

乐凯胶片股份有限公司

2003 年半年度报告

目 录

| | |
|------------------|----|
| 一、重要提示 | 3 |
| 二、公司基本情况 | 4 |
| 三、股本变动及主要股东持股情况 | 5 |
| 四、董事、监事、高级管理人员情况 | 6 |
| 五、管理层讨论与分析 | 7 |
| 六、重要事项 | 9 |
| 七、财务报告 | 12 |
| 八、备查文件 | 30 |

一、重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度财务报告未经审计。

公司董事长杜昌焘先生、总经理李京源先生、副总会计师兼资产财务部经理张小林女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称:乐凯胶片股份有限公司
公司法定英文名称: luckyfilm co., ltd
- 2、法定代表人姓名:杜昌焘
- 3、公司董事会秘书:李建新
联系地址:河北省保定市建设南路1号
联系电话:0312-7922899
传 真:0312-3217937
电子信箱:stock@luckyfilm.com.cn
- 4、公司注册地址:河北省保定国家高新技术产业开发区(朝阳路68号)
公司办公地址:河北省保定市建设南路1号
邮政编码:071054
公司国际互联网网址: <http://www.luckyfilm.com.cn>
公司电子信箱: office@luckyfilm.com.cn
- 5、公司选定的信息披露报刊:《中国证券报》
登载公司半年度报告的国际互联网网址: <http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点:公司证券部
- 6、公司股票上市交易所:上海证券交易所
股票简称:乐凯胶片
股票代码:600135
- 7、报告期主要财务数据和指标

| 项 目 | 2003年1-6月 | 2002年1-6月 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 净利润(元) | 48455473.02 | 72033456.24 |
| 扣除非经常性损益后的净利润(元)* | 48726002.69 | 72077554.14 |
| 净资产收益率(%) | 4.75 | 6.911 |
| 每股收益(元/股) | 0.142 | 0.211 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 38448566.04 | 121591675.89 |
| 项 目 | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 |
| 流动资产(元) | 656951892.30 | 739838342.90 |
| 流动负债(元) | 60234820.47 | 200267895.06 |
| 总资产(元) | 1081023807.55 | 1173027261.35 |
| 股东权益(不含少数股东权益)(元) | 1019761050.84 | 971305577.82 |
| 每股净资产(元/股) | 2.982 | 2.840 |
| 调整后的每股净资产(元/股) | 2.971 | 2.833 |

注:扣除非经常性损益项目和涉及金额:

| | |
|-----------|-----------|
| 处理固定资产净损失 | 193054.92 |
| 罚款支出 | 10119.16 |
| 其他净支出 | 67355.59 |
| 合 计 | 270529.67 |

三、股本变动及主要股东持股情况

1、报告期内公司股份没有发生变化。

2、股东情况

(1) 本公司报告期末股东总数为 34921 户。

(2) 主要股东持股情况

持股 5%以上(含 5%) 股东为中国乐凯胶片集团公司, 报告期内所持有股份未发生变化, 所持有股份 216,000,000 股为未上市流通的国有法人股, 占公司总股份的 63.16%, 所持股份未发生质押、冻结或托管的情况。

公司前十名股东持股情况(截止 2003 年 6 月 30 日)

| 名次 | 股东名称 | 期末持股数 (股) | 持股 占总 股本 比例 (%) | 质押或 冻结的 股份数 量 | 股份性质 |
|----|----------------|--------------|-----------------------------|------------------------|-------|
| 1 | 中国乐凯胶片集团公司 | 216,000,000 | 63.16 | 0 | 国有法人股 |
| 2 | 银丰证券投资基金 | 1,600,068 | 0.47 | 未知 | 流通股 |
| 3 | 许继电控设备公司 | 1,090,436 | 0.32 | 未知 | 流通股 |
| 4 | 王英 | 821,430 | 0.24 | 未知 | 流通股 |
| 5 | 中富投资管理有限公司 | 758,180 | 0.22 | 未知 | 流通股 |
| 6 | 爱建证券有限责任公司 | 750,050 | 0.22 | 未知 | 流通股 |
| 7 | 黄丁光 | 602,591 | 0.18 | 未知 | 流通股 |
| 8 | 崔中合 | 476,906 | 0.14 | 未知 | 流通股 |
| 9 | 王正民 | 455,000 | 0.13 | 未知 | 流通股 |
| 10 | 浙江贝尔生物科技开发有限公司 | 389,695 | 0.11 | 未知 | 流通股 |

