应对措施: 公司积极研究政府政策, 遵循国家产业发展方向, 加强市场开发、加快产品结构调整、全方位提质降耗等措施来提高产品盈利能力, 实现公司可持续发展。

3. 行业风险:

传统银盐影像行业受喷墨打印、数码印刷等耗材替代的威胁, 稳定市场难度加大; 光伏行业制造成本持续下降, 对公司盈利能力提出更高的要求; 锂电新能源产业受竞争格局的影响, 产品价格不断下降, 对公司盈利能力提出挑战。

应对措施: 虽然传统银盐影像行业受喷墨打印、数码印刷等耗材替代品的威胁, 但公司影像材料业务核心竞争力强劲, 拥有稳定的产品质量、高效的售后服务、成熟的销售渠道和良好的客情关系, 并且在向多元化发展。2020 年, 公司将继续创新销售模式, 扩大公司在国内影像材料行业地位。同时, 公司会狠抓降成本管理, 持续推动技术创新和精益生产, 降低主营产品成本, 提高盈利能力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因, 未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2020 年 1 月, 公司发行股份购买资产并配套募集资金项目完成, 公司股份总数增加为 553,307,099 股。按照约定, 上市公司滚存的未分配利润将由上市公司新老股东按照发行完成后的股份比例共享。2019 年度, 母公司实现的净利润 20,674,561.00 元, 按 10%提取法定盈余公积 2,067,456.10 元后, 当年实现可供股东分配的净利润为 18,607,104.90 元, 累计可供分配利润 179,676,054.71 元。以目前公司总股本 553,307,099 股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.47 元 (含税), 共计派送现金红利 26,005,433.65 元 (含税), 占 2019 年度归属于上市公司股东净利润的 30.57%, 剩余未分配利润结转以后年度。

(二) 公司近三年 (含报告期) 的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	0.47	0	26,005,433.65	85,077,165.24	30.57

2018 年	0	0.12	0	4,475,900.82	14,739,475.44	30.37
2017 年	0	0.48	0	17,903,603.28	59,238,025.10	30.22

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中国乐凯	1、承诺人在本次交易中取得的乐凯胶片非公开发行的股份，自发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其它方式直接或间接转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）；本次交易完成后 6 个月内如乐凯胶片股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人在本次交易中以资产认购取得的乐凯胶片股份将在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。2、对于承诺人在本次交易前已经持有的乐凯胶片股份，自本次交易完成后 12 个月内将不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其它方式直接或间接转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。3、本次交易完成后，承诺人基于本次交易享有的乐凯胶片送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。4、若承诺人上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。5、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2019 年 10 月 17 日开始的 36 个月，且根据实际情况可能延长 6 个月	是	是		
	股份限售	中国乐凯	1、本公司在本次交易中取得的乐凯胶片非公开发行的股份，自发行结束之日起满 36 个月之日及本公司履行完毕本次交易与乐凯胶片签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议项下的补偿义务（如有）之日前（以较晚者为准），不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议方式转让或其它方式直接或间接转让，也不委托他人管理上述股份。2、本公司就本次交易已向乐凯胶片出具的关于股份锁定期的承诺与本补充承诺不符的，以本补充承诺为准；本补充承诺未约定的，以本公司出具的其他承诺内容为准。	2019 年 10 月 17 日开始的 36 个月	是	是		
	股份限售	中国乐凯	就本公司通过本次交易获得的乐凯胶片股份，自该等股份发行结束之日起至本公司与乐凯胶片签署的《乐凯胶片股份有限公司与中国乐凯集团有限公司之盈利预测补偿协议》及其补充协议项下的盈利承诺补偿及减值测试补偿义务履行完毕之日，本公司承诺该等股份优先用于履行盈利承诺补偿及减值测试补偿义务，不以任何形式设定质押或者其他权利限制，若本公司违反上述承诺给乐凯胶片造成损失的，本公司将全额赔偿乐凯胶片。由于乐凯胶片送红股、转增股本等原因而增加的乐凯胶片股份，本公司亦遵守前述承诺。	盈利预测补偿协议及其补充协议履行完毕	是	是		
	其他	中国乐凯	本次交易完成后，承诺人作为乐凯胶片的控股股东将继续按照法律、法规及乐凯胶片公司章程依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响乐凯胶片的独立性，保持乐凯胶片在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：（一）保证乐凯胶片人员独立承诺人承诺与乐凯胶片保持人员独立，乐凯胶片的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人		否	是		

		员不会在承诺人及承诺人下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺人及承诺人下属企业领薪。乐凯胶片的财务人员不会在承诺人及承诺人下属企业兼职。（二）保证乐凯胶片资产独立完整 1、保证乐凯胶片具有独立完整的资产。2、保证乐凯胶片不存在资金、资产被承诺人及承诺人下属企业占用的情形。（三）保证乐凯胶片的财务独立 1、保证乐凯胶片建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证乐凯胶片具有规范、独立的财务会计制度。3、保证乐凯胶片独立在银行开户，不与承诺人共用一个银行账户。4、保证乐凯胶片的财务人员不在承诺人及承诺人下属企业兼职。5、保证乐凯胶片能够独立作出财务决策，承诺人不干预乐凯胶片的资金使用。（四）保证乐凯胶片机构独立 1、保证乐凯胶片拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。2、保证乐凯胶片办公机构和生产经营场所与承诺人分开。3、保证乐凯胶片董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与承诺人职能部门之间的从属关系。（五）保证乐凯胶片业务独立 1、承诺人承诺于本次交易完成后的乐凯胶片保持业务独立。2、保证乐凯胶片拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。若因承诺人或承诺人下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯胶片受到损失，承诺人将依法承担相应赔偿责任。				
其他	航天科技	本次交易完成后，承诺人作为乐凯胶片的实际控制人将继续按照法律、法规及乐凯胶片公司章程依法行使股东权利，不利用实际控制人身份影响乐凯胶片的独立性，保持乐凯胶片在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：（一）保证乐凯胶片人员独立承诺人承诺与乐凯胶片保持人员独立，乐凯胶片的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及承诺人下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺人及承诺人下属企业领薪。乐凯胶片的财务人员不会在承诺人及承诺人下属企业兼职。（二）保证乐凯胶片资产独立完整 1、保证乐凯胶片具有独立完整的资产。2、保证乐凯胶片不存在资金、资产被承诺人及承诺人下属企业占用的情形。（三）保证乐凯胶片的财务独立 1、保证乐凯胶片建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证乐凯胶片具有规范、独立的财务会计制度。3、保证乐凯胶片独立在银行开户，不与承诺人共用一个银行账户。4、保证乐凯胶片的财务人员不在承诺人及承诺人下属企业兼职。5、保证乐凯胶片能够独立作出财务决策，承诺人不干预乐凯胶片的资金使用。（四）保证乐凯胶片机构独立 1、保证乐凯胶片拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。2、保证乐凯胶片办公机构和生产经营场所与承诺人分开。3、保证乐凯胶片董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与承诺人职能部门之间的从属关系。（五）保证乐凯胶片业务独立 1、承诺人承诺于本次交易完成后的乐凯胶片保持业务独立。2、保证乐凯胶片拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。若因承诺人或承诺人下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯胶片受到损失，承诺人将依法承担相应赔偿责任。		否	是	
其他	中国乐凯	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本次交易中，公司向本公司发行股份购买资产，并与本公司签署了附生效条件的《盈利预测补偿协议》，为避免本次交易摊薄即期回报提供了有法律约束力的保障措施。3、自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若监管部门作出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。4、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。		否	是	
其他	乐凯胶片全体董事、高级管理人员	1、承诺人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、承诺人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。3、承诺人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。4、承诺人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，承诺人的任何职务消费行为均将在为履行承诺人对公司的职责之必须的范围内发生，承诺人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。5、承诺人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司规章制度关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行承诺人职责无关的投资、消费活动。6、承诺人将尽责促使由董事会或董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。7、若公司未来实施员工股权激励，承诺人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。8、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。9、若承诺人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；承诺人自愿接受证券交易所、上市公司协会对承诺人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担赔偿责任。特此承诺。		否	是	
解	航	（一）乐凯胶片同业竞争情况乐凯胶片同承诺人及承诺人控制的其他单位之	2020 年底	是	是	

决 同 业 竞 争	天 科 技	间的同业竞争情况如下：承诺人下属上市公司浙江南洋科技股份有限公司存在投资锂电池隔膜的业务情况，与乐凯胶片目前从事的锂离子电池隔膜业务相同。除前述情形外，承诺人及控制的其他单位不存在从事与乐凯胶片相同或相似业务的情况。（二）为保证上市公司及其中小股东的合法权益，承诺人就避免与上市公司同业竞争承诺如下：1、除上述浙江南洋科技股份有限公司投资锂电池隔膜的业务情况外，本次交易完成后，承诺人及所控制的其他单位将不从事与乐凯胶片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。如承诺人及所控制的其他单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。2、对于锂离子电池隔膜业务，承诺人承诺在 2020 年底之前，促使浙江南洋科技股份有限公司按照届时有效的国有资产转让程序，处置相关生产线，解决锂离子电池隔膜业务的同业竞争。3、承诺人承诺不利用乐凯胶片实际控制人的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。4、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。5、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。	之前				
解 决 同 业 竞 争	中 国 乐 凯	1、本次交易前，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不存在从事与乐凯胶片相同或相似业务的情形，与乐凯胶片不构成同业竞争。2、本次交易完成后，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不从事与乐凯胶片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。如承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。3、承诺人承诺不利用乐凯胶片控股股东的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。4、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。5、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片控股股东期间持续有效。		否	是		
解 决 关 联 交 易	中 国 乐 凯	1、承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用控股股东的优势地位损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。2、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。3、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片控股股东期间持续有效。		否	是		
解 决 关 联 交 易	航 天 科 技	1、承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用实际控制人的优势地位损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。2、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。		否	是		
其 他	中 国 乐 凯	1、本公司将协助乐凯医疗于本承诺出具之日起三年内办理取得军品业务所需的经营资质，包括《保密资格单位证书》及《装备承制单位注册证书》等，因相关法律法规、政策的调整，无需办理的除外。2、自本承诺出具之日起至乐凯医疗取得所需的全部军品业务经营资质期间（以下简称“过渡期间”），乐凯医疗将通过与本公司合作开展业务方式进行正常生产经营，本公司在与客户签订的合同金额中扣除必要的成本、费用后确定向乐凯医疗的采购价格；在乐凯医疗取得相关经营资质后，将独立开展相关业务。3、若过渡期间的上述业务开展方式被行业主管部门禁止，由此导致乐凯医疗或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任。4、乐凯医疗若因享有军品增值税免税政策，而被主管税务机关要求补缴增值税款及附加税金，或乐凯医疗因此受到罚款或遭受其他损失的，本公司将承担补缴及补偿责任。5、若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯医疗或乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任，并在该等损失确定后的 30 日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。	2019 年 3 月 25 日起三年内	是	是		
其 他	中 国 乐 凯	1、本公司承诺将督促乐凯医疗于 2021 年 12 月 31 日前按照环保主管机关的要求办理《排污许可证》；2、如因未取得《排污许可证》导致乐凯医疗或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任，并在该等损失确定后的 30 日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。	2021 年 12 月 31 日前	是	是		
其 他	中 国	合肥乐凯科技产业有限公司（以下简称“合肥乐凯”）、天津乐凯薄膜有限公司（以下简称“天津乐凯”）为本公司全资子公司。对于本公司及合肥乐		否	是		

	乐凯	凯、天津乐凯与乐凯医疗共同拥有的专利权，承诺本公司及合肥乐凯、天津乐凯不单方使用或实施上述专利权，也不以任何方式许可他人使用或者实施上述专利权利；如未来乐凯医疗对外许可或转让上述专利权，本公司及合肥乐凯、天津乐凯不持异议。若因本公司违反上述承诺而导致乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。					
	其他 中国乐凯	对于本公司授权乐凯医疗无偿使用的注册商标，本公司承诺授权乐凯医疗无偿使用上述商标，在商标使用许可协议到期后，除非乐凯医疗提出解除或修改商标使用许可协议，该使用许可协议可自动无限期延期。若因本公司违反上述承诺而导致乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。		否	是		
	其他 中国乐凯	1、若乐凯医疗或其指定的第三方因租赁的土地、房产存在瑕疵等原因无法按照租赁合同约定正常使用，并因此而遭受任何损失，包括但不限于因第三人主张权利或行政机关行使职权导致乐凯医疗或其指定的第三方无法正常使用该等房屋或土地，由此产生搬迁、停产等经济损失的；或者因该等土地或房屋被有权的政府部门处以罚款、被有关当事人追索等而产生额外支出的；或者因该等土地或房屋租赁事宜被有权的政府部门处以罚款的，中国乐凯予以全额现金补偿。2、乐凯医疗或其指定的第三方租赁本公司占有的土地、房产；其中无证房产所在宗地系中国乐凯合法拥有的土地使用权，该等房产不存在被拆除或收回的风险。3、乐凯医疗或其指定的第三方对租赁的中国乐凯的土地、房产拥有优先租赁权及租赁期限决定权。租赁价格将本着公平、公允和等价有偿的原则，参考评估机构出具的相关评估报告载明的租金价格确定，并按照证券监管机构的监管规则及乐凯胶片章程等制度的规定，履行关联交易程序，进行信息披露。4、因本公司违反上述承诺而导致乐凯医疗及其分公司、子公司或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任，并在该等损失确定后的30日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司	募投项目建设的太阳能电池背板生产线四期扩产项目，在建成投产后，该项目不与连云港神州发生关联交易。		否	是	
	解决关联交易	乐凯集团	根据保定市市政府关于城区老工业区工业企业搬迁的相关要求，在乐凯胶片完成搬迁之前：1、乐凯集团不得单方面提出解除相关土地房产租赁协议的要求，也不得单方面解除相关土地房产的租赁协议。2、乐凯胶片租赁乐凯集团的土地和房产上的生产线在搬迁至工业园区之前，乐凯集团承诺保持现有租赁状态，并不得增加租金。3、乐凯胶片根据生产经营需要，陆续提出解除相关土地房产的租赁合同时，乐凯集团予以同意，不得附加任何条件。		否	是	
	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	
	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	
	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	
	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	
	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。		否	是	

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

1. 锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目

铝塑膜项目已基本完成土建施工，主线设备安装与调试。2020 年计划完成化工试车、尾款支付并启动项目验收工作。由于前期环评公司变更、施工地点的地质条件、天气等因素的影响，项目进度较实施计划有所延迟，尚处于建设过程中，无法单独核算效益。

2. 太阳能电池背板四期扩产项目—14、15 号生产线

因市场环境等因素发生变化，目前，该项目正处于重新论证过程中，无法单独核算效益。本着维护股东利益的目的，结合发展战略和产业布局的需要，公司近期对该项目加大了市场调研和工艺技术、设备的论证力度，致使该项目的投资进度较项目实施计划有所延迟，公司会根据项目的实际情况而调整实施进度。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

公司于 2019 年 9 月完成了发行股份向中国乐凯购买乐凯医疗 100% 股权（以下简称“本次交易”）事项，乐凯医疗已变更为公司的全资子公司。根据公司与乐凯签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，本次交易的业绩承诺及补偿期间为 2019 年度、2020 年度和 2021 年度。中国乐凯承诺标的公司经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润（以下简称“承诺净利润”）2019 年不低于 5,193.07 万元、2020 年不低于 5,883.84 万元、2021 年不低于 7,830.77 万元。

公司董事会对标的公司 2019 年度业绩实现情况进行了审查，并聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司 2019 年度业绩承诺实现情况进行了专项审核，出具了致同专字（2020）第 110ZA2541 号《乐凯胶片股份有限公司关于交易对手方对置入资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》，乐凯医疗 2019 年财务报表业经致同会计师事务所审计，并于 2020 年 4 月 14 日出具了无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2020）第 110ZC3427 号。经审计的乐凯医疗 2019 年度扣除非经常性损益后的净利润为 8,766.70 万元。本次交易的标的公司 2019 年经审计扣非后实现净利润大于承诺净利润，交易对方中国乐凯实现了 2019 年度业绩承诺，无需做出业绩补偿。

详见公司同日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产标的公司 2019 年度业绩承诺完成情况的说明公告》。

公司报告期内不涉及商誉减值。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018年9月7日，公司七届二十次董事会审议通过了《关于向保定市乐凯化学有限公司增资扩股的议案》，同意公司以现金1300万元（占该次增资总额的26%）向保定市乐凯化学有限公司增资扩股，增资完成后公司持股比例由19.68%上升为22.52%，对保定市乐凯化学有限公司具有重大影响，应按照权益法核算，本期作为前期差错更正，调整至长期股权投资列报。本次前期会计差错更正内容为追溯调整2018年度公司对保定市乐凯化学有限公司增资导致长期股权投资核算方法的调整，对公司2019年度财务报表无影响。

本次会计差错更正受影响的比较期间报表项目及累积影响数分别为：可供出售金融资产-14,000,000.00元、长期股权投资22,897,274.58元、投资收益8,897,274.58元、未分配利润8,007,547.12元、盈余公积889,727.46元。

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	650,000
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	258,000
财务顾问	中信证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易**(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**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司 2019 年度日常关联交易事项公告	公告编号：2019-012

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2019 年 9 月，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向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕	公告编号：2019-064

1672 号)核准公司向乐凯集团购买资产发行股份 125,542,282 股。发行后公司总股本增加为 498,534,017 元,新增股份已于 2019 年 10 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续。乐凯医疗 100%的股权过户至乐凯胶片的相关工商变更登记手续已于 2019 年 9 月 27 日办理完毕,乐凯胶片持有乐凯医疗 100%股权。详见公司于 2019 年 10 月 22 日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易发行结果暨股份变动公告》。	
---	--

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司于 2019 年 9 月完成了发行股份向中国乐凯购买乐凯医疗 100%股权（以下简称“本次交易”）事项，乐凯医疗已变更为公司全资子公司。根据公司与乐凯签署的《盈利预测补偿协议》及《盈利预测补偿协议之补充协议》，本次交易的业绩承诺及补偿期间为 2019 年度、2020 年度和 2021 年度。中国乐凯承诺标的公司经审计并扣除非经常损益后归属于母公司股东的净利润（以下简称“承诺净利润”）2019 年不低于 5,193.07 万元、2020 年不低于 5,883.84 万元、2021 年不低于 7,830.77 万元。

公司董事会对标的公司 2019 年度业绩实现情况进行了审查，并聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对标的公司 2019 年度业绩承诺实现情况进行了专项审核，出具了致同专字（2020）第 110ZA2541 号《乐凯胶片股份有限公司关于交易对手方对置入资产 2019 年度业绩承诺实现情况的说明审核报告》，乐凯医疗 2019 年财务报表业经致同会计师事务所审计，并于 2020 年 4 月 14 日出具了无保留意见审计报告，报告文号为致同审字（2020）第 110ZC3427 号。经审计的乐凯医疗 2019 年度扣除非经常性损益后的净利润为 8,766.70 万元。本次交易的标的公司 2019 年经审计扣非后实现净利润大于承诺净利润，交易对方中国乐凯实现了 2019 年度业绩承诺，无需做出业绩补偿。

详见公司同日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产标的公司 2019 年度业绩承诺完成情况的说明公告》。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国乐凯集团有限公司	公司	房屋及土地、设备	13,634,387.22	219-1-1	219-12-31		协商确定		是	控股股东
北京乐凯科技有限公司	公司	房屋及土地	641,553.24	219-1-1	219-12-31		协商确定		是	母公司的全资子公司
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	公司	房屋	76,190.48	219-1-1	219-12-31		协商确定		是	其他关联人

租赁情况说明

无

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											850		

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	850
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	850
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.38
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	850
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	850
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司对子公司保定乐凯进出口贸易有限公司在航天科技财务有限公司授信额度内与其签订具体业务合同形成的债务承担连带保证责任。
担保情况说明	公司为子公司保定乐凯进出口贸易有限公司向航天科技财务有限公司在授信额度内的借款850万元提供担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行	闲置募集资金	100,060	30,763	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益 (如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额 (如有)
光大银行保定分行	结构性存款	5,000	2019-1-9	2019-4-9	闲置募集资金	固定收益类: 国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产;	市场	4.35%		54.375	5000	是	否	
交通银行保定	结构性存款	10,000	2019-2-1	2019-5-3	闲置募集资金	固定收益类: 国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定	市场	4.05%		103.1918	10000	是	否	

分行						收益类资产；								
交通银行保定分行	蕴通财富结构性存款	12,000	2019-3-3	2019-9-4	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	4.05%		242.3342	12000	是	否	
光大银行保定分行	结构性存款	7,000	2019-3-25	2019-6-25	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	3.95%		69.125	7000	是	否	
光大银行保定分行	结构性存款	5,000	2019-4-9	2019-7-9	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	3.95%		49.375	5000	是		
交通银行保定分行	蕴通财富结构性存款	8,000	2019-5-5	2019-11-6	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	4.05%		157.2822	8000	是		
光大银行	结构性存款	5,000	2019-7-9	2019-10-9	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	3.95%		49.375	5000	是	否	
民生银行	中国民生银行人民币结构性存款D-1款	7,000	2019-6-25	2019-9-25	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	3.85%		67.92877	7000	是	否	
光大银行	结构性存款	10,000	2019-10-11	2020-1-11	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	3.95%		98.91667	10000	是	否	
光大银行	结构性存款	8,000	2019-11-6	2020-2-6	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	3.95%		79.06667	8000	是	否	
交通银行	交通银行2019	6,000	2019-9-3	2020-9-3	闲置募	固定收益类：国债、金融债、央	市场	4.10%	24 6. 00			是	否	

行	年第144期企业大额存单				集资金	票、高等级信用债和其他固定收益类资产；									
交通银行	交通银行2019年第144期企业大额存单	5,000	2019-9-3	2020-9-3	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；	市场	4.10%	205.00					是	否
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	980	2019-3-29	2019-4-9	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	0.74	980				是	否
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款		2019-3-29	2019-4-9	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	1.09	1590				是	
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	840	2019-4-30	2019-7-23	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	0.19	840				是	否
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	1,990	2019-5-30	2019-7-24	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	1.33	1990				是	否
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	240	2019-7-30	2019-8-14	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	0.86	240				是	否
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	7,270	2019-9-25		闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	6.4	5600				是	否
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	430	2019-8-30	2020-2-25	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%	0.2	364				是	否

						类资产；								
交行保定分行	蕴通财富·日增利A款	310	2019-10-29	2020-2-25	闲置募集资金	货币市场类：同业拆借、同业存款、同业借款、债券回购和其他货币市场类资产；	市场	2.20%		0.2	310	是	否	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司的全资子公司汕头乐凯胶片有限公司是当地环境保护部门公布的重点排污单位，相关环保信息如下：

- 1) 排污许可证编号：4405002009000063
- 2) 排污种类/污染物排放浓度限值
废水：COD 110mg/l、氨氮 15mg/l，废气：SO₂ 50 mg/m³ NO_X 200mg/m³
- 3) 主要污染物排放总量限值：
废水，COD 29.7t/a、氨氮 4.05t/a，废气，SO₂ 2t/a NO_X 8t/a

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

- 1) 银回收系统，处理能力 750 t/d
- 2) 综合废水处理系统：物化+好氧生物处理，处理能力 1750 t/d

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

- 1) 锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目环境影响报告书，文件编号：汕市环建【2018】29号。
- 2) 新能源分公司石蜡油精制脱色项目(锂电隔膜技改项目)环评批复号：
- 3) 批复编号：满环表[2019]061号
备案号：保满发改备字[2019]92号

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

突发环境事件应急预案备案登记表，备案编号：440511-2019-005-L

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司委托广东吉之准检测有限公司，废水每季度检测一次，废气、边界环境噪声每半年检测一次。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司排污许可证编号：PWX-130602-0354-19，有效期限：2019.12.18—2020.6.17。排污种类/污染物排放浓度限值：废水：COD 500mg/l、， 废气：SO₂ 50 mg/Nm³ NO_X 150mg/Nm³。主要污染物排放总量限值：废水，COD 15t/a、氨氮 1.2t/a ， 废气，SO₂ 1.183t/a NO_X 5.279t/a

公司设有专门环保机构，明确了公司领导和各职能部门环保责任，安排专人负责环保设施的运行，并对设施运行情况进行记录。

公司严格执行项目“三同时”。

突发环境事件应急预案已经完成备案，项目备案号：130602-2018-014-L。

公司委托河北新环检测集团有限公司，废水、废气、边界环境噪声每年检测一次。公司及控股子公司报告期内没有受到环保部门行政处罚的情况。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股		变动前	变动数	变动后
有限售条件的 流通股份	1、国有法人持有股份	-	125,542,282	125,542,282
	2、其他境内法人持有股份	-	-	-
	3、境内自然人持有股份	-	-	-
	有限售条件的流通股份合计	-	125,542,282	125,542,282
无限售条件的 流通股份	A股	372,991,735	-	372,991,735
	无限售条件的流通股份合计	372,991,735	-	372,991,735
股份总额		372,991,735	125,542,282	498,534,017

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2019年9月，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向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号）核准公司向乐凯集团购买资产发行股份125,542,282股。发行后公司总股本增加为498,534,017元，新增股份已于2019年10月17日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

主要财务指标	2019年	还原回2018年年末股数的指标	股份变动影响
--------	-------	-----------------	--------

每股收益	0.1707	-0.0151	0.1858
每股净资产	4.52	5.08	-0.56

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国乐凯集团有限公司	0	0	125,542,282	125,542,282	发行股份购买资产	2022年10月17日
合计	0	0	125,542,282	125,542,282	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股(A股)	2019年10月17日	5.17	125,542,282	2022年10月17日	125,542,282	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

关于公司普通股股份总数及股东结构变动的情况详见本年度报告 第六节 普通股股份变动及股东情况一（一）2 普通股股份变动情况说明，对公司资产和负债结构无重大影响。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,362
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,488

(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

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	125,542,282	
李敏	842,700	3,442,700	0.69		未知		未知
黄春芳		2,500,000	0.50		未知		未知
沈朔		2,033,999	0.41		未知		未知
顾永涛		1,374,886	0.28		未知		未知
王鹏		1,223,300	0.25		未知		未知

康阔博		1,206,300	0.24		未知		未知
赵玉璞	-158,909	1,156,160	0.23		未知		未知
韩树平		1,120,200	0.22		未知		未知
UBS AG		1,119,800	0.22		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	127,234,161	人民币普通股	127,234,161				
李敏	3,442,700	人民币普通股	3,442,700				
黄春芳	2,500,000	人民币普通股	2,500,000				
沈朔	2,033,999	人民币普通股	2,033,999				
顾永涛	1,374,886	人民币普通股	1,374,886				
王鹏	1,223,300	人民币普通股	1,223,300				
康阔博	1,206,300	人民币普通股	1,206,300				
赵玉璞	1,156,160	人民币普通股	1,156,160				
韩树平	1,120,200	人民币普通股	1,120,200				
UBS AG	1,119,800	人民币普通股	1,119,800				
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

√适用 □不适用

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	中国乐凯集团有限公司	125,542,282	2022年10月17日	125,542,282	锁定36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。			

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	中国乐凯集团有限公司
单位负责人或法定代表人	滕方迁
成立日期	1992年4月15日
主要经营业务	信息化学品、信息记录材料、印刷材料、塑料薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、生产专用设备、I类医疗器械、专用仪器仪表、航天产品（有专项规定的除外）研发、制造，本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术出口，软件开发、销售。本企业或本企业成员企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件制造、进口，相关技术进口、补偿贸易，承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务。II类医疗器械：6831医用X射线附属设备及部件的销售。（法律、行政法规或者国务院规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	乐凯新材（300446）、巨力索具（002342）、东宝生物（300239）。
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

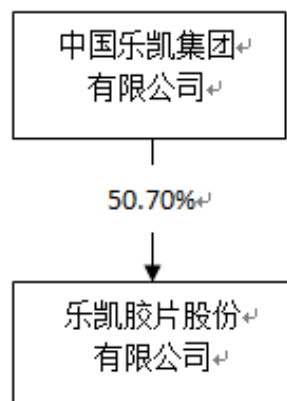
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

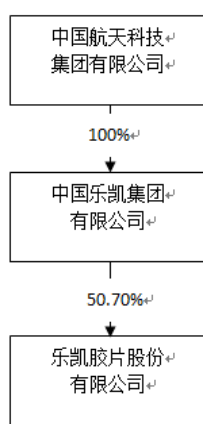
1 法人

√适用 □不适用

名称	中国航天科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴燕生
成立日期	1999-6-29
主要经营业务	战略导弹武器系统、战术导弹武器系统、火箭武器系统、精确制导武器系统，各类空间飞行器、航天运输系统、临近空间飞行器系统、地效飞行器系统、无人装备系统，以及相关配套产品的研制、试验、生产销售及服务；军品贸易、各类商业卫星及宇航产品出口、商业卫星发射（含搭载）及卫星运营服务；卫星通信广播电视传输服务；国务院授权范围内的国有资产投资、经营管理；航天工程和技术的研究、试验、技术咨询与推广应用服务；各类卫星应用系统及相关产品的研发、销售与服务；地理信息测绘技术及产品研发、销售与服务；电器机械、仪器仪表、计算机、通信和其他电子信息设备的研发、销售与服务；化学原料、化学制品（不含危险化学品）和特种材料研发及应用；通用设备、专用设备及装备研发；销售汽车及零部件；进出口贸易及投资服务；组织文化艺术交流服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国卫星（600118）、航天机电（600151）、航天动力（600343）、航天电子（600879）、中国航天万源（1185HK）、航天控股（0031HK）、亚太卫星（1045HK）、航天彩虹（002389）、航天工程（603698）、乐凯新材（300446）、四维图新（002405）、康拓红外（300455）、中国卫通（601698）。

其他情况说明

无

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**适用 不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**适用 不适用**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**适用 不适用**六、股份限制减持情况说明**适用 不适用

公司于2019年9月18日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准乐凯胶片股份有限公司向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号），公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“本次交易”）已经中国证监会核准，具体情况详见公司于2019年9月19日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批文的公告》，公告编号2019-058。

截至本公告出具日，公司本次发行股份购买乐凯医疗科技有限公司100%股权事项已完成标的资产过户以及发行股份购买资产部分新增股份发行、登记工作。具体情况详见公司于2019年10月22日披露的《乐凯胶片股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易发行结果暨股份变动公告》，公告编号2019-064。

中国乐凯承诺，在本次交易中取得的乐凯胶片非公开发行的股份，自发行结束之日起36个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其他方式直接或间接转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份

回购行为)；本次交易完成后 6 个月内如乐凯胶片股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，中国乐凯在本次交易中以资产认购取得的乐凯胶片股份将在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。

对于中国乐凯在本次交易前已经持有的乐凯胶片股份，自本次交易完成后 12 个月内将不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其他方式直接或间接转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。

本次交易完成后，中国乐凯基于本次交易享有的乐凯胶片送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。

若中国乐凯上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，中国乐凯将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。

上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王洪泽	董事长	男	52	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
路建波	董事	男	54	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	否
张永光	董事	男	47	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	否
李保民	董事	男	52	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
宋文胜	董事	男	52	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
谢敏	董事	男	44	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
梁建敏	独立董事	男	58	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		8	否
田昆如	独立董事	男	54	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		8	否
张双才	独立董事	男	59	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	否
徐志会	监事会主席	男	55	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
刘群英	监事	男	45	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
赵秀婷	职工监事	女	41	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		20.77	否
路建波	总经理	男	54	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		35.05	否
苏建勋	副总经理	男	56	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		32.99	否
朱志广	副总经理	男	45	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		0	是
卢树敬	副总经理	男	45	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		30.02	否
观趁	财务负责人	女	50	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		27.26	否
张永光	董事会秘书、总法律顾问	男	47	2020年3月12日	2023年3月11日	0	0	0		28.02	否
滕方迁	董事长	男	58	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		0	是
王一宁	董事	男	60	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		0	是
王英茹	董事	女	57	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		0	是
侯景滨	董事	男	47	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		0	是
任守用	董事	男	55	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		31.05	否
郑文耀	董事	男	53	2017年9月29日	2020年3月12日	0	0	0		0	否
李新洲	独立董事	男	56	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		8	否
郝春深	监事会主席	男	53	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		0	是
郑文耀	总经理	男	53	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		44.01	否
吴晓	副总经理	男	60	2016年10月29日	2020年3月12日	0	0	0		44.01	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	317.18	/

姓名	主要工作经历
王洪泽	历任公司副总工程师、副总经理，乐凯黑白感光材料厂厂长，现任公司董事长、党委书记，兼乐凯医疗科技有限公司总经理、党委书记。
路建波	历任中国乐凯胶片集团公司第二胶片厂厂长办公室主任，厂长助理，乐凯华光印刷科技有限公司总经理助理，公司副总经理，现任公司董事、总经理、党委副书记。
张永光	历任广州乐凯胶片有限公司副经理，公司证券事务代表，现任公司董事、董事会秘书、总法律顾问。
李保民	历任乐凯沈阳感光化工研究院有限公司总经理、党委副书记，乐凯沈阳科技产业有限公司总经理，中国乐凯集团有限公司科技委秘书长，现任中国乐凯集团有限公司战略管理部部长、公司董事。
宋文胜	历任中国乐凯集团有限公司资产运营部副经理、规划经营部副经理，现任中国乐凯集团有限公司资产运营部副部长、公司董事。
谢敏	历任中国乐凯集团有限公司总经理办公室法律事务室主任。现任中国乐凯集团有限公司公司办公室副主任、法律事务室主任、公司董事。
梁建敏	历任首创证券有限公司研究总监、中国上市公司市值研究中心副主任，青岛赢隆资产管理有限公司总经理，上海镭畿投资合伙企业研究总监，现任华能投资管理有限公司投资总监，公司及巨力索具股份有限公司独立董事。
田昆如	历任天津财经大学助教、讲师、副教授，现任天津财经大学教授，公司及天津力生制药股份有限公司、天津汽车模具股份有限公司、天士力制药集团股份有限公司独立董事。
张双才	曾任河北大学管理学院业务副院长，现任河北大学管理学院教授，应用经济学专业博士生导师，会计学专业硕士生导师。现为河北省政协委员、中国会计学会管理会计专业委员会委员，中国成本研究会理事，公司及天威保变电气股份有限公司、青岛鼎信通讯股份有限公司独立董事。
徐志会	历任中国乐凯集团有限公司规划经营部经理，现任中国乐凯集团有限公司董事会办公室主任、公司监事会主席。
刘群英	历任乐凯集团审计部经理助理，乐凯胶片股份有限公司审计部经理（兼），现任乐凯集团审计与风险管理部部长、公司监事。
赵秀婷	历任公司研究发展部经理助理、技术管理部经理，现任公司规划发展部经理、公司职工监事。
苏建勋	历任中国乐凯集团有限公司安全生产管理部经理、乐凯华光印刷科技有限公司副总经理、公司党委副书记、纪委书记，现任公司副总经理。
朱志广	历任公司三号机车间副主任、生产管理部经理、总经理助理、副总工程师，现任公司副总经理，兼乐凯医疗科技有限公司副总经理。
卢树敬	历任公司三号机车间主任、新材料事业部副总经理，新材料事业部总经理、公司总经理助理兼汕头乐凯胶片有限公司总经理，公司副总工程师、新能源材料分公司总经理，现任公司副总经理。
观趁	历任乐凯集团财务金融部副经理、财务金融部经理、财务金融部部长，公司总会计师，现任公司财务负责人。
滕方迁	历任乐凯集团第二胶片厂厂长、党委书记，乐凯华光印刷科技有限公司党委书记、总经理，乐凯集团党委副书记、董事、总经理，公司董事长，现任乐凯集团董事长、党委书记。
王一宁	乐凯集团党委副书记、工会主席。
王英茹	乐凯集团党委委员、副总经理。