注: 持有本公司 5%以上股份的股东为中国乐凯胶片集团公司, 其余为流通股股东。本公司未知前十大股东之间存在关联关系。

3、报告期内公司控股股东未发生变化。

四、董事、监事、高级管理人员情况

- 1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员所持公司股份没有发生变化。
- 2、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况
 - (1) 为了彻底实现与控股股东“五分开”，公司二届十八次董事会同意王树林先生辞去公司总经理职务，同时聘任李京源先生为公司总经理。相关决议公告见 2003 年 5 月 20 日《中国证券报》；
 - (2) 报告期内公司没有其他董事、监事和高级管理人员的新聘或解聘情况。

五、管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营成果及财务状况分析

| 项目 | 2003 年 1-6 月 | 2002 年 1-6 月 | 增 减 (%) | 原因 |
|-----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 主营业务收入(元) | 275108613.05 | 338313989.54 | -18.68 | 销量下降,收入减少 |
| 主营业务利润(元) | 99576044.64 | 142320877.51 | -30.03 | 销售收入减少,利润下降 |
| 净利润(元) | 48455473.02 | 72033456.24 | -32.73 | 主营业务利润下降,净利下降 |
| 现金及现金等价物净增加额(元) | -89215864.94 | -124592060.01 | 28.39 | 报告期项目支出、投资支出减少 |

| 项目 | 2003 年 6 月 30 日 | 2002 年 12 月 31 日 | 增 减 (%) | 原因 |
|------|-----------------|------------------|------------|----------------|
| 总资产 | 1081023807.55 | 1173027261.35 | -7.84 | 发放红利,负债减少,现金减少 |
| 股东权益 | 1019761050.84 | 971305577.82 | 4.99 | 增加盈利 |

2、报告期内公司主营业务范围及经营情况

(1) 公司主营业务范围是：彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影胶片等彩色感光材料的科研、生产、销售及相关业务。经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外。

(2) 报告期内公司的主要产品为彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影胶片。报告期内公司实现主营业务收入 27510.86 万元，主营业务利润 9957.60 万元。报告期内公司主营业务分产品情况如下：

| 按产品分类 | 主营业务收入 (万元) | 主营业务成本 (万元) | 毛利率(%) |
|-------|----------------|----------------|--------|
| 彩纸 | 18500.88 | 11923.82 | 35.55 |
| 彩卷 | 8999.66 | 5415.72 | 39.82 |
| 其他 | 10.32 | 5.47 | 47.00 |
| 合计 | 27510.86 | 17345.01 | 36.95 |

(3) 在经营中出现的问题与困难

随着经济全球化的不断深入，我国感光材料行业进入到一个竞争空前激烈的新时期。传统产品价格持续走低，国外品牌的产品在许多区域已同公司产品处于同一价格水平，对公司巩固原有市场及开拓新市场造成巨大的压力；走私活动依然猖獗，大量通过偷避税等非正当手段入关的产品严重地扰乱着公开、公平、公正的市场经济秩序的建立。“非典”疫情的不期而至及全国范围的蔓延更是“雪上加霜”，由于与公司产品正相关的旅游业受“非典”影响遭受重创，公司主营业务收入及利润均出现较大幅度的下降。

3、投资情况

(1) 募集资金的变更情况

报告期内公司无募集资金投资项目变更情形发生。

(2) 募集资金的使用情况

2003 年 1-6 月共使用募集资金 1092.40 万元，其中：乐凯彩色扩印部建设（续）支出 341.56 万元，彩色胶卷涂布生产线改造支出 750.84 万元。具体募集资金投资情况见下表：

| 序号 | 承诺投资项目名称 | 计划投资金额 | 本期投资金额 | 单位：万元 | |
|-------|---------------------|--------|--------|---------|-----------|
| | | | | 累计投资金额 | 实际完成进度（%） |
| | 、营销网络完善与建设 | | | | |
| (1) | 乐凯彩色扩印部建设 | 4960 | 0 | 5160 | 100（已完成） |
| (2) | 乐凯图片社建设 | 4600 | 0 | 4637.96 | 100（已完成） |
| * (3) | 乐凯彩色扩印部建设（续） | 4087 | 341.56 | 1418.98 | 34.72 |
| | 、胶片涂布生产线及配套设施改造 | | | | |
| (1) | 彩色胶卷涂布生产线改造 | 4880 | 750.84 | 3613.76 | 74.05 |
| (2) | 无水洗彩色相纸生产线改造 | 4851 | 0 | 4851 | 100（已完成） |
| (3) | 照相乳剂车间技术改造 | 4690 | 0 | 4562.88 | 100（已完成） |
| (4) | 彩色胶卷整理包装生产线改造 | 4782 | 0 | 4797.87 | 100（已完成） |
| (5) | 彩色相纸整理包装生产线改造 | 4600 | 0 | 4600.28 | 100（已完成） |
| (6) | 135 胶卷暗盒车间技术改造 | 4434 | 0 | 4449.24 | 100（已完成） |
| (7) | 135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造 | 4087 | 0 | 0 | 0（已变更） |

截止报告期末共有无水洗彩色相纸生产线改造等七个子项目完成，其他项目均在建设之中。由于投资项目均为公司产品生产或流通流程中的重要环节，无法独立计算收益，因此完成投资项目的投资收益尚无法确定。公司尚未使用的募集资金存放在银行。

(3) 自有资金的使用情况

报告期内公司合计使用自有资金 496.49 万元，其中无水洗彩色相纸生产线改造项目使用自有资金 42.27 万元；彩色胶卷整理包装生产线改造项目使用自有资金 277.97 万元；135 胶卷暗盒车间技术改造项目使用自有资金 68.93 万元；其他零星技术改造项目使用自有资金 107.32 万元。

六、重要事项

1、报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。公司制定和进一步完善了《公司章程》、《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》以及其他一些有助于公司治理的内部管理制度。但是由于非企业自身的原因依然存在公司个别高管人员在控股股东单位双重任职的不规范情况。针对此，公司二届十八次董事会同意王树林先生辞去公司总经理职务，同时聘任李京源先生为公司总经理。至此彻底实现了公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务五方面的完全独立。

2、公司 2002 年度利润分配执行情况：

公司 2002 年度利润分配方案是：以 2002 年末总股本 34200 万股为基数，每 10 股派现金红利 3.6 元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。股权登记日为 2003 年 6 月 9 日，除息日为 2003 年 6 月 10 日，红利发放日为 2003 年 6 月 18 日。本次利润分配工作于 2003 年 6 月 18 日实施完毕。公司中期拟不分配、不转增。

3、报告期内公司无诉讼、仲裁事项发生。

4、报告期内公司无重大资产收购、出售或资产重组事项发生。

5、报告期内公司重大关联交易事项：

公司与关联方的关联交易价格依据市场公允价格，无市场价格的由双方协商确定。结算方式为现金结算方式。关联交易对公司利润的影响不大。公司与关联方的关联交易是由于正常的购销货往来而形成的，它既实现了公司与关联方之间的资源共享，又减少了公司的部分投资，总体上对公司的发展是有利的。但从公司治理的规范化要求来看，公司与关联方的交易将会逐步减少。

(1) 采购货物：

本公司向关联方采购货物情况如下

| 单位名称 | 内容 | 2003年1-6月 | | 2002年1-6月 | |
|--------------------|-----------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 金额 | 占年度购货比例(%) | 金额 | 占年度购货比例(%) |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 片基、纸基等半成品 | 56,215,739.74 | 41.06 | 64,710,965.76 | 30.25 |
| 乐凯沈阳科技产业有限责任公司 | 化工原料 | 7,433,081.20 | 5.43 | | |
| 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 辅助材料 | 4,920,600.85 | 3.59 | 6,660,541.02 | 4.01 |
| 保定乐凯包装材料厂 | 包装材料 | 1,107,124.57 | 0.81 | 1,431,237.17 | 0.86 |
| 保定市乐凯化学有限公司 | 化工材料 | 2,805,121.05 | 2.05 | | |
| 中国乐凯胶片集团公司综合服务公司 | 辅助材料 | | | 116,253.14 | 0.07 |
| 合计 | | 72,481,667.42 | 52.93 | 72,918,997.09 | 35.19 |

(2) 销售货物：

本公司向关联方销售货物情况如下：

| 单位名称 | 内容 | 2003年1-6月 | | 2002年1-6月 | |
|------------|--------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 金额 | 占年度销货比例(%) | 金额 | 占年度销货比例(%) |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 彩色感光材料 | 64,731,313.83 | 23.53 | 64,806,834.39 | 19.16 |
| 合 计 | | 64,731,313.83 | 23.53 | 64,806,834.39 | 19.16 |