侯景滨	历任合肥乐凯科技产业公司党委书记、副总经理，乐凯集团党委委员、副总经理、公司董事，现任乐凯集团董事、总经理、党委副书记。
任守用	历任公司副总经理、总工程师，公司董事、乐凯集团科技委常委，现任乐凯集团科技委常委。
郑文耀	历任公司销售公司总经理、乐凯集团战略部经理助理、乐凯集团研究院院长，公司党委副书记、董事、总经理，现任乐凯集团副总工程师。
李新洲	中国新闻图片网主任、北京中新雅视文化发展有限公司总经理。
郝春深	历任乐凯集团资产财务部经理助理、经理、乐凯集团总经理助理，现任乐凯集团党委委员、财务总监。
吴晓	历任乐凯集团三涂布车间技术员、纸基车间工程师、装备处工程师、乐凯化工设计研究院工程师、公司二整理车间主任、乐凯化工设计研究院院长，公司党委书记、副总经理，现任公司调研员。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李保民	中国乐凯集团有限公司	战略管理部部长	2017年12月	
宋文胜	中国乐凯集团有限公司	资产运营部副部长	2017年12月	
谢敏	中国乐凯集团有限公司	公司办（董办）副主任、法律事务室主任	2020年2月	
滕方迁	中国乐凯集团有限公司	董事长、党委书记	2019年12月	
王一宁	中国乐凯集团有限公司	监事、党委副书记	2016年5月	
王英茹	中国乐凯集团有限公司	副总经理	2012年12月	
侯景滨	中国乐凯集团有限公司	董事、总经理、党委副书记	2019年12月	
郝春深	中国乐凯集团有限公司	财务总监	2012年12月	
刘群英	中国乐凯集团有限公司	审计与风险管理部部长	2017年12月	
任守用	中国乐凯集团有限公司	科技委常委	2018年8月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
梁建敏	华能投资管理有限公司	投资总监	2019年2月	
梁建敏	巨力索具股份有限公司	独立董事	2019年12月	
田昆如	天津力生制药股份有限公司	独立董事	2013年12月	
田昆如	天津汽车模具股份有限公司	独立董事	2014年1月	
田昆如	天士力医药集团股份有限公司	独立董事	2015年4月	
张双才	河北大学管理学院	教授	2014年4月	
张双才	天威保变电气股份有限公司	独立董事	2014年12月	
张双才	青岛鼎信通讯股份有限公司	独立董事	2018年7月	
刘群英	河北乐凯化工工程设计有限公司	监事	2013年3月	
刘群英	北京乐凯科技有限公司	监事	2013年3月	
苏建勋	保定市乐凯化学有限公司	董事		
李新洲	中新雅视文化发展有限公司	总经理	2008年1月	
李新洲	中国新闻社图片网络中心	主任	2005年1月	
滕方迁	乐凯华光印刷科技有限公司	董事长	2015年9月	
滕方迁	南阳乐凯华光资产管理有限公司	执行董事	2010年11月	
滕方迁	北京乐凯科技有限公司	执行董事	2015年9月	
王一宁	保定乐凯新材料股份有限公司	副董事长	2014年3月	
王一宁	保定乐凯物业管理有限公司	执行董事	2015年9月	
王英茹	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2017年7月	
王英茹	保定乐凯新材料股份有限公司	董事	2017年3月	
侯景滨	沈阳感光化工研究院有限公司	执行董事	2014年2月	
侯景滨	保定市乐凯化学有限公司	董事长	2014年3月	
侯景滨	乐凯医疗科技有限公司	执行董事	2016年4月	
郝春深	乐凯华光印刷科技有限公司	监事长	2015年9月	
郝春深	保定乐凯新材料股份有限公司	监事	2011年2月	
郝春深	合肥乐凯科技产业有限公司	监事	2012年3月	
郝春深	深圳市中科远东创业投资有限公司	董事	2012年12月	
在其他单位任职情况的说明		无		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬委员会拟定从公司取得薪酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬方案，独立董事津贴按照 2013 年第三次临时股东大会决议审计标准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《薪资管理》的规定，高级管理人员实行年薪制，基本年薪按月发放，绩效年薪根据年度经营责任书和任期考核责任书考核兑现。监事收入由所在工作岗位的岗位收入构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事（独董除外）中任守用先生从公司取得报酬，独立董事按津贴标准从公司取得津贴；监事中，职工监事赵秀婷女士从公司取得报酬；高级管理人员从公司取得报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内从公司取得收入的董事、监事和高级管理人员总计取得收入为 317.18 万元。

四、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
滕方迁	董事	离任	工作需要
王一宁	董事	离任	工作需要
王英茹	董事	离任	工作需要
侯景滨	董事	离任	工作需要
任守用	董事	离任	工作需要
郑文耀	董事、总经理	离任	工作需要
李新洲	独立董事	离任	工作需要
郝春深	监事	离任	工作需要
吴晓	副总经理	离任	工作需要
王洪泽	董事长	选举	工作需要
路建波	董事、总经理	聘任	工作需要
张永光	董事、董事会秘书、总法律顾问	聘任	工作需要
李保民	董事	聘任	工作需要

宋文胜	董事	聘任	工作需要
谢敏	董事	聘任	工作需要
张双才	独立董事	聘任	工作需要
徐志会	监事会主席	选举	工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,228
主要子公司在职员工的数量	1,360
在职员工的数量合计	2,588
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	787
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,429
销售人员	323
技术人员	464
财务人员	112
行政人员	260
合计	2,588
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	105
本科	745
大专及以下	1,738
合计	2,588

(二) 薪酬政策

适用 不适用

落实年度公司经营方针，更好地完成公司年度经营目标，结合优化后的运行模式，以效益为中心，策划完成了公司2019年实体及领导个人业绩考核方案。2019年考核以利润、毛利率、重点项目、两金占用为重点，业务板块内各单位共担板块利润指标，引导产供销研各业务环节强化主体责任，协力推动高质量发展。

(三) 培训计划

适用 不适用

2019年公司培训工作紧紧围绕着公司年度经营方针和重点工作，结合各岗位要求，有针对性地开展各类人员培训，加快了以“三支”队伍为核心的人才队伍建设，制定并落实了员工培训计划。主要包含：针对董监高的专项培训、进行中层干部岗位交流及拓展培训、班组长培训班，提高各管理层次的管理和组织协调能力；针对新入职人员进行专项岗位技能培训，以安全工作为主线，完成了安全知识和法律法规的学习，常规岗位培训与知识培训。为公司发展提供了强有力的人才保证。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	138689
劳务外包支付的报酬总额	436.88 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

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

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

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

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

5、信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，及时、准确、真实、完整的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得。公司能够按照有关规定，及时披露股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

6、内幕信息知情人登记管理：公司制定有《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司在定期报告编制披露、重大事项等发生时积极做好内幕信息知情人登记，有效地杜绝内幕交易，维护了公司信息披露的公平原则。

今后公司将结合自身实际情况，不断完善公司治理结构，提高公司运行质量。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn ，《乐凯胶片股份有限公司 2018 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2019-025。	2019 年 4 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	

滕方迁	否	6	6	0	0	0	否	1
王一宁	否	6	6	0	0	0	否	1
王英茹	否	6	5	0	1	0	否	1
侯景滨	否	6	6	0	0	0	否	1
任守用	否	6	6	0	0	0	否	1
郑文耀	否	6	6	0	0	0	否	1
李新洲	是	6	6	0	0	0	否	1
梁建敏	是	6	6	0	0	0	否	1
田昆如	是	6	6	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

(一) 乐凯胶片同业竞争情况

乐凯胶片同实际控制人航天科技及航天科技控制的其他单位之间的同业竞争情况如下：

航天科技下属上市公司浙江南洋科技股份有限公司存在投资锂电池隔膜的业务情况，与乐凯胶片目前从事的锂离子电池隔膜业务相同。除前述情形外，航天科技及控制的其他单位不存在从事与乐凯胶片相同或相似业务的情况。

(二) 为保证上市公司及其中小股东的合法权益，航天科技就避免与上市公司同业竞争承诺如下：

1、除上述浙江南洋科技股份有限公司投资锂电池隔膜的业务情况外，自乐凯胶片发行股份向乐凯集团购买乐凯医疗 100%股权的交易完成后，航天科技及所控制的其他单位将不从事与乐凯胶

片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。

如航天科技及所控制的其他单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，航天科技及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。

2、对于锂离子电池隔膜业务，航天科技承诺在 2020 年底之前，促使浙江南洋科技股份有限公司按照届时有效的国有资产转让程序，处置相关生产线，解决锂离子电池隔膜业务的同业竞争。

3、航天科技承诺不利用乐凯胶片实际控制人的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。

4、航天科技愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。

5、承诺函自签署之日起于航天科技作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据《薪酬管理办法》对高级管理人员的业绩和履职情况进行考核，根据考核结果确定报酬，对提高经营者的创造性和公司的发展起到了积极的促进作用。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

是

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《内部控制审计报告》认为：乐凯胶片于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、审计意见

我们审计了乐凯胶片股份有限公司（以下简称乐凯胶片）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐凯胶片 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于乐凯胶片，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 和附注五、35。

1、事项描述

乐凯胶片主要从事银盐影像材料、光伏材料、锂电材料、医疗材料的生产与销售。2019 年度，乐凯胶片的营业收入为 213,646.10 万元。乐凯胶片结合销售合同的约定，在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认收入实现。其中：对于现款现货方式，根据客户签署的交款单据确认商品销售收入；对于送货上门方式，根据出库单及客户签署的收货单据确认商品销售收入；对于在客户所在地设仓库方式，根据销售合同或订单，按发货单及对账单确认商品销售收入；对于出口业务，则以承运人签发的货运提单确认收入。由于收入是乐凯胶片的关键业绩指标之一，而且具体的确认标准具有多样性的特点，可能存在乐凯胶片管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

- （1）了解、评估了与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制运行的有效性；
- （2）将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较，分析产品销售的结构、总额及价格变动是否异常，并计算本期重要产品的毛利率，与上期比较，分析异常变动的原因；
- （3）检查了乐凯胶片与确认收入相关的销售订单、销售合同、出库单、发货单、销售发票、对账单、客户签署的交款单据以及货运提单等重要凭据，查阅了海关电子口岸数据，评价收入确认是否符合乐凯胶片的会计政策，复核了销售收入记录金额是否准确；

(4) 结合应收账款的审计，选取样本向客户发函询证应收账款期末余额及当期交易额；
 (5) 对临近资产负债表日前后的销售收入执行了截止性测试，验证销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 重大应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、10 和附注五、4。

1、事项描述

于 2019 年 12 月 31 日，乐凯胶片账面应收泰通（泰州）工业有限公司及其下属子公司（以下统称泰通公司）余额为 3,065.92 万元。2019 年 8 月 7 日，江苏省泰州市中级人民法院裁定受理泰通（泰州）工业有限公司的破产清算申请。由于泰通公司经营情况发生重大变化，乐凯胶片对泰通公司的应收账款已发生信用减值损失，其可收回金额的判断存在重大不确定性，因此将其作为单项计提坏账准备的应收账款，评估其预期信用损失率并计提减值。由于重大应收账款减值会计估计主观程度较高，可能存在会计估计的偏向，因此我们将重大应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对重大应收账款坏账准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评估及测试了与应收账款预期信用损失确定相关的内部控制的设计及运行有效性，包括识别已发生信用减值的应收账款及其客观证据，以及管理层采用关键假设的复核和审批等流程；

(2) 与管理层讨论了泰通公司的经营及资产状况，结合从外部获取的泰通公司的公开信息，综合评价了其信用风险及其相关应收款项的回收性；

(3) 检查了泰通公司的期后回款情况、担保抵押情况、押品可回收金额，评估了管理层会计估计的合理性；

(4) 获取了总经理办公会对单项计提坏账准备的决议；

(5) 向律师了解了泰通公司破产清算事项的最新进展。

四、其他信息

乐凯胶片管理层对其他信息负责。其他信息包括乐凯胶片 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

乐凯胶片管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估乐凯胶片的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乐凯胶片、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐凯胶片的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对乐凯胶片的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致乐凯胶片不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就乐凯胶片中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		650,095,431.87	500,585,564.70

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		20,870,001.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		211,071,057.58	479,899,650.26
应收账款		217,711,209.43	266,894,870.65
应收款项融资		26,115,719.32	
预付款项		45,520,247.90	38,319,801.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		10,171,114.60	12,497,637.65
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		506,622,304.77	434,334,435.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		374,746,328.91	306,122,568.12
流动资产合计		2,062,923,415.75	2,038,654,527.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		24,398,855.19	22,897,274.58
其他权益工具投资		199,100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		23,792,100.88	25,252,548.91
固定资产		412,546,761.63	390,063,242.26
在建工程		116,384,156.40	92,509,143.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		118,841,952.38	125,965,782.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,389,856.16	2,236,886.74
递延所得税资产		5,476,796.19	5,928,278.44
其他非流动资产			819,277.64
非流动资产合计		904,930,478.83	675,672,434.39
资产总计		2,967,853,894.58	2,714,326,962.20
流动负债：			
短期借款		267,304,528.22	280,244,428.41

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		116,405,588.60	94,949,704.45
应付账款		104,601,751.91	218,272,427.81
预收款项		84,721,665.35	73,998,385.21
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		26,495,081.15	18,861,157.11
应交税费		5,140,325.08	2,264,884.55
其他应付款		11,780,540.99	22,524,912.60
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		61,985,197.27	
流动负债合计		678,434,678.57	711,115,900.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,567,072.44	22,884,835.30
递延所得税负债		28,365,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,932,072.44	22,884,835.30
负债合计		742,366,751.01	734,000,735.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		498,534,017.00	372,991,735.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		980,800,093.00	1,106,342,377.06
减：库存股			
其他综合收益		160,735,000.00	
专项储备			

盈余公积		157,038,017.24	154,970,561.14
一般风险准备			
未分配利润		406,262,204.64	327,728,394.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,203,369,331.88	1,962,033,067.29
少数股东权益		22,117,811.69	18,293,159.47
所有者权益（或股东权益）合计		2,225,487,143.57	1,980,326,226.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,967,853,894.58	2,714,326,962.20

法定代表人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		293,450,541.79	225,290,643.38
交易性金融资产		20,870,001.37	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		211,071,057.58	437,707,943.22
应收账款		215,995,970.89	264,548,580.49
应收款项融资		21,281,489.32	
预付款项		28,787,265.82	27,112,466.46
其他应收款		16,311,002.80	8,055,146.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		299,169,107.19	222,884,739.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		356,810,221.69	293,493,524.79
流动资产合计		1,463,746,658.45	1,479,093,043.54
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		443,896,176.69	114,678,305.39
其他权益工具投资		199,100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		35,358,978.35	37,554,996.86
固定资产		346,763,088.03	327,576,558.08
在建工程		110,254,790.85	88,403,522.45

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		115,693,404.22	122,728,542.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,666,882.31	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,253,733,320.45	700,941,925.38
资产总计		2,717,479,978.90	2,180,034,968.92
流动负债：			
短期借款		258,804,528.22	270,244,428.41
交易性金融负债			
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		114,896,637.18	93,498,846.45
应付账款		83,611,688.43	165,830,028.52
预收款项		7,287,770.52	10,423,797.92
应付职工薪酬		14,097,248.97	7,407,966.33
应交税费		678,526.23	228,025.59
其他应付款		20,865,016.47	16,372,485.89
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		54,844,784.89	
流动负债合计		555,086,200.91	564,005,579.11
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		35,070,672.44	21,721,235.30
递延所得税负债		28,365,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,435,672.44	21,721,235.30
负债合计		618,521,873.35	585,726,814.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		498,534,017.00	372,991,735.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,102,975,016.60	900,801,009.97
减：库存股			
其他综合收益		160,735,000.00	
专项储备			
盈余公积		157,038,017.24	154,970,561.14
未分配利润		179,676,054.71	165,544,848.40
所有者权益（或股东权益）合计		2,098,958,105.55	1,594,308,154.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,717,479,978.90	2,180,034,968.92

法定代表人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,136,460,974.61	2,260,708,162.70
其中：营业收入		2,136,460,974.61	2,260,708,162.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,046,045,718.31	2,197,113,026.12
其中：营业成本		1,694,467,413.82	1,829,314,092.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,982,785.03	13,085,959.86
销售费用		132,374,461.09	153,387,981.24
管理费用		120,628,274.06	110,479,235.83
研发费用		87,404,913.32	88,225,692.48
财务费用		187,870.99	2,620,064.47
其中：利息费用		9,996,640.62	10,397,814.76
利息收入		8,613,507.95	13,316,000.13
加：其他收益		9,162,050.65	5,995,938.04
投资收益（损失以“-”号填列）		12,367,372.94	15,208,222.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,021,066.36	8,897,274.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,001.37	

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,370,319.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,788,747.97	-6,461,941.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		179,582.60	84,126.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,975,196.47	78,421,482.40
加：营业外收入		6,318,060.92	10,515,993.82
减：营业外支出		439,376.15	1,225,785.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,853,881.24	87,711,691.04
减：所得税费用		11,577,456.62	10,234,775.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,276,424.62	77,476,915.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		90,276,424.62	77,476,915.23
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		85,077,165.24	70,824,381.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,199,259.38	6,652,533.67
六、其他综合收益的税后净额		27,302,000.00	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		27,302,000.00	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		27,302,000.00	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		117,578,424.62	77,476,915.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		112,379,165.24	70,824,381.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额		5,199,259.38	6,652,533.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1707	0.1899
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1707	0.1899

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：58,722,570.81 元，上期被合并方实现的净利润为：47,187,631.54 元。

法定代表人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,254,892,392.46	1,397,475,376.12
减：营业成本		1,152,509,592.38	1,275,853,397.33
税金及附加		4,583,694.53	5,869,171.35
销售费用		34,573,015.00	35,638,820.55
管理费用		58,275,145.92	52,772,923.01
研发费用		43,100,549.41	46,361,746.25
财务费用		1,520,240.36	4,673,007.24
其中：利息费用		9,559,042.72	9,942,466.43
利息收入		6,657,664.00	11,116,044.32
加：其他收益		6,060,801.15	2,842,332.98
投资收益（损失以“-”号填列）		63,504,765.78	45,912,960.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,021,066.36	8,897,274.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,001.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,109,363.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,788,747.97	-6,858,990.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,557.08	4,428.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,023,168.49	18,207,042.44
加：营业外收入		3,893,931.90	8,334,544.72
减：营业外支出		222,565.53	307,543.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,694,534.86	26,234,044.08
减：所得税费用		19,973.86	1,604.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,674,561.00	26,232,440.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,674,561.00	26,232,440.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		27,302,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		27,302,000.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		27,302,000.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		47,976,561.00	26,232,440.05
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：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		2,298,443,638.48	1,986,236,425.73
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		29,672,865.44	13,269,508.09
收到其他与经营活动有关的现金		50,079,002.15	44,234,768.73
经营活动现金流入小计		2,378,195,506.07	2,043,740,702.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,697,055,820.37	1,518,843,228.76
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		330,202,642.96	314,703,232.69
支付的各项税费		66,798,138.04	98,358,133.08
支付其他与经营活动有关的现金		56,550,586.13	61,978,154.63
经营活动现金流出小计		2,150,607,187.50	1,993,882,749.16
经营活动产生的现金流量净额		227,588,318.57	49,857,953.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		383,140,000.00	382,291,324.46
取得投资收益收到的现金		10,865,792.33	6,441,963.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		292,780.75	305,623.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,863,669.09
收到其他与投资活动有关的现金			203,698.98
投资活动现金流入小计		394,298,573.08	392,106,279.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,449,225.64	50,707,518.55
投资支付的现金		410,600,002.06	280,500,000.00
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			579,357.64
投资活动现金流出小计		506,049,227.70	331,786,876.19
投资活动产生的现金流量净额		-111,750,654.62	60,319,403.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		326,900,000.00	291,455,005.63
收到其他与筹资活动有关的现金		12,028,810.63	40,894,588.73
筹资活动现金流入小计		338,928,810.63	332,349,594.36
偿还债务支付的现金		277,800,000.00	288,480,995.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,705,034.41	37,688,926.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,374,607.16	3,436,517.90
支付其他与筹资活动有关的现金		5,952,180.00	19,100,988.42
筹资活动现金流出小计		299,457,214.41	345,270,910.63
筹资活动产生的现金流量净额		39,471,596.22	-12,921,316.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		277,237.63	-689,031.99
五、现金及现金等价物净增加额		155,586,497.80	96,567,008.19
加：期初现金及现金等价物余额		481,484,576.28	384,917,568.09
六、期末现金及现金等价物余额		637,071,074.08	481,484,576.28

法定代表人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

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		1,240,770,179.07	1,042,742,577.97
收到的税费返还		27,618,269.13	8,647,142.21
收到其他与经营活动有关的现金		42,321,060.43	40,194,843.73
经营活动现金流入小计		1,310,709,508.63	1,091,584,563.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,069,949,649.10	876,621,356.99
支付给职工及为职工支付的现金		146,091,288.69	147,521,071.60
支付的各项税费		5,269,041.34	30,643,721.70
支付其他与经营活动有关的现金		9,738,380.03	16,940,091.14
经营活动现金流出小计		1,231,048,359.16	1,071,726,241.43
经营活动产生的现金流量净额		79,661,149.47	19,858,322.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		383,140,000.00	314,170,080.71
取得投资收益收到的现金		62,003,185.17	39,285,445.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			135,323.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,863,669.09
收到其他与投资活动有关的现金			203,698.98
投资活动现金流入小计		445,143,185.17	356,658,217.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,707,877.46	38,587,246.63
投资支付的现金		410,600,002.06	280,500,000.00
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		493,307,879.52	319,087,246.63
投资活动产生的现金流量净额		-48,164,694.35	37,570,970.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		318,400,000.00	281,455,005.63
收到其他与筹资活动有关的现金		11,234,810.63	26,921,779.15
筹资活动现金流入小计		329,634,810.63	308,376,784.78
偿还债务支付的现金		267,800,000.00	273,480,995.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,892,829.35	26,484,299.34
支付其他与筹资活动有关的现金			18,566,988.42
筹资活动现金流出小计		281,692,829.35	318,532,283.40
筹资活动产生的现金流量净额		47,941,981.28	-10,155,498.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,727.36	-580,337.45
五、现金及现金等价物净增加额		79,394,709.04	46,693,457.38
加：期初现金及现金等价物余额		206,723,654.96	160,030,197.58
六、期末现金及现金等价物余额		286,118,364.00	206,723,654.96

法定代表人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	372,991,735.00				899,904,900.19			154,080,833.68			257,164,603.96		1,684,142,072.83	18,293,159.47	1,702,435,232.30
加:会计政策变更							133,433,000.00						133,433,000.00		133,433,000.00
前期差错更正								889,727.46			8,007,547.12		8,897,274.58		8,897,274.58
同一控制下企业合并					206,437,476.87						62,556,243.01		268,993,719.88		268,993,719.88
其他															
二、本年期初余额	372,991,735.00				1,106,342,377.06		133,433,000.00	154,970,561.14			327,728,394.09		2,095,466,067.29	18,293,159.47	2,113,759,226.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	125,542,282.00				-125,542,284.06		27,302,000.00	2,067,456.10			78,533,810.55		107,903,264.59	3,824,652.22	111,727,916.81
(一)综合收益总额							27,302,000.00				85,077,165.24		112,379,165.24	5,199,259.38	117,578,424.62
(二)所有者投入和减少资本	125,542,282.00				-125,542,284.06								-2.06		-2.06
1.所有者投入的普	125,542,282.00				-125,542,284.06								-2.06		-2.06

2019 年年度报告

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								2,067,456.10	-6,543,354.69	-4,475,898.59	-1,374,607.16		-5,850,505.75	
1. 提取盈余公积								2,067,456.10	-2,067,456.10					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,475,898.59	-4,475,898.59	-1,374,607.16		-5,850,505.75	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

2019 年年度报告

6. 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	498,534,017.00				980,800,093.00		160,735,000.00		157,038,017.24		406,262,204.64		2,203,369,331.88	22,117,811.69	2,225,487,143.57

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	372,991,735.00				899,904,900.19				152,347,317.13		262,062,250.70		1,687,306,203.02	14,979,505.48	1,702,285,708.50
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					206,437,476.87						22,681,372.47		229,118,849.34		229,118,849.34
其他															
二、本年期初余额	372,991,735.00				1,106,342,377.06				152,347,317.13		284,743,623.17		1,916,425,052.36	14,979,505.48	1,931,404,557.84
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								2,623,244.01		42,984,770.92		45,608,014.93	3,313,653.99	48,921,668.92	
(一) 综合收益总额										70,824,381.56		70,824,381.56	6,652,533.67	77,476,915.23	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所															

2019 年年度报告

加：会计政策变更					133,433,000.00				133,433,000.00
前期差错更正							889,727.46	8,007,547.12	8,897,274.58
其他									
二、本年期初余额	372,991,735.00			900,801,009.97	133,433,000.00		154,970,561.14	165,544,848.40	1,727,741,154.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,542,282.00			202,174,006.63	27,302,000.00		2,067,456.10	14,131,206.31	371,216,951.04
（一）综合收益总额					27,302,000.00			20,674,561.00	47,976,561.00
（二）所有者投入和减少资本	125,542,282.00			202,174,006.63					327,716,288.63
1. 所有者投入的普通股	125,542,282.00			202,174,006.63					327,716,288.63
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							2,067,456.10	-6,543,354.69	-4,475,898.59
1. 提取盈余公积							2,067,456.10	-2,067,456.10	
2. 对所有者（或股东）的分配								-4,475,898.59	-4,475,898.59
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. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 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	498,534,017.00			1,102,975,016.60	160,735,000.00		157,038,017.24	179,676,054.71	2,098,958,105.55

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	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	372,991,735.00				900,801,009.97				152,347,317.13	159,839,257.99	1,585,979,320.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2019 年年度报告

二、本年期初余额	372,991,735.00				900,801,009.97				152,347,317.13	159,839,257.99	1,585,979,320.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,623,244.01	5,705,590.41	8,328,834.42
（一）综合收益总额										26,232,440.05	26,232,440.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									2,623,244.01	-20,526,849.64	-17,903,605.63
1. 提取盈余公积									2,623,244.01	-2,623,244.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,903,605.63	-17,903,605.63
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				154,970,561.14	165,544,848.40	1,594,308,154.51

法定代表人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：观趁

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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。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。公司的统一社会信用代码：911300007007101420。本公司所属行业为化学原料和化学制品制造业类。

经中国证监会《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）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A 股）30,991,735 股，发行募集资金净额为 590,673,513.36 元，证券简称乐凯胶片（600135，SH）。募集资金经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其于 2015 年 5 月 19 日出具了信会师报字（2015）第 711254 号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》。

经中国证监会《关于核准乐凯胶片股份有限公司向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672 号）核准，公司发行股份 125,542,282 股向中国乐凯集团有限公司购买乐凯医疗科技有限公司 100%股权，相关新增股份于 2019 年 10 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续，新增注册资本人民币 125,542,282 元，公司该次变更后的累计注册资本为人民币 498,534,017 元。经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了勤信验字〔2019〕第 0050 号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 49,853.4017 万股，注册资本为 49,853.4017 万元；注册地址：河北省保定市满城区满城经济开发区建业路 6 号；总部地址：保定市竞秀区乐凯南大街 6 号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主营方向为图像信息材料、新能源材料，主营产品有太阳能电池背板、彩色相纸、喷墨打印纸、信息影像材料加工用药液、锂离子电池隔膜、医用胶片等产品。

本公司的母公司为中国乐凯集团有限公司，实际控制人为中国航天科技集团有限公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第二次会议于 2020 年 4 月 14 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

2019 年度纳入合并财务报表范围的子公司共计 7 户，合并范围较上年相比新增 2 户，详见“合并范围的变动”、“在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、15、附注三、18、附注三、19 和附注三、25。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，

购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同

财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：影像行业
- 应收账款组合 2：光伏行业
- 应收账款组合 3：锂电行业
- 应收账款组合 4：医疗行业
- 应收账款组合 5：应收关联方款项

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，应当始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备（企业对这种简化处理没有选择权）。除此之外，还允许企业做出会计

政策选择，对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款（可分别对应收款项、合同资产和应收融资租赁款、应收经营租赁款做出不同的会计政策选择），始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：备用金、押金和保证金
- 其他应收款组合 2：关联方款项
- 其他应收款组合 3：其他往来款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

- 借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
- 金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

- 应收账款组合 1：影像行业
- 应收账款组合 2：光伏行业
- 应收账款组合 3：锂电行业
- 应收账款组合 4：医疗行业
- 应收账款组合 5：应收关联方款项

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，应当始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备（企业对这种简化处理没有选择权）。除此之外，还允许企业做出会计政策选择，对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款（可分别对应收款项、合同资产和应收融资租赁款、应收经营租赁款做出不同的会计政策选择），始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收备用金、押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收关联方款项
- 其他应收款组合 3：应收其他往来款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品、包装材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装材料的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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资本公积（其他资本公积）。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含 20%)以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

21. 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。本集团投资性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。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、20。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

采用成本模式的投资性房地产的折旧或摊销方法，本公司按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
土地使用权	50		2.00
房屋及建筑物	30-50	5.00	3.17-1.90

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5.00	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	6	5.00	15.83
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
其他	年限平均法	3-20	5.00	31.67-4.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	--
专利权	10	直线法	--
非专利技术	6	直线法	--
软件	5	直线法	--
商标权	2-8	直线法	--

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团离职后福利计划全部为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

34. 股份支付

√适用 □不适用

- （1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- （2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

- （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司销售商品收入确认标准及收入确认时点：

① 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，根据出库单及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，按发货单及对账单确认商品销售收入。

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司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。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新金融工具准则（变更原因下详）	七届二十九次董事会	下详
新债务重组准则（变更原因下详）	七届二十九次董事会	下详
新非货币性交换准则（变更原因下详）	七届二十九次董事会	下详
财务报表格式（变更原因下详）	七届二十九次董事会	下详

①新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于 2020 年 1 月 4 日召开的七届二十九次董事会会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

除财务担保合同负债外，采用新金融工具准则对本集团金融负债的会计政策并无重大影响。

2019 年 1 月 1 日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	10,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	166,980,000.00

于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分 类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
可供出售金融资产	10,000,000.00		--	--
其他权益工具投资	--		166,980,000.00	166,980,000.00
负债：				
递延所得税负债			23,547,000.00	23,547,000.00
股东权益：				
其他综合收益	--		133,433,000.00	133,433,000.00

②新债务重组准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6 号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对 2019 年 1 月 1 日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。

② 非货币性交换准则

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法，同时完善了相关信息披露要求。本集团对 2019 年 1 月 1 日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对 2019 年 1 月 1 日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果不产生影响。

③ 务报表格式

财政部于 2019 年 4 月发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止；财政部于 2019 年 9 月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），《财政部关于修订印发 2018 年度合并财

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本集团对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

本集团对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	500,585,564.70	500,585,564.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	479,899,650.26	479,899,650.26	
应收账款	266,894,870.65	266,894,870.65	
应收款项融资			
预付款项	38,319,801.00	38,319,801.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,497,637.65	12,497,637.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	434,334,435.43	434,334,435.43	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	306,122,568.12	306,122,568.12	
流动资产合计	2,038,654,527.81	2,038,654,527.81	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	22,897,274.58	22,897,274.58	
其他权益工具投资		166,980,000.00	166,980,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	25,252,548.91	25,252,548.91	
固定资产	390,063,242.26	390,063,242.26	
在建工程	92,509,143.54	92,509,143.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,965,782.28	125,965,782.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,236,886.74	2,236,886.74	
递延所得税资产	5,928,278.44	5,928,278.44	
其他非流动资产	819,277.64	819,277.64	
非流动资产合计	675,672,434.39	832,652,434.39	156,980,000.00
资产总计	2,714,326,962.20	2,871,306,962.20	156,980,000.00
流动负债：			
短期借款	280,244,428.41	280,244,428.41	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	94,949,704.45	94,949,704.45	
应付账款	218,272,427.81	218,272,427.81	
预收款项	73,998,385.21	73,998,385.21	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,861,157.11	18,861,157.11	
应交税费	2,264,884.55	2,264,884.55	
其他应付款	22,524,912.60	22,524,912.60	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	711,115,900.14	711,115,900.14	

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,884,835.30	22,884,835.30	
递延所得税负债		23,547,000.00	23,547,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,884,835.30	46,431,835.30	23,547,000.00
负债合计	734,000,735.44	757,547,735.44	23,547,000.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	372,991,735.00	372,991,735.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,106,342,377.06	1,106,342,377.06	
减：库存股			
其他综合收益		133,433,000.00	133,433,000.00
专项储备			
盈余公积	154,970,561.14	154,970,561.14	
一般风险准备			
未分配利润	327,728,394.09	327,728,394.09	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,962,033,067.29	2,095,466,067.29	133,433,000.00
少数股东权益	18,293,159.47	18,293,159.47	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,980,326,226.76	2,113,759,226.76	133,433,000.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,714,326,962.20	2,871,306,962.20	156,980,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	225,290,643.38	225,290,643.38	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

衍生金融资产			
应收票据	437,707,943.22	437,707,943.22	
应收账款	264,548,580.49	264,548,580.49	
应收款项融资			
预付款项	27,112,466.46	27,112,466.46	
其他应收款	8,055,146.09	8,055,146.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	222,884,739.11	222,884,739.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	293,493,524.79	293,493,524.79	
流动资产合计	1,479,093,043.54	1,479,093,043.54	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	114,678,305.39	114,678,305.39	
其他权益工具投资		166,980,000.00	166,980,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,554,996.86	37,554,996.86	
固定资产	327,576,558.08	327,576,558.08	
在建工程	88,403,522.45	88,403,522.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	122,728,542.60	122,728,542.60	
开发支出			
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	700,941,925.38	857,921,925.38	156,980,000.00
资产总计	2,180,034,968.92	2,337,014,968.92	156,980,000.00
流动负债：			
短期借款	270,244,428.41	270,244,428.41	
交易性金融负债			
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	93,498,846.45	93,498,846.45	
应付账款	165,830,028.52	165,830,028.52	
预收款项	10,423,797.92	10,423,797.92	
应付职工薪酬	7,407,966.33	7,407,966.33	
应交税费	228,025.59	228,025.59	

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他应付款	16,372,485.89	16,372,485.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	564,005,579.11	564,005,579.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	21,721,235.30	21,721,235.30	
递延所得税负债		23,547,000.00	23,547,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,721,235.30	45,268,235.30	23,547,000.00
负债合计	585,726,814.41	609,273,814.41	23,547,000.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	372,991,735.00	372,991,735.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	900,801,009.97	900,801,009.97	
减：库存股			
其他综合收益		133,433,000.00	133,433,000.00
专项储备			
盈余公积	154,970,561.14	154,970,561.14	
未分配利润	165,544,848.40	165,544,848.40	
所有者权益（或股东权益）合计	1,594,308,154.51	1,727,741,154.51	133,433,000.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,180,034,968.92	2,337,014,968.92	156,980,000.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16、13、6、5
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税		
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019）39 号，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%，该调整自 2019 年 4 月 1 日起执行。。