(3) 同关联方债权、债务明细内容如下：

| 项 目 | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 | 经济内容 |
|---------------------|---------------|---------------|------|
| 应收账款： | | | |
| 北京乐凯图片部 | 1,026,031.84 | 659,879.49 | 货款 |
| 中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司 | 662,906.57 | 541,522.99 | 货款 |
| 中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部 | 3,164,418.74 | 2,204,224.09 | 货款 |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 30,102,313.66 | 23,276,965.67 | 货款 |
| 合 计 | 34,955,670.81 | 26,682,592.24 | |
| 其他应收款： | | | |
| 中国乐凯胶片公司综合服务公司 | | 2,597.30 | 往来款 |
| 中国乐凯胶片公司保定通达实业公司 | 9,462.00 | | 往来款 |
| 合 计 | 9,462.00 | 2,597.30 | |
| 预付账款 | | | |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 7,152,368.75 | 1,076,342.72 | 货款 |
| 保定乐凯化学有限公司 | 125,334.56 | | 货款 |
| 乐凯沈阳科技产业有限公司 | 2,625,164.00 | | 货款 |
| 中国乐凯胶片集团公司沈阳感光化工研究院 | 30,000.00 | | 货款 |
| 合 计 | 9,932,867.31 | 1,076,342.72 | |
| 应付账款： | | | |
| 中国乐凯胶片公司保定通达实业公司 | 7,646,980.94 | 8,523,572.91 | 货款 |
| 保定乐凯包装材料厂 | 289,358.60 | 149,888.16 | 货款 |
| 中国乐凯胶片公司综合服务公司 | | 15,270.85 | 货款 |
| 乐凯沈阳科技产业有限公司 | | 197,236.00 | 货款 |
| 保定乐凯化学有限公司 | | 352,273.53 | 货款 |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 6,695,074.36 | 5,088,841.92 | 货款 |

| | | | |
|----------------|---------------|---------------|-----|
| 保定市乐凯照相化学厂 | 762,799.94 | 207,038.00 | 货款 |
| 上海乐凯感光材料有限公司 | 143,528.05 | 143,528.05 | 货款 |
| 合 计 | 15,537,741.89 | 14,677,649.42 | |
| 其他应付款： | | | |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 1,645,401.64 | 1,645,401.64 | 往来款 |
| 中国乐凯胶片公司综合服务公司 | 548,087.94 | | 往来款 |
| 合 计 | 2,193,489.58 | 1,645,401.64 | |
| 预收账款： | | | |
| 保定市乐凯照相化学厂 | | 117,183.47 | 货款 |

6、重大合同及其履行情况

报告期内公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

(1) 报告期内公司没有重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 报告期内本公司未发生担保事项。

(3) 报告期内公司无委托理财事项发生。

7、报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东未在指定报刊及网站上刊登任何承诺事项。

8、报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

9、报告期已披露重要信息索引：

(1) 2003 年 4 月 8 日公司公布 2002 年度报告及摘要、二届十六次董事会决议暨召开 2002 年度股东大会的通知的公告、二届八次监事会公告，刊登在同日《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(2) 2003 年 4 月 25 日公司公布 2003 年第一季度报告、二届十七次董事会决议公告，刊登在同日《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(3) 2003 年 5 月 13 日公司公布 2002 年度股东大会决议公告，刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(4) 2003 年 5 月 20 日公司公布二届十八次董事会决议公告，刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(5) 2003 年 6 月 4 日公司公布 2002 年度分红派息实施公告，刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(6) 2003 年 6 月 14 日公司公布二届十九次董事会决议暨召开 2003 年度第一次临时股东大会的通知的公告，刊登在《中国证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

七、财务报告

- 1、本公司 2003 年半年度财务报告未经审计。
- 2、会计报表（见附表）
- 3、会计报表附注

一、 公司简介

乐凯胶片股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由中国乐凯胶片集团公司独家发起，经国家体改委生[1997]171 号文批准以募集方式设立的股份有限公司，公司于 1998 年 1 月 16 日注册成立。本公司原注册资本 19000 万元，全部为 A 股。2000 年实施了公司 1999 年度股东大会通过的资本公积转增股本的方案，每十股转增五股；2001 年实施了公司 2000 年度股东大会通过的利润转增股本方案，每十股送两股。两次变更后注册资本变为 34200 万元，其中国家股 21600 万元，占总股本的 63.16%，由中国乐凯胶片集团公司（以下简称集团公司）持有；社会公众股 12600 万元，占总股本的 36.84%。

本公司主要经营彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影胶片等的研制、生产、销售。

二、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计制度：

本公司成立后执行《股份有限公司会计制度》及有关补充规定，自 2001 年 1 月 1 日起执行财政部颁发的《企业会计准则》和《企业会计制度》及有关规定。

2. 会计年度：

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

5. 外币业务核算方法：

外币业务按当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记账。期末，对外币账户余额按当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出

的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

公司将持有的期限在 3 个月以内、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确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法：

按取得时的实际成本计价，包括税金、手续费等相关费用。实际收到的短期投资现金股利或利息（已记入应收项目的除外）直接冲减投资成本，在处置时所收到的处置收入与账面价值的差额作为投资损益入账；报告期末公司按短期投资成本与市价孰低法计价，并按投资总体计提短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法：

（1）确认标准：债务人破产或死亡，以其破产的财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项；债务人资不抵债、现金流量严重不足。

（2）坏账损失的核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例：

公司坏账损失采用备抵法核算：根据年末或报告期末应收账款及其他应收款之余额，按账龄分析法提取。实际发生坏账损失时冲减坏账准备，除非有其他确凿证据，公司应收款项一般按以下比例计提坏账准备：

| 账龄 | 计提比例 |
|-------|------|
| 1 年以内 | 4% |
| 1—2 年 | 10% |
| 2—3 年 | 30% |
| 3—4 年 | 50% |
| 4—5 年 | 80% |
| 5 年以上 | 100% |

9. 存货核算方法和计提存货跌价准备的方法：

存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、低值易耗品、包装物和 在途物资等；本公司存货日常核算采用计划成本，按月核算成本差异，将计划成本调整为实际成本。低值易耗品除生产用模具外于领用时一次摊销，生产用模具按受益期分期摊销。

本公司存货按报告期期末成本与可变现净值孰低计价，即期末按各类存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

10. 长期投资及其减值准备的核算方法：

(1) 债权投资：采用成本法核算，以取得时的成本入账，依据约定的利率与投资额按期计算投资收益；债券投资的溢价和折价在债券存续期间采用直线法摊销。

(2) 股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后的余额入账。本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的长期股权投资按成本法核算；本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资按权益法核算（其中本公司对被投资单位具有实质控制权的编制合并会计报表）。长期股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销。

本公司长期债权投资按报告期期末账面价值与市价孰低计价，计提长期投资减值准备；长期股权投资按报告期期末账面价值与可收回金额孰低计价，计提长期投资减值准备。

11. 委托贷款及其减值准备的核算方法

委托贷款按实际发生额计价，按权责发生制确认应计利息，期末按账面价值高于可收回金额的差额计提减值准备。

12. 固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

公司固定资产是指使用期限在一年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的劳动资料以及虽不属于生产经营主要设备但单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过两年的实物资产；公司固定资产以实际成本计价。

公司固定资产折旧采用直线法，并按固定资产的类别、原价、估计经济使用年限和预计残值率（原价的 3%）确定其年分类折旧率如下：

| 类 别 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 30 | 3 | 3.23 |
| 其中：临时房屋 | 15 | 3 | 6.47 |
| 通用设备 | 5—18 | 3 | 5.39—19.40 |
| 专用设备 | 7—18 | 3 | 5.39—13.86 |
| 运输设备 | 6 | 3 | 16.17 |
| 电子及其他设备 | 4—18 | 3 | 5.39—24.25 |

公司期末按单项固定资产的可收回金额低于账面价值的差额提取固定资产减值准备，计入当期损益。

13. 在建工程核算方法：

在建工程采用实际成本核算，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产以及购入需要安装的设备等。在建工程在达到预定可使用状态并正式交付使用时结转固定资产。期末对有证据表明已经发生的减值，计提减值准备。

14. 借款费用资本化

(1) 公司所发生的借款费用，是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。因借款而发生的辅助费用包括手续费等。

(2) 除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。

(3) 公司为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，满足《借款费用》准则规定的资本化条件的，计入所购建固定资产的成本；否则，于发生时直接计入当期财务费用。

(4) 因安排专门借款而发生的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时计入所购建固定资产的成本；在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，直接计入当期财务费用。对于金额较小的辅助费用，也可以于发生当期直接计入财务费用。

15. 无形资产计价及摊销政策：

以取得时的实际成本计价，自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；

(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限二者之间较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超

过十年。

公司期末按单项无形资产的可收回金额低于账面价值的差额提取无形资产减值准备，计入当期损益。

16. 长期待摊费用摊销政策：

长期待摊费用按实际受益期限平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，应当将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17. 收入确认原则：

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

18. 所得税的会计处理方法：公司采用应付税款法核算所得税。

19. 合并会计报表的编制方法：

根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数据编制而成。合并时，纳入报表合并范围的公司间的重大交易和资金往来均予以抵销。

本期纳入合并范围的子公司为 31 个。

三、 主要税项

1、增值税：按照《增值税暂行条例》计缴，即按销售收入的 17% 计算销项税，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣；出口产品按国家有关规定实行免、抵、退，退税率按国家有关规定执行；

2、城建税和教育费附加：分别按应交增值税的 7% 和 3.5% 计缴；

3、印花税：按照税务局核定的标准缴纳；

4、所得税：本公司经河北省科学技术厅以冀科高字[2002]9 号文认定为高新技术企业，因此本公司执行 15% 的所得税率。

四、 会计报表主要项目注释：（金额单位：人民币元）

1、 货币资金

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|--------|--------------|----------------|
| 现金 | 203023.24 | 189,747.13 |
| 银行存款 | 381840826.38 | 471,069,967.43 |
| 其他货币资金 | 231.19 | 231.19 |
| 合 计： | 382044080.81 | 471,259,945.75 |