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（%）
乐凯胶片股份有限公司	15
保定乐凯影像材料科技有限公司	15
汕头乐凯胶片有限公司	15
保定乐凯进出口贸易有限公司	20
北京乐凯胶片销售有限公司	25
乐凯医疗科技有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

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。2017 年 10 月 27 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 GR201713000574，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。

本公司子公司保定乐凯影像材料科技有限公司 2014 年 9 月 19 日取得河北省科学技术厅批准的编号为 GR201413000045 的高新企业技术证书，有效期三年，执行 15% 的企业所得税率；2017 年 10 月 27 日取得河北省科学技术厅批准的编号为 GR201713000960 的高新企业技术证书，有效期三年，执行 15% 的企业所得税率。

本公司子公司汕头乐凯胶片有限公司 2014 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201444001306 的高新企业技术证书，有效期三年，执行 15% 的企业所得税率；2017 年 11 月 1

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201744003919 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15% 的企业所得税率。

本公司子公司保定乐凯进出口贸易有限公司符合小型微利企业条件，年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）。自 2019 年 1 月 1 日起，其所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司北京乐凯胶片销售有限公司执行 25% 所得税率。

本公司子公司乐凯医疗于 2017 年 11 月 30 日取得了河北省科学技术厅批准的证书编号为 GR201713001585 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15% 的企业所得税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	94,269.84	33,934.38
银行存款	636,963,042.48	398,938,441.98
其他货币资金	13,038,119.55	101,613,188.34
合计	650,095,431.87	500,585,564.70
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金存款		1,800,000.00
信用证保证金存款	13,024,357.79	17,300,988.42
合计	13,024,357.79	19,100,988.42

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,870,001.37	
其中：		
其他	20,870,001.37	
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：		
合计	20,870,001.37	

其他说明：

适用 不适用

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		110,822,580.86
商业承兑票据	211,071,057.58	369,077,069.40
合计	211,071,057.58	479,899,650.26

(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	96,111,888.50	37,519,092.77
商业承兑票据		24,466,104.50
合计	96,111,888.50	61,985,197.27

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,293,028.89
合计	2,293,028.89

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	211,451,670.59	100	380,613.01	0.18	211,071,057.58	479,899,650.26	100			479,899,650.26
其中：										
银行承兑汇票						110,822,580.86	23.09			110,822,580.86
商业承兑汇票	211,451,670.59	100	380,613.01	0.18	211,071,057.58	369,077,069.40	76.91			369,077,069.40
合计	211,451,670.59	/	380,613.01	/	211,071,057.58	479,899,650.26	/	/	/	479,899,650.26

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票	211,451,670.59	380,613.01	0.18
合计	211,451,670.59	380,613.01	0.18

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备		380,613.01			380,613.01
合计		380,613.01			380,613.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	184,913,177.92
7-12 个月	12,616,055.76

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1 年以内小计	197,529,233.68
1 至 2 年	13,674,537.73
2 至 3 年	2,516,395.02
3 年以上	
3 至 4 年	21,720,364.61
4 至 5 年	1,516,595.47
5 年以上	16,380,069.95
合计	253,337,196.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备	40,781,980.30	16.10	31,770,263.36	77.90	9,011,716.94	48,945,246.22	16.39	26,722,660.99	54.60	22,222,585.23
其中：										
按组合计提坏账准备	212,555,216.16	83.90	3,855,723.67	1.81	208,699,492.49	249,772,102.62	83.61	5,099,817.20	2.04	244,672,285.42
其中：										
影像行业	37,959,300.58	14.98	69,705.82	0.18	37,890,556.56	22,396,725.91	7.50	62,150.80	0.28	22,334,575.11
光伏行业	146,537,700.43	57.84	2,145,317.47	1.46	144,392,382.96	198,159,924.45	66.34	4,578,201.14	2.31	193,581,723.31
锂电行业	14,463,042.37	5.71	1,238,354.21	8.56	13,224,688.16	14,131,654.52	4.73	141,933.30	1.00	13,989,721.22
医疗行业	12,728,695.64	5.02	402,346.17	3.16	12,326,349.47	9,088,324.50	3.04	317,531.96	3.49	8,770,792.54
应收关联方款项	866,477.14				866,477.14	5,995,473.24				5,995,473.24
合计	253,337,196.46	/	35,625,987.03	/	217,711,209.43	298,717,348.84	/	31,822,478.19	/	266,894,870.65

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客商 1	16,637,436.25	14,973,692.63	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 2	13,204,665.70	5,938,402.52	44.97	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 3	6,859,565.73	6,859,565.73	100.00	预计无法收回
客商 4	1,705,222.50	1,705,222.50	100.00	对方破产，已起诉，无法执行
客商 5	1,002,263.84	1,002,263.84	100.00	预计无法收回

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

客商 6	422,066.80	379,860.12	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 7	395,034.58	355,531.12	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 8	366,602.00	366,602.00	100.00	预计无法收回
客商 9	113,882.90	113,882.90	100.00	预计无法收回
客商 10	75,240.00	75,240.00	100.00	预计无法收回
合计	40,781,980.30	31,770,263.36	77.90	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

客商 1 及下属公司客商 2 等破产清算，款项收回存在重大不确定性。根据公司总经理办公会决议，对客商 1 及下属公司债权按照 90% 计提坏账准备。客商 2 扣除抵押物资产市值后的余额，按照 90% 计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：影像行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 月	36,631,629.92	14,698.04	0.04
7-12 月	1,314,732.18	51,659.24	3.93
1 至 2 年	10,207.82	1,040.73	10.20
2 至 3 年	20.10	6.03	30.00
3 至 4 年	1,021.96	613.18	60.00
4 至 5 年	1,688.60	1,688.60	100
合计	37,959,300.58	69,705.82	0.18

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：光伏行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 月	133,011,892.47	13,301.19	0.01
7-12 月	3,294,283.11	126,171.04	3.83
1 至 2 年	9,143,452.11	970,120.27	10.61
2 至 3 年	10,388.73	3,123.89	30.07
3 至 4 年	114,134.00	69,051.07	60.50
4 至 5 年	0.01	0.01	100
5 年以上	963,550.00	963,550.00	100
合计	146,537,700.43	2,145,317.47	1.46

按组合计提坏账的确认标准及说明：

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

适用 不适用

组合计提项目：锂电行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6月	2,226,494.50	61,896.55	2.78
7-12月	7,992,812.97	423,619.09	5.30
1至2年	4,243,734.90	752,838.57	17.74
合计	14,463,042.37	1,238,354.21	8.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：医疗行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6月	12,176,683.89	60,883.42	0.50
7-12月	14,227.50	715.64	5.03
1至2年	163,260.00	15,672.96	9.60
2至3年	14,096.56	4,228.97	30.00
3至4年	102,789.50	64,294.83	62.55
4至5年	10,063.30	8,975.46	89.19
5年以上	247,574.89	247,574.89	100
合计	12,728,695.64	402,346.17	3.16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6月	866,477.14		
合计	866,477.14		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	31,822,478.19	10,406,387.09	27,642.00	6,575,236.25		35,625,987.03
合计	31,822,478.19	10,406,387.09	27,642.00	6,575,236.25		35,625,987.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,575,236.25

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客商 11	货款	4,253,483.43	款项无法收回	总经理办公会决议	否
客商 12	货款	1,949,261.17	款项无法收回	总经理办公会决议	否
中国乐凯保定通达经营部	货款	298,991.65	公司已注销	总经理办公会决议	是
中国乐凯集团有限公司通达工贸总汇	货款	55,000.00	公司已注销	总经理办公会决议	是
客商 13	货款	18,500.00	款项无法收回	总经理办公会决议	否
合计	/	6,575,236.25	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
客商14	28,698,926.38	11.33	2,869.89

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

客商15	19,795,391.22	7.81	1,979.54
客商1	16,637,436.25	6.57	14,973,692.63
客商2	13,204,665.70	5.21	5,938,402.52
连云港神舟新能源有限公司	13,083,566.62	5.16	1,308.36
合计	91,419,986.17	36.08	20,918,252.94

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 91,419,986.17 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 20,918,252.94 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	26,115,719.32	
合计	26,115,719.32	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	43,699,643.28	96.00	36,035,328.80	94.04
1 至 2 年	433,557.45	0.95	674,967.99	1.76
2 至 3 年	335,714.02	0.74	695,506.81	1.82
3 年以上	1,051,333.15	2.31	913,997.40	2.39

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	45,520,247.90	100	38,319,801.00	100
----	---------------	-----	---------------	-----

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：

单位名称	预付款项 期末余额	账龄	未结算的原因
客商16	415,094.31	1-2年、2-3年、3年以上	合同尚未执行完毕
中国乐凯集团有限公司	280,815.39	2至3年	合同尚未执行完毕
客商17	112,427.37	1-2年、2-3年、3年以上	合同尚未执行完毕
客商18	84,597.54	1至2年	合同尚未执行完毕
客商19	87,507.89	1-2年、2-3年、3年以上	合同尚未执行完毕
合计	980,442.50		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
客商20	15,069,813.96	33.11
客商21	8,847,473.56	19.44
客商22	4,092,421.15	8.99
客商23	1,686,220.61	3.7
客商24	929,250.00	2.04
合计	30,625,179.28	67.28

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 30,625,179.28 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.28 %。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,171,114.60	12,497,637.65
合计	10,171,114.60	12,497,637.65

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,434,711.18
1 年以内小计	8,434,711.18
1 至 2 年	441,001.92
2 至 3 年	190,008.34
3 年以上	
3 至 4 年	225,806.62
4 至 5 年	28,108.00
5 年以上	1,812,005.40

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	11,131,641.46
----	---------------

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金和保证金	1,230,261.99	296,959.82
关联方款项	1,875,377.84	5,979,987.07
其他往来款项	8,026,001.63	6,614,295.29
合计	11,131,641.46	12,891,242.18

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		393,604.53		393,604.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		566,922.33		566,922.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		960,526.86		960,526.86

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转	转销或核	其他变动	

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

			回	销		
坏账准备	393,604.53	566,922.33				960,526.86
合计	393,604.53	566,922.33				960,526.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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
客商 25	代扣代缴养老保险	2,127,104.83	1 年以内	19.11	38,287.89
保定乐凯数码影像有限公司	加工费	1,536,784.97	5 年以上	13.81	286,923.52
客商 26	代扣代缴医疗保险	681,171.31	1 年以内	6.12	12,261.08
客商 27	认证检测	553,320.00	1 年以内	4.97	9,959.76
客商 28	认证检测	509,507.39	1 年以内	4.58	9,171.13
合计	/	5,407,888.50	/	48.59	356,603.38

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

原材料	89,027,777.25	1,018,616.35	88,009,160.90	85,049,780.88	1,198,577.04	83,851,203.84
在产品	205,632,921.02	2,851,196.41	202,781,724.61	149,092,465.84	5,605,770.47	143,486,695.37
库存商品	199,735,332.64	2,959,380.22	196,775,952.42	177,054,048.50	3,138,123.66	173,915,924.84
周转材料	5,638,545.32	6,648.14	5,631,897.18	5,485,136.62		5,485,136.62
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	15,497,276.44	2,073,706.78	13,423,569.66	29,675,829.68	2,080,354.92	27,595,474.76
合计	515,531,852.67	8,909,547.90	506,622,304.77	446,357,261.52	12,022,826.09	434,334,435.43

(2). 存货跌价准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,198,577.04			179,960.69		1,018,616.35
在产品	5,605,770.47	3,091,450.16		5,846,024.22		2,851,196.41
库存商品	3,138,123.66	3,572,982.81		3,751,726.25		2,959,380.22
周转材料			6,648.14			6,648.14
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	2,080,354.92				6,648.14	2,073,706.78
合计	12,022,826.09	6,664,432.97	6,648.14	9,777,711.16	6,648.14	8,909,547.90

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	596,687.02	--

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

待抵扣进项税额	10,597,392.54	16,213,624.13
待认证进项税额	6,965,924.25	
期末未终止确认的应收票据	61,941,158.28	
预缴所得税	1,814,217.80	3,289,131.46
以摊余成本计量的金融资产	292,830,949.02	283,458,000.00
递延款项		3,161,812.53
合计	374,746,328.91	306,122,568.12

其他说明

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
保定市乐凯化学有限公司	22,897,274.58			2,021,066.36			519,485.75			24,398,855.19
小计	22,897,274.58			2,021,066.36			519,485.75			24,398,855.19
合计	22,897,274.58			2,021,066.36			519,485.75			24,398,855.19

其他说明

2018 年公司保定市乐凯化学有限公司增资后，持股比例由 19.6751% 变更为 22.5179%。具有重大影响，应按照权益法核算，本期作为前期差错更正，将原可供出售金融资产核算的股权投资 1,400 万元调整至长期股权投资列报。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华泰保险集团股份有限公司	199,100,000.00	166,980,000.00
合计	199,100,000.00	166,980,000.00

由于华泰保险集团股份有限公司是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、投资性房地产

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

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	59,762,082.12			59,762,082.12
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	59,762,082.12			59,762,082.12
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,509,533.21			34,509,533.21
2. 本期增加金额	1,460,448.03			1,460,448.03
(1) 计提或摊销	1,460,448.03			1,460,448.03
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	35,969,981.24			35,969,981.24
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	23,792,100.88			23,792,100.88
2. 期初账面价值	25,252,548.91			25,252,548.91

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京乐凯胶片有限责任公司房产（系以前年度吸收合并方式增加）	613,017.73	房屋产权证所有权人正在变更中
太原房产	193,528.27	房屋产权证所有权人正在变更中
蚌埠房产	187,915.90	房屋产权证所有权人正在变更中

其他说明

□适用 √不适用

20、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	412,546,761.63	390,063,242.26
固定资产清理		
合计	412,546,761.63	390,063,242.26

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	134,483,113.25	1,107,290,379.98	10,736,975.31	29,021,930.39	140,084,146.51	1,421,616,545.44
2. 本期增加金额	35,713,582.54	29,129,565.29	488,712.05	2,167,728.15	4,081,297.50	71,580,885.53
(1) 购置		6,464,392.38	488,712.05	1,728,282.46	3,023,019.93	11,704,406.82
(2) 在建工程转入	35,713,582.54	22,665,172.91		439,445.69	1,058,277.57	59,876,478.71
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		6,427,612.10	692,817.35	337,195.76	1,196,989.19	8,654,614.40
(1) 处置或报废		6,427,612.10	692,817.35	337,195.76	1,196,989.19	8,654,614.40
4. 期末余额	170,196,695.79	1,129,992,333.17	10,532,870.01	30,852,462.78	142,968,454.82	1,484,542,816.57
二、累计折旧						
1. 期初余额	67,894,447.64	748,907,678.19	7,025,147.38	22,264,413.36	128,375,914.96	974,467,601.53
2. 本期增加金额	4,646,341.49	39,121,441.91	980,668.27	1,362,571.67	2,234,662.13	48,345,685.47
(1) 计提	4,646,341.49	39,121,441.91	980,668.27	1,362,571.67	2,234,662.13	48,345,685.47
3. 本期减少金额	8,746.18	5,768,125.40	649,314.52	313,673.99	1,163,073.62	7,902,933.71

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(1) 处 置或报废	8,746.18	5,768,125.40	649,314.52	313,673.99	1,163,073.62	7,902,933.71
4. 期末余 额	72,532,042.95	782,260,994.70	7,356,501.13	23,313,311.04	129,447,503.47	1,014,910,353.29
三、减值准备						
1. 期初余 额	60,464.37	55,383,474.63		1,644.30	1,640,118.35	57,085,701.65
2. 本期增 加金额						
(1) 计 提						
3. 本期减 少金额						
(1) 处 置或报废						
4. 期末余 额	60,464.37	55,383,474.63		1,644.30	1,640,118.35	57,085,701.65
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	97,604,188.47	292,347,863.84	3,176,368.88	7,537,507.44	11,880,833.00	412,546,761.63
2. 期初账 面价值	66,528,201.24	302,999,227.16	3,711,827.93	6,755,872.73	10,068,113.20	390,063,242.26

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
以前年度吸收合并方式增加的呼和浩特乐凯胶片有限责任公司房产	275,567.00	房屋产权证所有权人正在变更中
以前年度吸收合并方式增加的沈阳乐凯胶片有限责任公司房产	23,960.02	房屋产权证所有权人正在变更中
自建厂房，正在办理产权手续	25,796,015.41	权证正在办理中
自建厂房，正在办理产权手续	722,570.74	权证正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期末余额	期初余额
在建工程	116,384,156.40	92,509,143.54
工程物资		
合计	116,384,156.40	92,509,143.54

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

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
高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设项目	14,194.53		14,194.53	34,413,125.35		34,413,125.35
锂电隔膜涂布生产线一期（技-G-14-11）				10,382,420.88		10,382,420.88
航天乐凯新材料工业园公用工程一期项目（技-G-15-09）				7,362,543.68		7,362,543.68
航天乐凯新材料工业园园区配套综合楼项目（技-G-16-09）	6,194,395.10		6,194,395.10	4,912,126.49		4,912,126.49
汕头乐凯彩色相纸新包装车间及配套项目（技-G-16-07）	4,481,562.49		4,481,562.49	3,873,063.29		3,873,063.29
锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目（技-G-17-13）	77,383,138.91		77,383,138.91	8,870,841.25		8,870,841.25
其他小型项目（光伏材料应用试验项目、相纸背面印刷机项目等）	28,310,865.37		28,310,865.37	23,230,022.60	535,000.00	22,695,022.60
合计	116,384,156.40		116,384,156.40	93,044,143.54	535,000.00	92,509,143.54