2、 短期投资

| 项 目 | 期 末 数 | | 期 初 数 | |
|------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 金 额 | 减 值 准 备 | 金 额 | 减 值 准 备 |
| 国债投资 | 92,040,715.73 | 881,182.52 | 92,040,715.73 | 881,182.52 |
| 合 计： | 92,040,715.73 | 881,182.52 | 92,040,715.73 | 881,182.52 |

3、 应收账款：

| 帐 龄 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 帐 准 备 | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 帐 准 备 |
| 1年以内 | 45,739,266.92 | 78.04 | 1,741,227.89 | 35,180,715.89 | 74.19 | 1,407,228.67 |
| 1—2年 | 1,439,487.27 | 2.46 | 186,875.80 | 1,878,359.60 | 3.96 | 187,835.96 |
| 2—3年 | 1,802,659.06 | 3.08 | 677,199.89 | 2,230,712.45 | 4.70 | 669,213.74 |
| 3年以上 | 9,630,859.21 | 16.42 | 6,279,071.03 | 8,131,382.94 | 17.15 | 5,912,790.26 |
| 合 计 | 58,612,272.46 | 100.00 | 8,884,374.61 | 47,421,170.88 | 100.00 | 8,177,068.63 |

注：(1) 本科目中持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款详见附注六。

(2) 其中前五名金额为 35,569,957.57 元，占期末应收账款的比例是 60.69%。

4、 其他应收款：

| 帐 龄 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|------|--------------|---------|------------|--------------|---------|------------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 帐 准 备 | 金 额 | 比 例 (%) | 坏 帐 准 备 |
| 1年以内 | 4,056,245.61 | 79.87 | 142,219.58 | 7,306,324.87 | 88.37 | 292,252.96 |
| 1—2年 | 523,761.26 | 10.31 | 40,797.23 | 609,354.55 | 7.37 | 60,935.46 |
| 2—3年 | 219,188.22 | 4.32 | 43,215.27 | 144,050.91 | 1.74 | 43,215.27 |
| 3年以上 | 279,242.35 | 5.50 | 79,580.18 | 208,047.24 | 2.52 | 164,074.37 |
| 合 计 | 5,078,437.44 | 100.00 | 305,812.26 | 8,267,777.57 | 100.00 | 560,478.06 |

注：(1) 本账户无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 其中前五名金额为 1,926,658.55 元，占期末其他应收款的比例是 37.94%。

5、 预付账款：

| 帐龄 | 期末余额 | 占总额比例 | 期初余额 | 占总额比例 |
|------|---------------|---------|---------------|---------|
| 1年以内 | 12,468,544.32 | 84.04% | 8,934,887.18 | 77.60% |
| 1—2年 | 2,083,831.38 | 14.05% | 1,514,119.10 | 13.15% |
| 2—3年 | 2,860.43 | 0.02% | 434,275.77 | 3.77% |
| 3年以上 | 280,585.41 | 1.89% | 630,585.41 | 5.48% |
| 合计 | 14,835,821.54 | 100.00% | 11,513,867.46 | 100.00% |

注：(1) 本科目中持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款详见附注六。

(2) 账龄超过一年的预付账款主要系对到货的产品有质量争议而未报账。

6、 存货：

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|---------|--------------|----------------|---------|--------------|
| | 金额 | 比例 | 跌价准备 | 金额 | 比例 | 跌价准备 |
| 原材料 | 19,624,467.88 | 17.00% | 1,410,572.00 | 20,992,580.22 | 17.45% | 1,410,572.00 |
| 辅助材料 | 1,687,532.10 | 1.46% | | 1,818,096.69 | 1.51% | |
| 包装物 | 3,714,933.65 | 3.22% | | 5,273,076.59 | 4.38% | |
| 委托加工材料 | 589,965.90 | 0.51% | | 423,652.52 | 0.35% | |
| 半成品 | 5,214,981.10 | 4.51% | | 7,594,116.16 | 6.31% | |
| 在产品 | 27,910,566.62 | 24.18% | | 38,528,345.50 | 32.03% | |
| 产成品 | 56,682,213.69 | 49.11% | 32,970.50 | 45,676,050.91 | 37.97% | 32970.50 |
| 合计 | 115,424,660.94 | 100.00% | 1,443,542.50 | 120,305,918.59 | 100.00% | 1,443,542.50 |

注：部分原材料因为改变配方以后不再使用而且无转让价值，全额计提跌价准备。另有部分胶卷过期，无法出售，所以全额计提跌价准备。

7、 待摊费用：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|-----------|
| 财产保险费 | 243,660.37 | 81,718.63 |
| 租金 | 30,646.85 | 9,500.00 |
| 其他 | 156,508.05 | |
| 合计 | 430,815.27 | 91,218.63 |