(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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设项目	308,830,000.00	34,413,125.35	1,179,353.70	35,578,284.52		14,194.53	60.09	95.00			自筹、募集
锂电隔膜涂布生产线一期（技-G-14-11）	30,200,000.00	10,382,420.88		9,310,559.72	1,071,861.16		97.29	95.00			自筹、募集

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

航天乐凯新材料工业园公用工程一期项目（技-G-15-09）	24,150,000.00	7,362,543.68	51,038.86	7,413,582.54				56.78	95.00					自筹
航天乐凯新材料工业园区配套综合楼项目（技-G-16-09）	9,970,000.00	4,912,126.49	1,282,268.61			6,194,395.10		62.13	62.00					自筹
汕头乐凯彩色相纸新包装车间及配套项目（技-G-16-07）	4,730,000.00	3,873,063.29	608,499.20			4,481,562.49		94.74	97.00					自筹
锂离子电 池软包铝 塑复合膜 产业化建 设项目（技-G-17-13）	157,160,000.00	8,870,841.25	68,512,297.66			77,383,138.91		49.23	59.00					自筹、募集
其他小型项目（光伏材料应用试验项目、相纸背面印刷机项目等）	178,533,800.00	23,230,022.60	12,344,824.95	6,127,780.77	1,136,201.41	28,310,865.37		17.58	20.00					自筹
合计	713,573,800.00	93,044,143.54	83,978,282.98	58,430,207.55	2,208,062.57	116,384,156.40	/	/	/	/	/	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	107,662,803.28	39,328,950.00	65,139,720.00	2,866,113.65	3,556,603.78	218,554,190.71
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	107,662,803.28	39,328,950.00	65,139,720.00	2,866,113.65	3,556,603.78	218,554,190.71
二、累计摊销						
1. 期初余额	10,531,194.21	13,190,777.50	58,715,821.26	2,866,113.65	1,716,962.36	87,020,868.98
2. 本期增加金额	2,248,512.00	3,916,110.00	128,259.96		830,947.94	7,123,829.90
(1) 计提	2,248,512.00	3,916,110.00	128,259.96		830,947.94	7,123,829.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,779,706.21	17,106,887.50	58,844,081.22	2,866,113.65	2,547,910.30	94,144,698.88
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	94,883,097.07	22,222,062.50	728,099.33		1,008,693.48	118,841,952.38
2. 期初账面价值	97,131,609.07	26,138,172.50	856,359.29		1,839,641.42	125,965,782.28

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

其他说明：

适用 不适用

26、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		
费用化项目		87,404,913.32				87,404,913.32		
合计		87,404,913.32				87,404,913.32		

其他说明

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、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
隔膜线吸附装置		2,712,083.70	45,201.39		2,666,882.31
质量部办公室搬迁项目完工	462,841.64		154,280.52		308,561.12
整理车间扩能改造项目	1,417,160.39		472,386.84		944,773.55
办公区装修费	213,641.49		94,951.80		118,689.69
库房装修-玉川	143,243.22		47,747.76		95,495.46
厂区内草坪停车场		273,700.75	18,246.72		255,454.03
合计	2,236,886.74	2,985,784.45	832,815.03		4,389,856.16

其他说明：

无

29、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	19,032,538.27	3,204,391.66	19,774,991.55	2,966,963.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收入	15,149,363.51	2,272,404.53	19,742,101.72	2,961,315.26
合计	34,181,901.78	5,476,796.19	39,517,093.27	5,928,278.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	189,100,000.00	28,365,000.00		
合计	189,100,000.00	28,365,000.00		

(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	101,338,697.45	100,115,733.34
可抵扣亏损	101,182,451.24	63,860,293.22
合计	202,521,148.69	163,976,026.56

(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

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2023 年	10,702,811.06	10,702,811.06	
2024 年	3,994,614.11	3,994,614.11	
2028 年	47,435,508.98	49,162,868.05	根据所得税汇算清缴报告调整
2029 年	39,049,517.09		
合计	101,182,451.24	63,860,293.22	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		819,277.64
合计		819,277.64

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		31,455,005.63
信用借款	267,304,528.22	248,789,422.78
合计	267,304,528.22	280,244,428.41

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、 应付票据

(1). 应付票据列示

√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	116,405,588.60	94,949,704.45
合计	116,405,588.60	94,949,704.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 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
货款	88,383,135.26	197,279,256.23
工程款	7,705,546.40	8,650,730.39
设备款	61,055.00	175,877.00
服务费	6,665,062.81	9,075,604.50
其他	1,786,952.44	3,090,959.69
合计	104,601,751.91	218,272,427.81

(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
客商 32	532,831.00	尚未结算
客商 31	352,596.51	尚未结算
客商 33	361,111.11	尚未结算
客商 30	254,207.50	尚未结算
客商 29	218,165.14	尚未结算
合计	1,718,911.26	/

其他说明

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	84,721,665.35	73,998,385.21
合计	84,721,665.35	73,998,385.21

(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
客商 34	220,000.00	尚未结算
客商 35	134,672.15	尚未结算
客商 36	110,250.15	尚未结算
客商 37	96,070.88	尚未结算
客商 38	95,100.00	尚未结算
合计	656,093.18	

(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

其他说明

□适用 √不适用

37、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	11,906,411.91	299,442,763.61	292,131,395.99	19,217,779.53
二、离职后福利-设定提存计划	6,954,745.20	50,216,424.22	49,893,867.80	7,277,301.62
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,861,157.11	349,659,187.83	342,025,263.79	26,495,081.15

(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	4,767,893.68	233,834,879.85	226,751,459.66	11,851,313.87
二、职工福利费	3,000.00	16,745,495.54	16,748,495.54	
三、社会保险费	1,208,217.58	17,872,069.35	18,075,584.70	1,004,702.23
其中：医疗保险费	987,960.57	13,786,989.05	13,999,861.25	775,088.37
工伤保险费	142,928.60	1,816,283.28	1,741,728.27	217,483.61
生育保险费	77,328.41	1,953,709.90	2,018,908.06	12,130.25
其他		315,087.12	315,087.12	
四、住房公积金	575,362.57	23,804,309.21	23,849,502.86	530,168.92
五、工会经费和职工教育经费	5,351,938.08	5,576,937.38	5,097,280.95	5,831,594.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,609,072.28	1,609,072.28	
合计	11,906,411.91	299,442,763.61	292,131,395.99	19,217,779.53

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	3,339,098.72	36,932,680.89	36,883,711.31	3,388,068.30
2、失业保险费	3,042,761.59	1,415,785.33	1,656,205.55	2,802,341.37
3、企业年金缴费	572,884.89	11,867,958.00	11,353,950.94	1,086,891.95
合计	6,954,745.20	50,216,424.22	49,893,867.80	7,277,301.62

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,670,696.49	1,407,792.02
消费税		
营业税		
企业所得税	853,994.42	73,859.25
个人所得税	372,523.01	680,608.63
城市维护建设税	122,781.34	34,867.45
教育费附加	87,816.34	24,938.76
其他税费	32,513.48	42,818.44
合计	5,140,325.08	2,264,884.55

其他说明：

无

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,780,540.99	22,524,912.60
合计	11,780,540.99	22,524,912.60

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

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
保证金押金	420,637.81	1,573,198.60
暂收待付款	110,997.96	758,875.82
工资社保代扣代缴	4,765,308.31	3,721,230.13
其他	6,483,596.91	16,471,608.05
合计	11,780,540.99	22,524,912.60

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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
代扣工资失业保险	1,110,896.68	工资社保代扣代缴
客商 39	611,980.79	保险费
代扣工资大病保险	361,674.36	工资社保代扣代缴
客商 25	254,146.11	保险费
客商 40	123,883.00	房租
合计	2,462,580.94	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
期末未终止确认的应收票据	61,985,197.27	
合计	61,985,197.27	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	22,884,835.30	18,110,900.00	5,428,662.86	35,567,072.44	项目补贴
合计	22,884,835.30	18,110,900.00	5,428,662.86	35,567,072.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能锂离子电池隔膜生产线项目	3,433,333.33			400,000.00		3,033,333.33	与资产相关
高性能锂电电子电池隔膜产业化项目	1,287,500.00			150,000.00		1,137,500.00	与资产相关
太阳能电池背板四期扩产项目	2,196,428.57			321,428.57		1,875,000.00	与资产相关
军民结合产业基金(8号生产线)	1,232,673.27			178,217.82		1,054,455.45	与资产相关
高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	10,655,172.41			1,241,379.31		9,413,793.10	与资产相关
高性能锂电电子电池隔膜进口设备贴息项目	2,916,127.72			339,743.04		2,576,384.68	与资产相关
锂电隔膜研发		18,110,900.00		2,130,694.12		15,980,205.88	与资产

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

产业化及应用补助							相关
医用数码成像材料创新能力建设项目	1,163,600.00			667,200.00		496,400.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

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	372,991,735.00	125,542,282.00				125,542,282.00	498,534,017.00

其他说明：

经中国证监会《关于核准乐凯胶片股份有限公司向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号）核准，公司发行股份125,542,282股向中国乐凯集团有限公司购买乐凯医疗科技有限公司100%股权，相关新增股份于2019年10月17日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续，新增注册资本人民币125,542,282元，公司该次变更后的累计注册资本为人民币498,534,017元。经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了勤信验字〔2019〕第0050号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

53、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	1,097,161,181.35	202,174,006.63	327,716,290.69	971,618,897.29
其他资本公积	9,181,195.71			9,181,195.71
合计	1,106,342,377.06	202,174,006.63	327,716,290.69	980,800,093.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度本公司同一控制下企业合并乐凯医疗科技有限公司 100% 股权。本公司发行股份 125,542,282 股，与享有被合并方于合并日所有者权益账面价值的份额之间的差额 202,174,006.63 元计入资本公积，并转销按持股比例计算的被合并方于合并日所有者权益账面价值的份额 327,716,290.69 元。

54、库存股

□适用 √不适用

55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	133,433,000.00	32,120,000.00			4,818,000.00	27,302,000.00	160,735,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	133,433,000.00	32,120,000.00			4,818,000.00	27,302,000.00	160,735,000.00
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进							

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	133,433,000.00	32,120,000.00			4,818,000.00	27,302,000.00		160,735,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

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
法定盈余公积	110,847,249.64	2,067,456.10		112,914,705.74
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	154,970,561.14	2,067,456.10		157,038,017.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

58、未分配利润

√适用 □不适用

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	257,164,603.96	262,062,250.70
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	70,563,790.13	22,681,372.47
调整后期初未分配利润	327,728,394.09	284,743,623.17
加:本期归属于母公司所有者的净利润	85,077,165.24	70,824,381.56
减:提取法定盈余公积	2,067,456.10	2,623,244.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,475,898.59	25,216,366.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	406,262,204.64	327,728,394.09

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 8,007,547.12 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 62,556,243.01 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,113,264,564.17	1,678,856,790.80	2,235,953,077.88	1,820,780,039.02
其他业务	23,196,410.44	15,610,623.02	24,755,084.82	8,534,053.22
合计	2,136,460,974.61	1,694,467,413.82	2,260,708,162.70	1,829,314,092.24

其他说明:

无

60、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,212,245.81	5,319,159.43

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

教育费附加	3,012,071.56	3,801,546.27
资源税		
房产税	1,751,473.14	1,957,087.00
土地使用税	842,711.77	788,251.33
车船使用税	27,101.76	26,260.16
印花税	1,023,569.57	1,073,350.26
环境保护税	106,927.92	120,305.41
其他财政规费	2,291.29	
水利建设基金	4,392.21	
合计	10,982,785.03	13,085,959.86

其他说明：

无

61、销售费用

√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
职工薪酬	54,312,966.86	52,783,696.49
运输费	25,802,566.67	31,073,423.51
技术服务费	11,136,719.74	4,537,061.83
样品及产品损耗	9,698,189.25	24,501,392.40
差旅费	6,491,445.41	6,193,334.98
销售服务费	5,710,512.04	7,787,776.66
展览费	4,354,936.52	4,391,355.53
租金	2,683,127.93	3,494,688.14
代理手续费	1,824,743.89	1,997,571.49
业务招待费	1,559,215.01	1,828,714.52
折旧费	1,476,786.67	2,925,983.19
办公费用	248,397.38	246,839.07
广告费	126,351.91	119,227.83
其他	6,948,501.81	11,506,915.60
合计	132,374,461.09	153,387,981.24

其他说明：

无

62、管理费用

√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
职工薪酬	75,335,877.23	68,706,697.93
无形资产摊销	7,035,138.38	7,099,996.88
修理费	5,162,592.52	6,559,098.45
仓储费	3,947,104.00	3,947,104.00
折旧费	3,675,556.81	2,108,353.62

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

租赁费	3,434,287.06	3,338,193.86
水电费	3,170,746.80	2,699,380.68
绿化费	2,187,387.18	2,268,403.45
聘请中介机构费	1,926,769.71	2,646,256.65
停工损失	1,800,012.72	644,373.75
差旅费	1,761,946.50	1,635,825.09
环保费	1,455,776.55	463,098.53
咨询费	940,364.36	390,902.83
办公费	333,357.28	258,574.99
业务招待费	254,071.92	292,672.58
其他	8,207,285.04	7,420,302.54
合计	120,628,274.06	110,479,235.83

其他说明：

无

63、研发费用

√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
生产试验费	32,179,473.45	33,443,337.51
职工薪酬	25,785,929.98	26,350,008.94
化工材料	11,640,406.74	11,272,873.33
检验费	6,049,913.37	7,351,433.45
折旧费	2,941,472.98	2,760,466.04
专家咨询费	1,714,109.18	1,263,420.74
差旅费	1,078,365.88	789,131.78
能源费	1,062,264.05	1,029,251.49
辅助材料	1,023,400.77	451,999.95
租赁费	879,278.90	1,040,721.75
其他	3,050,298.02	2,473,047.50
合计	87,404,913.32	88,225,692.48

其他说明：

无

64、财务费用

√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
利息支出	9,996,640.62	10,397,814.76
减：利息资本化		
利息收入	-8,613,507.95	-13,316,000.13
汇兑损益	-2,915,770.13	4,000,506.03
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,720,508.45	1,537,743.81
合计	187,870.99	2,620,064.47

其他说明：

无

65、其他收益

√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
高性能锂离子电池隔膜生产线项目	400,000.00	400,000.00
高性能锂离子电池隔膜产业化项目	150,000.00	150,000.00
太阳能电池背板四期扩产项目	321,428.57	321,428.57
军民结合产业基金（8号生产线）	178,217.82	178,217.82
高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	1,241,379.31	1,241,379.31
高性能锂离子电池隔膜进口设备贴息项目	339,743.04	254,807.28
锂电隔膜研发产业化及应用补助	2,130,694.12	
医用数码成像材料创新能力建设项目	667,200.00	667,200.00
省级外经贸发展专项资金提升国际化经营能力项目补助		71,300.00
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局中央外经贸发展专项资金		46,200.00
省级开放型经济发展专项资金基地建设事项补助项目		24,500.00
国内相纸反倾销外贸发展专项资金	100,000.00	
保定市就业服务局失业保险管理中心稳岗返还补贴	483,777.14	
保定市失业保险管理中心援企稳岗补贴	262,700.00	
工业区退税金		20,762.98
退企业所得税		10,000.00
南京市社保局稳岗补贴		711.08
保定高开区管委会2017年中央外经贸发展专项资金		52,200.00
适应航天探伤用工业射线胶片研制		450,000.00
2015省级军民结合产业发展资金		1,000,000.00
高开区管委会促进增长扶持资金		18,000.00
保定市高开区管委会转2018中央外经贸发展专项资金		15,600.00
省科技发展专项资金		700,800.00
中国出口信用保险公司河北分公司财政补贴		154,500.00
失业稳岗补贴	172,509.54	130,243.00
市级企业研究开发补助资金		38,700.00
促进投保出口信用保险专项资金补贴		18,300.00
收汕头市第一批普惠专项资金科技保险保费补贴		11,088.00
外贸专项发展资金		15,000.00
一种彩色相纸显影浓缩液的专利资助		5,000.00
就业补贴	12,000.00	
引进专家资助金	70,000.00	
保定市高新技术产业开发区委员会财政局专利补助	1,500.00	
保定市科学技术知识产权局保定市专利申请	8,000.00	
个税手续费返还	7,934.48	
保定市高新技术产业开发区管委会财政局新增规模以上工会企业奖励资金	200,000.00	
河北省标准化专项补助资金	500,000.00	

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

汕头高新技术产业开发区管理委员会 2018 年省工程技术研究中心认定补助	400,000.00	
汕头高新技术产业开发区财政局 2019 年省级促进经济高质量发展专项资金	1,000,000.00	
汕头市进出口商会省外经贸运行监测点 2019 年资金补助	3,600.00	
2018 年促进投保出口信用保险	41,766.63	
汕头高新技术产业开发区管理委员会 2018 年收入达标奖励	22,000.00	
保定国家高新技术产业开发区管理委员会纳税先进奖励款	80,000.00	
国家高新技术产业开发区管委会财政局专利补助	49,000.00	
保定市市场监督管理局专利补助	87,000.00	
专利补助	231,600.00	
合计	9,162,050.65	5,995,938.04

其他说明：

无

66、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	2,021,066.36	
处置长期股权投资产生的投资收益		8,766,259.59
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		1,320,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,320,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	9,026,306.58	5,121,963.03
合计	12,367,372.94	15,208,222.62

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、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
交易性金融资产	10,001.37	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,001.37	

其他说明：

无

69、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	-380,613.01	
应收账款坏账损失	-10,378,745.09	
其他应收款坏账损失	-566,922.33	
其他	-44,038.99	
合计	-11,370,319.42	

其他说明：

无

70、资产减值损失

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
一、坏账损失		-1,071,727.16
二、存货跌价损失	-4,788,747.97	-4,475,168.18
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-915,046.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,788,747.97	-6,461,941.34

其他说明：

无

71、资产处置收益

√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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	179,582.60	84,126.50
合计	179,582.60	84,126.50

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	41,870.87	130,240.88	41,870.87
其中：固定资产处置利得	41,870.87	130,240.88	41,870.87
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		1,036,700.00	
无法支付的应付款项	3,636,481.87	5,203,901.98	3,636,481.87
销售废料收入	767,336.62	894,711.64	767,336.62
保险赔款	2,022.33	1,447,703.27	2,022.33
违约赔偿收入	1,597,211.38		1,597,211.38
防伪税控开票系统技术维护费、退税款等		62,667.33	
其他	273,137.85	1,740,068.72	273,137.85
合计	6,318,060.92	10,515,993.82	6,318,060.92

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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
科学技术和知识产权局专利资金补助		125,000.00	与收益相关
2017 年纳税先进企业奖励金		30,000.00	与收益相关
河北省质量技术监督局标准化资助经费		200,000.00	与收益相关
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局专利补助金		130,000.00	与收益相关
中国乐凯集团有限公司转外贸发展提升经营能力专项资		24,200.00	与收益相关
保定市高新技术产业开发区委员会财政局转专利补助		2,500.00	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
高新技术产业开发区管理委员会培育入库申报补贴		50,000.00	与收益相关
高新认定省级补助		200,000.00	与收益相关
高新技术产业开发区管理委员会省级企业技术中心认定补助		200,000.00	与收益相关
昆明西山区金碧街道网络直报奖励		11,000.00	与收益相关
昆明分公司社区奖励		39,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	220,599.95	185,421.40	220,599.95
其中：固定资产处置损失	220,599.95	185,421.40	220,599.95
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			
罚款支出	74,990.00	122,870.50	74,990.00
赔偿金、违约金等支出	50,000.00		50,000.00
滞纳金	11,659.76		11,659.76
其他	82,126.44	917,493.28	82,126.44
合计	439,376.15	1,225,785.18	439,376.15

其他说明：

无

74、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√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
当期所得税费用	11,125,974.37	10,331,557.22
递延所得税费用	451,482.25	-96,781.41
合计	11,577,456.62	10,234,775.81

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	101,853,881.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,278,082.19
子公司适用不同税率的影响	-57,527.28
调整以前期间所得税的影响	-2,119,445.09
非应税收入的影响	-501,159.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	564,008.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-666,945.60
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	9,542,205.75
研究开发费加成扣除的纳税影响	-9,189,190.24
固定资产一次性扣除	-1,358,030.37
其他	48,730.78
所得税费用	11,577,456.62

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

□适用 √不适用

76、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
租赁收入	5,257,151.35	8,356,425.38
政府补贴收入	21,844,287.79	5,454,740.06
利息收入	8,613,507.95	13,316,000.13
收到押金保证金	163,000.00	
收到赔付款	9,099,239.07	
其他往来款项	5,101,815.99	17,107,603.16
合计	50,079,002.15	44,234,768.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
费用性支出	32,188,935.46	25,519,570.29
支付保证金押金	367,836.00	--
支付手续费	1,720,508.45	1,537,743.81
租赁费	3,068,743.25	7,050,308.21
其他往来款项	19,204,562.97	27,870,532.32
合计	56,550,586.13	61,978,154.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
期货保证金		203,698.98
合计		203,698.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
清算子公司款项		579,357.64
合计		579,357.64

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收到受限保证金	12,028,810.63	26,921,779.15
现金置换部分建筑物款项		13,972,809.58
合计	12,028,810.63	40,894,588.73

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支出保证金	5,952,180.00	19,100,988.42
合计	5,952,180.00	19,100,988.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	90,276,424.62	77,476,915.23
加：资产减值准备	4,788,747.97	6,461,941.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,370,319.42	
使用权资产摊销	49,806,133.50	50,139,132.44
无形资产摊销	7,123,829.90	7,188,688.40
长期待摊费用摊销	832,815.03	118,961.61
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）	-179,582.60	-83,789.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	178,729.08	54,843.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-10,001.37	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,080,870.49	10,397,814.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,367,372.94	-15,208,222.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	451,482.25	-2,892,311.11
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）	-113,728,750.96	32,979,368.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	369,181,774.68	-14,498,685.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-187,217,100.50	-102,276,703.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,588,318.57	49,857,953.39
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	637,071,074.08	481,484,576.28
减：现金的期初余额	481,484,576.28	384,917,568.09
加：现金等价物的期末余额		

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	155,586,497.80	96,567,008.19

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	637,071,074.08	481,484,576.28
其中：库存现金	94,269.84	33,934.38
可随时用于支付的银行存款	636,963,042.48	398,938,441.98
可随时用于支付的其他货币资金	13,761.76	82,512,199.92
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	637,071,074.08	481,484,576.28
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		

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、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	13,024,357.79	信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合计	13,024,357.79	/
----	---------------	---

其他说明：

无

80、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	9,571,413.29	6.9762	66,772,093.37
欧元	178,451.77	7.8155	1,394,689.81
日元	12,692,833.00	0.064086	813,432.89
应收账款			
其中：美元	7,824,250.09	6.9762	54,583,533.48
欧元	252,344.33	7.8155	1,972,197.10
日元			
预付账款			
其中：美元	1,853,290.63	6.9762	12,928,926.09
欧元	19,867.29	7.8155	155,272.80
日元	17,237,019.00	0.064086	1,104,651.60
其他应收款			
其中：美元	12,162.92	6.9762	84,850.96
欧元	3,525.60	7.8155	27,554.33
短期借款			
其中：美元	1,262,080.82	6.9762	8,804,528.22
应付账款			
其中：美元	176,841.37	6.9762	1,233,680.77
欧元	375,840.18	7.8155	2,937,378.93
日元	38,442,099.00	0.064086	2,463,600.36
预收账款			
其中：美元	561,700.18	6.9762	3,918,532.80
欧元	6,416.21	7.8155	50,145.89
其他应付款			
其中：美元	3,695.00	6.9762	25,777.06
欧元	30.00	7.8155	234.47
日元	14,150,000.00	0.064086	906,816.90

其他说明：

无

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	400,000.00	高性能锂离子电池隔膜生产线项目	400,000.00
财政拨款	150,000.00	高性能锂电子电池隔膜产业化项目	150,000.00
财政拨款	321,428.57	太阳能电池背板四期扩产项目	321,428.57
财政拨款	178,217.82	军民结合产业基金（8号生产线）	178,217.82
财政拨款	1,241,379.31	高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	1,241,379.31
财政拨款	339,743.04	高性能锂电子电池隔膜进口设备贴息项目	339,743.04
财政拨款	2,130,694.12	锂电隔膜研发产业化及应用补助	2,130,694.12
财政拨款	667,200.00	医用数码成像材料创新能力建设项目	667,200.00
财政拨款	100,000.00	国内相纸反倾销外贸发展专项资金	100,000.00
财政拨款	483,777.14	保定市就业服务局失业保险管理中心稳岗返还补贴	483,777.14
财政拨款	262,700.00	保定市失业保险管理中心援企稳岗补贴	262,700.00
财政拨款	172,509.54	失业稳岗补贴	172,509.54
财政拨款	12,000.00	就业补贴	12,000.00
财政拨款	70,000.00	引进专家资助金	70,000.00
财政拨款	1,500.00	保定市高新技术产业开发区委员会财政局专利补助	1,500.00
财政拨款	8,000.00	保定市科学技术知识产权局保定市专利申请	8,000.00
财政拨款	7,934.48	个税手续费返还	7,934.48
财政拨款	200,000.00	保定市高新技术产业开发区管委会财政局新增规模以上工会企业奖励资金	200,000.00
财政拨款	500,000.00	河北省标准化专项补助资金	500,000.00
财政拨款	400,000.00	汕头高新技术产业开发区管理委员会2018年省工程技术研究中心认定补助	400,000.00
财政拨款	1,000,000.00	汕头高新技术产业开发区财政局2019年省级促进经济高质量发展专项资金	1,000,000.00
财政拨款	3,600.00	汕头市进出口商会省外经贸运行监测点2019年资金补助	3,600.00
财政拨款	41,766.63	2018年促进投保出口信用保险	41,766.63
财政拨款	22,000.00	汕头高新技术产业开发区管理委员会2018年收入达标奖励	22,000.00
财政拨款	80,000.00	保定国家高新技术产业开发区管理委员会纳税先进奖励款	80,000.00
财政拨款	49,000.00	国家高新技术产业开发区管委会财政局专利补助	49,000.00
财政拨款	87,000.00	保定市市场监督管理局专利补助	87,000.00
财政拨款	231,600.00	专利补助	231,600.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
乐凯医疗科技有限公司	100%	同一母公司	2019年8月31日	交割确认书	365,489,143.10	58,722,570.81	508,215,795.21	47,187,631.54

其他说明：

经中国证监会《关于核准乐凯胶片股份有限公司向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号）核准，本公司发行股份125,542,282股向中国乐凯集团有限公司购买乐凯医疗科技有限公司100%股权。

乐凯医疗系本公司的母公司中国乐凯集团有限公司的全资子公司，由于合并前后合并双方均受中国乐凯集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并。本公司与中国乐凯签署了《交割确认书》，明确本次交易的交割日为2019年8月31日。本公司与乐凯医疗的吸收合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2). 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	乐凯医疗
--现金	2.06
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	
--股本	125,542,282股

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

本公司通过发行股份 125,542,282 股、现金 2.06 元向中国乐凯集团有限公司购买乐凯医疗科技有限公司 100%股权。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	乐凯医疗科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	452,021,985.08	351,459,537.76
货币资金	235,753,017.10	171,404,833.19
应收款项		
存货	73,960,678.98	77,302,025.75
固定资产		
无形资产		
应收票据	37,838,133.11	38,691,707.04
应收账款	53,355,519.54	9,275,655.48
预付账款	5,091,744.54	1,158,939.72
其他应收款	1,003,231.82	6,706,556.77
其他流动资产	1,672,648.69	3,514,124.97
固定资产	34,226,140.24	33,915,130.71
在建工程	2,148,531.32	975,852.85
长期待摊费用	1,612,564.08	2,093,643.52
递延所得税资产	4,517,775.66	5,601,790.12
其他非流动资产	842,000.00	819,277.64
负债：	124,305,694.39	82,320,124.64
借款		
应付款项	73,711,233.15	27,665,916.83
预收账款	22,037,898.10	38,837,843.56
应付职工薪酬	15,035,070.26	9,886,792.97
应交税费	4,581,880.75	456,142.94
其他应付款	8,220,812.13	4,309,828.34
递延收益	718,800.00	1,163,600.00
净资产	327,716,290.69	269,139,413.12
减：少数股东权益		
取得的净资产	327,716,290.69	269,139,413.12
合并成本-股本	125,542,282.00	
合并成本-现金	2.06	
合并差额（计入权益）	202,174,006.63	

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

其他说明：

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

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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
保定乐凯影像材料科技有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	45.28		投资设立
北京乐凯胶片销售有限公司	北京市	北京市	销售	100.00		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		同一控制下的企业合并
乐凯医疗科技有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	100.00		同一控制下的企业合并
合肥乐凯胶片新材料有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产及销售	100.00		投资设立
保定市乐凯医疗科技有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	100.00		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

合肥乐凯胶片新材料有限公司 2018 年 5 月 20 日，注册资本 2200 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，股东尚未实际出资，公司尚未正式运营；保定市乐凯医疗科技有限公司成立于 2018 年 12 月 20 日，注册资本 5000 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，股东尚未实际出资，公司尚未正式运营。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
保定乐凯影像材料科技有限公司	54.72%	4,703,575.59	1,374,607.16	21,895,951.68
保定乐凯进出口贸易有限公司	45.00%	495,683.79		221,860.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

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
保定乐凯影像材料科技有限公司	42,236,731.16	1,902,031.20	44,138,762.36	4,125,417.29		4,125,417.29	35,883,284.72	2,013,329.39	37,896,614.11	3,965,273.69		3,965,273.69
保定乐凯进出口贸易有限公司	14,528,210.68	1,078,371.44	15,606,582.12	15,113,559.87		15,113,559.87	17,398,498.82	78,571.82	17,477,070.64	18,085,567.93		18,085,567.93

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
保定乐凯影像材料科技有限公司	50,372,175.86	8,594,004.65	8,594,004.65	10,625,147.97	52,847,300.75	9,588,433.10	9,588,433.10	2,425,826.56
保定	41,871,513.98	1,101,519.54	1,101,519.54	1,672,876.82	23,107,769.81	2,609,047.44	2,609,047.44	7,939,480.92

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

乐凯进出口贸易有限公司								
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：
 无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、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

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
保定市乐凯化学有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	22.52		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	保定市乐凯化学有限公司	保定市乐凯化学有限公司
流动资产	67,007,598.18	79,631,321.75
非流动资产	51,677,495.62	27,865,629.55
资产合计	118,685,093.80	107,496,951.30
流动负债	9,725,289.77	7,205,921.95
非流动负债	2,000,000.00	
负债合计	11,725,289.77	7,205,921.95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	106,959,804.03	100,291,029.35
按持股比例计算的净资产份额	24,083,699.87	22,582,119.26
调整事项	315,155.32	315,155.32
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	315,155.32	315,155.32
对联营企业权益投资的账面价值	24,398,855.19	22,897,274.58
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	64,341,783.78	64,093,507.38
净利润	8,975,899.18	7,224,246.53
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	8,975,899.18	7,224,246.53
本年度收到的来自联营企业的股利	519,485.75	

其他说明
 无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。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。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 36.08%（2018 年：60.90%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 48.59%（2018 年：54.76%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。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。

公司财务金融部每年年初根据公司经营战略、资金现状，以及专业计划的资金需求等因素，编制资金需求计划预算，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及银行授信计划。公司总会计师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。并根据事项及额度经公司决策机构审议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。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	2019. 12. 31					合 计
	一年以内	一到两年	三个月至一年以内	二年至五年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	267,304,528.22	--	--	--	--	267,304,528.22
应付票据	116,405,588.60	--	--	--	--	116,405,588.60
应付账款	166,586,949.18	--	--	--	--	166,586,949.18
其他应付款	11,780,540.99	--	--	--	--	11,780,540.99
金融负债合计	562,077,606.99	--	--	--	--	562,077,606.99

项 目	2018. 12. 31					合 计
	一年以内	一到两年	三个月至一年以内	二年至五年以内	五年以上	
金融负债：						
短期借款	280,244,428.41	--	--	--	--	280,244,428.41
应付票据	94,949,704.45	--	--	--	--	94,949,704.45
应付账款	218,272,427.81	--	--	--	--	218,272,427.81
其他应付款	22,524,912.60	--	--	--	--	22,524,912.60
金融负债合计	615,991,473.27	--	--	--	--	615,991,473.27

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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，包括利率风险和汇率风险和其他价格风险。

利率风险

本公司的利率风险主要来源于短期借款。浮动利率的借款使本公司面临着现金流量利率风险。本公司为支持一般性经营目的签订借款协议，以满足包括资本性支出及营运资金的需求。本公司密切关注市场利率并且维持浮动利率借款，已降低面临的上述利率风险。

汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与欧元、美元、日元有关，本公司目前的客户或供应商中有使用欧元、美元、日元，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。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。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的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（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	13,983,136.42	47,277,397.92	123,597,227.94	159,804,250.12
欧元	2,987,774.42	10,378,800.89	3,549,714.04	1,357,233.27
日元	3,370,417.26	896,692.55	1,919,023.89	968,912.09
合 计	20,341,328.10	58,552,891.36	129,065,965.87	162,130,395.48

于 2019 年 12 月 31 日，假设人民币对美元升值或贬值 2%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 240.77 万元（2018 年 12 月 31 日：约 226.85 万元）。假设人民币对欧元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 5.62 万元（2018 年 12 月 31 日：约 -86.97 万元）。假设人民币对日元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 -14.53 万元（2018 年 12 月 31 日：约 0.53 万元）。

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。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本集团的资产负债率为24.06%（2018年12月31日：26.95%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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）交易性金融资产			20,870,001.37	20,870,001.37
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
（4）其他			20,870,001.37	20,870,001.37
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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资		199,100,000.00		199,100,000.00
（四）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				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资			26,115,719.32	26,115,719.32
持续以公允价值计量的资产总额		199,100,000.00	46,985,720.69	246,085,720.69
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金				

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	199,100,000.00	股权最近交易价格	9.05 元/股

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产	20,870,001.37	现金流量折现法	预期收益率	2.3%-2.5%

说明：应收款项融资为本集团既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收承兑汇票，按账面价值确认。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
中国航天科技集团有限公司	北京市	航天器制造	2,000,000	50.70	50.70
中国乐凯集团有限公司	河北省保定市	感光材料、磁记录材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售	306,006.00	50.70	50.70

本企业的母公司情况的说明

中国乐凯集团有限公司

本企业最终控制方是航天科技集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3

□适用 √不适用

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

其他说明

□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
保定乐凯设备制造安装有限公司	母公司联营企业
保定乐凯数码影像有限公司	同一母公司