注：待摊费用按不超过 12 个月的受益期进行摊销。

8、 长期投资：

长期股权投资：

| 项 目 | 期初 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | |
|------------|---------------|------|------|------------|---------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | | | 金额 | 减值准备 |
| 股票投资 | 11,492,400.00 | 0 | | | 11,492,400.00 | 0.00 |
| 其他股权投资 | 1,202,211.89 | - | 0.00 | 131,719.03 | 1,070,492.86 | 0.00 |
| 其中:对合营企业投资 | 202,211.89 | 0.00 | | 131,719.03 | 70,492.86 | 0.00 |
| 其他投资 | 1,000,000.00 | 0.00 | | | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计: | 12,694,611.89 | 0.00 | 0.00 | 131,719.03 | 12,562,892.86 | 0.00 |

其中:

(1) 股票投资

| 被投资公司名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资单位 注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 |
|----------------|------|---------------|------------------|---------------|------|
| 华泰财产保险股份有限公司 | 普通股 | 10,000,000.00 | 0.750% | 10,000,000.00 | |
| 保定天威保变电气股份有限公司 | 普通股 | 650,000.00 | 0.406% | 992,400.00 | |
| 风帆股份有限公司 | 普通股 | 325,800.00 | 0.240% | 500,000.00 | |
| 合 计: | | 10,975,800.00 | | 11,492,400.00 | |

(2) 其他股权投资

| 被投资公司名称 | 投资期限 | 原始投资金额 | 占被投资单位 注册资本比例 | 本期权益增减额 | 累计权益增减额 |
|--------------|------|--------------|------------------|-------------|-------------|
| 上海乐凯感光材料有限公司 | 无 | 500,000.00 | 50% | -131,719.03 | -429,507.14 |
| 保定市乐凯化学有限公司 | 无 | 1,000,000.00 | 19.68% | | |
| 合 计 | | 1,500,000.00 | | -131,719.03 | -429,507.14 |

(3) 长期股权投资的变现无重大限制。

9、 固定资产及累计折旧:

(1) 固定资产:

| 类 别 | 期初价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末价值 |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 124,850,733.66 | 3,200,640.64 | 3,369,233.77 | 124,682,140.53 |
| 通用设备 | 79,246,861.77 | 2,408,276.60 | 24,720.00 | 81,630,418.37 |
| 专用设备 | 356,287,331.99 | 14,515,985.62 | 5,180,895.00 | 365,622,422.61 |
| 运输设备 | 9,028,640.31 | 1,220,043.65 | 55,531.62 | 10,193,152.34 |
| 电子及其他设备 | 116,331,135.91 | 22,411,302.15 | 15,205,902.79 | 123,536,535.27 |
| 合 计 | 685,744,703.64 | 43,756,248.66 | 23,836,283.18 | 705,664,669.12 |

(2) 累计折旧：

| 类别 | 期初价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末价值 |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物 | 11,787,508.60 | 2,114,094.25 | 137,819.94 | 13,763,782.91 |
| 通用设备 | 47,119,495.66 | 2,860,405.26 | 37,970.30 | 49,941,930.62 |
| 专用设备 | 172,606,399.53 | 12,382,198.60 | 5,146,308.50 | 179,842,289.63 |
| 运输设备 | 3,733,546.54 | 758,048.21 | 36,018.84 | 4,455,575.91 |
| 电子及其他设备 | 68,097,997.61 | 4,392,363.53 | 15,205,402.79 | 57,284,958.35 |
| 合计 | 303,344,947.94 | 22,507,109.85 | 20,563,520.37 | 305,288,537.42 |
| 净值 | 382,399,755.70 | | | 400,376,131.70 |

(3) 固定资产减值准备：

| 类别 | 期初价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末价值 |
|---------|----------------|-----------|------|----------------|
| 通用设备 | 8,306.55 | | 0.00 | 8,306.55 |
| 专用设备 | 81,765.29 | 66,788.62 | | 148,553.91 |
| 运输设备 | 0.00 | | | 0.00 |
| 电子及其他设备 | 31,600.29 | | | 31,600.29 |
| 合计 | 121,672.13 | 66,788.62 | 0.00 | 188,460.75 |
| 净额 | 382,278,083.57 | | | 400,187,670.95 |

注：(1) 本期固定资产增加主要由在建工程转入 38,543,163.90 元。

(2) 本期固定资产减少是由于对部分设备进行清理和转让。

10、工程物资

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|------------|
| 工程材料 | 111,761.25 | 177,559.75 |
| 合计 | 111,761.25 | 177,559.75 |