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

保定乐凯新材料股份有限公司	同一母公司
保定市乐凯化学有限公司	同一母公司
北京乐凯科技有限公司	同一母公司
合肥乐凯科技产业有限公司	同一母公司
河北乐凯化工工程设计有限公司	同一母公司
乐凯华光印刷科技有限公司	同一母公司
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	同一母公司
上海乐凯纸业有限公司	同一母公司
沈阳感光化工研究院有限公司	同一母公司
保定市乐凯综合服务公司物资经销站	同一母公司
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	母公司创办的集体企业
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司青山厂	母公司创办的集体企业的子公司
天津乐凯薄膜有限公司	同一母公司控制
中印印刷器材有限公司	同一母公司控制
昆山乐凯锦富光电科技有限公司	同一母公司控制
连云港神舟新能源有限公司	同一实际控制人
航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人
上海神舟新能源发展有限公司	同一实际控制人
西安航天三沃化学有限公司	同一实际控制人
航天新商务信息科技有限公司	同一实际控制人
浙江南洋科技有限公司	同一实际控制人
航天彩虹无人机股份有限公司	同一实际控制人
上海申航进出口有限公司	同一实际控制人
四川航天川南火工技术有限公司	同一实际控制人
四川航天长征装备制造有限公司	同一实际控制人
四川航天烽火伺服控制技术有限公司	同一实际控制人
西安航天动力机械有限公司	同一实际控制人
北京航天特种设备检测研究发展有限公司	同一实际控制人
中国运载火箭技术研究院	同一实际控制人
上海新力动力设备研究所	同一实际控制人
上海航天化工应用研究所	同一实际控制人
航天人才培训中心（中国航天科技集团公司党校）	同一实际控制人
航天人才开发交流中心	同一实际控制人
中国航天报社有限责任公司	同一实际控制人

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
中国乐凯集团有限公司	原材料、劳务、能源	73,381,183.62	60,437,319.32
保定市乐凯化学有限公司	原材料	4,109,633.21	5,222,787.03
乐凯华光印刷科技有限公司	原材料	21,802,596.08	3,198,497.53
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	原材料	46,670,248.13	54,012,163.24

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

沈阳感光化工研究院有限公司	原材料	16,429,369.83	16,267,756.17
合肥乐凯科技产业有限公司	原材料	31,557,597.20	69,150,328.10
保定乐凯新材料股份有限公司	原材料		6,679.93
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	原材料	6,089,315.34	10,564,441.29
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司青山厂	原材料	469,627.89	96,889.47
保定乐凯设备制造安装有限公司	劳务	1,767,784.12	330,457.60
河北乐凯化工工程设计有限公司	设计费	1,070,514.43	801,727.44
航天新商务信息科技有限公司	劳保、办公用品、固定资产	5,245,766.91	1,954,266.65
航天人才培训中心（中国航天科技集团公司党校）	培训费	48,471.91	14,150.94
航天人才开发交流中心	培训费	65,237.93	
昆山乐凯锦富光电科技有限公司	劳务	46,960.78	14,023.07
西安航天三沃化学有限公司	原材料		8,379.31
浙江南洋科技有限公司	半成品	25,549,602.24	15,318,916.01
保定市乐凯综合服务公司物资经销站	垃圾清运费	250,000.00	
中印印刷器材有限公司	印刷板材	87,552.00	
中国航天系统科学与工程研究院	技术服务费	67,735.85	
北京乐凯科技有限公司	水电费	5,064.07	
中国航天报社有限责任公司	手机报	3,566.04	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
中国航天科技集团有限公司	劳务	3,773,584.91	
中国乐凯集团有限公司	感光材料、劳务、服务	8,678,236.06	12,334,690.68
保定市乐凯化学有限公司	感光材料、综合服务费	26,236.15	75,873.24
乐凯华光印刷科技有限公司	材料、产品、加工费	3,494,553.81	2,217,390.18
保定乐凯新材料股份有限公司	材料、综合服务费、进口代理费	332,392.46	288,448.37
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	材料、综合服务费	94,852.30	145,220.20
保定乐凯设备制造安装有限公司	综合服务费	5,446.55	2,160.00
河北乐凯化工工程设计有限公司	综合服务费	2,160.00	5,760.00
连云港神舟新能源有限公司	光伏材料	35,387,440.60	25,811,040.29
上海神舟新能源发展有限公司	光伏材料		1,276,151.65
上海申航进出口有限公司	光伏材料	5,777,435.17	8,036,533.16
四川航天川南火工技术有限公司	产品		774,657.39
北京航天特种设备检测研究发展有限公司	产品	115,070.84	
中国运载火箭技术研究院	产品	1,514,704.77	
四川航天长征装备制造有限公司	产品	1,302,292.96	
四川航天烽火伺服控制技术有限公司	产品	12,212.39	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
中国乐凯集团有限公司	房屋及土地、设备	13,634,387.22	10,501,989.89
北京乐凯科技有限公司	房屋及土地	641,553.24	1,625,606.45
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	房屋	76,190.48	

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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

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
中国乐凯集团有限公司	无偿划转资产		9,793,662.24
中国乐凯集团有限公司	股权转让	649,053,597.94	

经中国证监会《关于核准乐凯胶片股份有限公司向发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号）核准，本公司发行股份125,542,282股向中国乐凯集团有限公司购买乐凯医疗科技有限公司100%股权。乐凯医疗科技有限公司股权在评估基准日2018年9月30日确认的评估值为64,905.36万元，由本公司以发行股份的方式支付本次交易的全部对价，确定发行价为5.17元/股，折合股份数量为125,542,282股，每股面值1元。

2018年9月，本公司子公司乐凯医疗依据《财务金融部关于公司部分建筑物划转至乐凯集团的总经理办公会决议》，将原中国乐凯集团有限公司无偿划转的资产，主要涉及乳剂、涂布、整理车间厂房及相关构筑物，共计建筑物22项，合计账面净值9,793,662.24元，无偿划转回中国乐凯集团有限公司。

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	317.18	385.30

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方资金占用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合肥乐凯科技产业有限公司	资金利息收入		1,703,579.01

存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	2,112,960.98	1,374,367.51

借款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	8,642,785.40	6,077,723.33

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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
银行存款	航天科技财务有限责任公司	564,784,836.18		329,807,192.68	
应收票据	连云港神州新能源有限公司	17,000,000.00		1,000,000.00	
	乐凯华光印刷科技有限公司			1,400,000.00	
	中国乐凯集团有限公司	200,000.00			
	合肥乐凯科技产业有限公司			795,674.75	
应收账款	连云港神州新能源有限公司	13,083,566.62	1,308.36	3,689,515.30	
	上海申航进出口有限公司			969,804.00	
	上海神州新能源发展有限公司	831,291.00	88,199.98	831,291.00	
	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司			353,991.65	55,000.00
	中国乐凯集团有限公司	866,477.14		494,619.94	
	天津乐凯薄膜有限公司			10,243.00	
	四川航天川南火工技术有限公司	236,250.00	1,181.25	402,500.00	
	四川航天长征装备制造有限公司	410,760.00	2,053.80		
	西安航天动力机械有限公司	30,800.00	2,710.40	30,800.00	
	中国运载火箭技术研究院			345,000.00	

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	上海新力动力设备研究所			138,000.00
	北京航天特种设备检测研究发展有限公司			46,200.00
预付账款	中国乐凯集团有限公司	241,035.49		270,730.59
	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司			132,219.82
	合肥乐凯科技产业有限公司	313,833.20		1,922,862.95
	航天新商务信息科技有限公司	11,305.65		304,506.74
其他应收款	保定乐凯设备制造安装有限公司	27,724.79		28,498.60
	保定乐凯数码影像有限公司	1,536,784.97	286,923.52	1,736,784.97
	保定乐凯新材料股份有限公司	100,071.26		66,540.67
	保定市乐凯化学有限公司	23.64		786.68
	航天新商务信息科技有限公司	16,056.24	289.01	26,100.00
	中国乐凯集团有限公司	237,950.90		517,599.48
	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司			84,286.54
	合肥乐凯科技产业有限公司			3,749,109.70

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
短期借款	航天科技财务有限责任公司	258,500,000.00	251,882,451.49
应付票据	合肥乐凯科技产业有限公司	4,508,951.42	24,279,104.10
	保定市乐凯化学有限公司	1,041,949.50	951,742.35
	沈阳感光化工研究院有限公司	2,664,000.00	7,428,000.00
	浙江南洋科技有限公司	13,241,891.89	
	乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	13,587,760.00	
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	366,548.76	173,285.00
	保定市乐凯化学有限公司	54,342.41	22,264.76
	合肥乐凯科技产业有限公司	173,419.77	4,704,262.62
	乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	1,495,822.33	8,312,279.14
	保定乐凯新材料股份有限公司		161,276.60
	天津乐凯薄膜有限公司		92,531.36
	中国乐凯集团有限公司	180,418.41	225,933.92
	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司		3,322,431.20
	沈阳感光化工研究院有限公司	432,000.00	574,137.93
	保定乐凯数码影像有限公司	2,880.00	2,880.00
	航天新商务信息科技有限公司	295,632.70	180,418.41
	浙江南阳科技有限公司	2,910,682.20	
其他应付款	中国乐凯集团有限公司	2,108,519.80	1,284,687.72
	保定乐凯设备制造安装有限公司	752.59	
	河北乐凯化工工程设计有限公司		56,000.00
	北京乐凯科技有限公司		157,000.00
	昆山乐凯锦富光电科技有限公司		16,266.76
	航天新商务信息科技有限公司	34,621.50	
	乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	28,630.87	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

适用 不适用

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

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

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

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行	336,586,528.51	

2020年1月，眉山市彭山鑫城产业投资有限公司（以下简称彭山产业投资）与上市公司签订相关股票认购协议，就参与本次非公开发行的相关事宜进行约定。根据股票认购协议和股份发行的最终结果，彭山产业投资于本次发行中获配54,773,082股，以现金349,999,993.98元认购，认购股份占上市公司定增后总股本的9.90%。由于信息披露义务人乐凯集团未参与乐凯胶片本次非公

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

开发行，信息披露义务人在乐凯胶片的持股比例被动减少，导致乐凯集团持股比例由 50.70% 被动稀释至 45.68%。

扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 336,586,528.51 元，其中新增注册资本人民币 54,773,082 元，余额计人民币 281,813,446.51 元转入资本公积。新增注册资本人民币 54,773,082 元，公司该次变更后的累计注册资本为人民币 553,307,099 元。经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了勤信验字（2020）第 0004 号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	26,005,433.65
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,005,433.65

本公司于 2020 年 4 月 14 日召开了第八届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于审议公司 2019 年度利润分配方案的议案》，2020 年 1 月，公司发行股份购买资产并配套募集资金项目完成，公司股份总数增加为 553,307,099 股。按照约定，上市公司滚存的未分配利润将由上市公司新老股东按照发行完成后的股份比例共享。2019 年度，母公司实现的净利润 20,674,561.00 元，按 10% 提取法定盈余公积 2,067,456.10 元后，当年实现可供股东分配的净利润为 18,607,104.90 元，累计可供分配利润 179,676,054.71 元。以目前公司总股本 553,307,099 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.47 元（含税），共计派送现金红利 26,005,433.65 元（含税），占 2019 年度归属于上市公司股东净利润的 30.57%，剩余未分配利润结转以后年度。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和生产两不误，本集团陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本集团预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本集团将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2018 年，根据中国乐凯集团有限公司关于保定市乐凯化学有限公司增资的批	股权投资由成本法转为权益法核算	长期股权投资	22,897,274.58

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

复（乐凯资字〔2018〕26号），增资完成后公司持股比例由19.6751%变更为22.5179%。公司对保定市乐凯化学有限公司具有重大影响，应按照权益法核算，本期作为前期差错更正			
下同	下同	投资收益	8,897,274.58
下同	下同	未分配利润	8,007,547.12
下同	下同	盈余公积	889,727.46
下同	下同	可供出售金融资产	-14,000,000.00

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
0-6个月	191,631,158.70
7-12个月	11,420,155.08
1年以内小计	203,051,313.78
1至2年	13,397,159.68
2至3年	979,938.46
3年以上	
3至4年	16,205,129.38
4至5年	1,506,532.17
5年以上	2,071,824.50
合计	237,211,897.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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(%)	
按单项计提坏账准备	20,636,171.11	16.10	18,779,736.45	91.00	1,856,434.66	20,608,888.00	7.40	10,306,612.63	50.01	10,302,275.37
其中：										
按组合计提坏账准备	216,575,726.86	91.30	2,436,190.63	1.12	214,139,536.23	258,065,040.36	92.60	3,818,735.24	1.48	254,246,305.12
其中：										
影像行业	20,662,310.22	8.71	16,068.95	0.08	20,646,241.27	18,304,551.82	6.57	62,150.80	0.34	18,242,401.02
光伏行业	145,574,150.43	61.37	1,181,767.47	0.81	144,392,382.96	197,196,374.45	70.76	3,614,651.14	1.83	193,581,723.31
锂电行业	14,463,042.37	6.10	1,238,354.21	8.56	13,224,688.16	14,131,654.52	5.07	141,933.30	1.00	13,989,721.22
应收关联方款项	35,876,223.84	15.12			35,876,223.84	28,432,459.57	10.20			28,432,459.57
合计	237,211,897.97	/	21,215,927.08	/	215,995,970.89	278,673,928.36	/	14,125,347.87	/	264,548,580.49

按单项计提坏账准备：

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

适用 不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
客商 1	16,637,436.25	14,973,692.63	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 4	1,705,222.50	1,705,222.50	100.00	对方破产，已起诉，无法执行
客商 2	1,109,808.98	998,828.08	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 6	422,066.80	379,860.12	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 7	395,034.58	355,531.12	90.00	破产清算，款项收回存在重大不确定性
客商 8	366,602.00	366,602.00	100.00	预计无法收回
合计	20,636,171.11	18,779,736.45	91.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：影像行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6月	20,516,547.89	8,206.62	0.04
7-12月	133,059.00	4,537.31	3.41
1至2年	9,972.67	1,017.21	10.20
2至3年	20.10	6.03	30.00
3至4年	1,021.96	613.18	60.00
4至5年	1,688.60	1,688.60	100
合计	20,662,310.22	16,068.95	0.08

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：光伏行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6月	133,011,892.47	13,301.19	0.01
7-12月	3,294,283.11	126,171.04	3.83
1至2年	9,143,452.11	970,120.27	10.61
2至3年	10,388.73	3,123.89	30.07
3至4年	114,134.00	69,051.07	60.50
4至5年	0.01	0.01	100
合计	145,574,150.43	1,181,767.47	0.81

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：锂电行业

单位：元 币种：人民币

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6月	2,226,494.50	61,896.55	2.78
7-12月	7,992,812.97	423,619.09	5.30
1至2年	4,243,734.90	752,838.57	17.74
合计	14,463,042.37	1,238,354.21	8.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6月	35,876,223.84		
合计	35,876,223.84		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	14,125,347.87	7,145,579.21		55,000.00		21,215,927.08
合计	14,125,347.87	7,145,579.21		55,000.00		21,215,927.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	55,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 90,567,688.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.19%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 14,981,085.66 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,311,002.80	8,055,146.09
合计	16,311,002.80	8,055,146.09

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	14,576,879.92
1至2年	410,931.62
2至3年	190,008.34
3年以上	
3至4年	225,806.62
4至5年	28,108.00
5年以上	1,812,005.40
合计	17,243,739.90

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	10,633,147.78	3,624,264.68
其他往来款项	6,610,592.12	4,824,485.94
合计	17,243,739.90	8,448,750.62

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		393,604.53		
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		539,132.57		
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

2019年12月31日 余额		932,737.10		
-------------------	--	------------	--	--

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	393,604.53	539,132.57				932,737.10
合计	393,604.53	539,132.57				932,737.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	应收租赁费、销售服务费	8,194,144.37	1年以内	47.52	
客商 25	代扣代缴养老保险	2,127,104.83	1年以内	12.34	38,287.89
保定乐凯数码影像有限公司	加工费	1,536,784.97	5年以上	8.91	286,923.52
客商 26	代扣代缴医疗保险	681,171.31	1年以内	3.95	12,261.08
客商 27	认证检测	553,320.00	1年以内	3.21	9,959.76
合计	/	13,092,525.48	/	75.93	347,432.25

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

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	419,497,321.50		419,497,321.50	91,781,030.81		91,781,030.81
对联营、合营企业投资	24,398,855.19		24,398,855.19	22,897,274.58		22,897,274.58
合计	443,896,176.69		443,896,176.69	114,678,305.39		114,678,305.39

(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
汕头乐凯胶片有限公司	87,450,238.75			87,450,238.75		
保定乐凯影像材料科技有限公司	2,843,482.10			2,843,482.10		
北京乐凯胶片销售有限公司	771,400.00			771,400.00		
保定乐凯进出口贸易有限公司	715,909.96			715,909.96		
乐凯医疗科技有限公司		327,716,290.69		327,716,290.69		
合计	91,781,030.81	327,716,290.69		419,497,321.50		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
保定市乐凯化学有	22,897,274.58			2,021,066.36			519,485.75			24,398,855.19

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

限公司										
小计	22,897, 274.58			2,021,0 66.36			519,485 .75			24,398, 855.19
合计	22,897, 274.58			2,021,0 66.36			519,485 .75			24,398, 855.19

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,221,768,028.22	1,129,434,722.45	1,366,351,338.22	1,259,344,005.49
其他业务	33,124,364.24	23,074,869.93	31,124,037.90	16,509,391.84
合计	1,254,892,392.46	1,152,509,592.38	1,397,475,376.12	1,275,853,397.33

其他说明：

无

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	51,137,392.84	32,843,482.10
权益法核算的长期股权投资收益	2,021,066.36	
处置长期股权投资产生的投资收益		6,627,515.64
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		1,320,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,320,000.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	9,026,306.58	5,121,963.03
合计	63,504,765.78	45,912,960.77

乐凯胶片股份有限公司
 财务报表附注
 2019年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他说明：
 无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	179,582.60	
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）	9,162,050.65	
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	58,722,570.81	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,001.37	
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	5,878,684.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,357,371.57	
所得税影响额	-12,965,021.70	
少数股东权益影响额	-76,557.29	
合计	73,268,682.78	

乐凯胶片股份有限公司

财务报表附注

2019 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.08	0.1707	0.1707
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	0.61	0.0285	0.0285

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王洪泽

董事会批准报送日期：2020年4月14日

修订信息

适用 不适用