11、在建工程：

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 本期转固 | 其他减少 | 期末数 | 工程 进度 | 资金 来源 |
|------------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|----------|
| 营销网络 | | 9,161,745.13 | 3,015,758.83 | 0.00 | 2,980,158.83 | 9,197,345.13 | 在建 | 募集 |
| 胶片涂布生产 线及配套 设施改造 | 32324 | 22,500,177.54 | 5,801,103.95 | 28,063,796.72 | 15,163.00 | 222,321.77 | 在建 | 募集 |
| | | 5,504,246.70 | 4,840,958.92 | 10,332,138.77 | | 13,066.85 | 在建 | 自筹 |
| 其他 | | 777,396.49 | 1,146,688.36 | 147,228.41 | | 1,776,856.44 | 在建 | 自筹 |
| 合计： | | 37,943,565.86 | 14,804,510.06 | 38,543,163.90 | 2,995,321.83 | 11,209,590.19 | | |

注：本公司无为购建固定资产的专项借款，无资本化利息。

12、应付账款

| 帐龄 | 期末余额 | 占总额比例 | 期初余额 | 占总额比例 |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|
| 1年以内 | 30,845,414.50 | 82.12% | 44,757,997.39 | 87.64% |
| 1 - 2年 | 2,256,468.46 | 6.01% | 2,379,057.82 | 4.66% |
| 2 - 3年 | 435,913.68 | 1.16% | 153,454.01 | 0.30% |
| 3年以上 | 4,021,761.25 | 10.71% | 3,780,220.47 | 7.40% |
| 合计 | 37,559,557.89 | 100.00% | 51,070,729.69 | 100.00% |

注：(1) 本科目中应付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项见附注六。

(2) 3 年以上的应付账款未偿还是因为尚未结算。

13、预收账款：

| 帐龄 | 期末余额 | 占总额比例 | 期初余额 | 占总额比例 |
|--------|------------|---------|--------------|---------|
| 1年以内 | 677,626.89 | 69.32% | 1,444,201.59 | 71.98% |
| 1 - 2年 | 299,859.53 | 30.68% | 562,318.25 | 28.02% |
| 合计 | 977,486.42 | 100.00% | 2,006,519.84 | 100.00% |

注：(1) 本账户无预收持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(2) 一年以上预收账款未结转的原因是由于产品结构发生变化未结算。

14、应付工资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 应付工资 | 1073550.78 | 782,950.25 |

注：应付工资年末余额为工资结余。

15、应付福利费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 应付福利费 | 2253627.77 | 1,945,162.17 |

16、应付股利：

| 投资者名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|----------------|
| 中国乐凯胶片集团公司 | - | 77,760,000.00 |
| 社会公众 | - | 45,360,000.00 |
| 合计 | - | 123,120,000.00 |

17、应交税金:

| 税 种 | 期末余额 | 法定税率 |
|----------|---------------|--------|
| 增值税 | -5,283,632.36 | 17.00% |
| 所得税 | 352,940.69 | 15.00% |
| 营业税 | 23,212.02 | 5.00% |
| 城建税 | 10,596.17 | 7.00% |
| 个人所得税 | 8,567,858.93 | |
| 印花税 | 728.24 | |
| 房产税等其他税金 | 22,086.07 | |
| 合 计 | 3,693,789.76 | |

18、其他应交款

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 住房公积金 | 966,943.07 | 2,222,359.00 |
| 教育费附加 | 715,968.92 | 158,126.74 |
| 合 计 | 1,682,911.99 | 2,380,485.74 |

19、其他应付款:

| 帐 龄 | 期末余额 | 占总额比例 | 期初余额 | 占总额比例 |
|--------|--------------|---------|---------------|---------|
| 1年以内 | 6,577,010.06 | 76.42% | 7,763,508.91 | 76.18% |
| 1 - 2年 | 1,568,776.02 | 18.23% | 1,906,097.43 | 18.70% |
| 2 - 3年 | 460,573.63 | 5.35% | 521,829.58 | 5.12% |
| 合 计 | 8,606,359.71 | 100.00% | 10,191,435.92 | 100.00% |

注：本科目中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项，详见附注六。

20、预提费用：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 土地使用费 | 649,800.00 | |
| 租赁费 | 167,449.70 | |
| 董事会经费 | 357,241.00 | |
| 广告费等 | 3,213,045.45 | |
| 合 计 | 4,387,536.15 | 0.00 |

21、股本

| 公司股份变动情况表 | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|-------|----|----|----|----------------|
| | 2002-12-31 | 本次增减变动 | | | | | | 2003-6-30 |
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | 小计 | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 216,000,000.00 | | | | | | | 216,000,000.00 |
| 其中：国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 216,000,000.00 | | | | | | | 216,000,000.00 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 126,000,000.00 | | | | | | | 126,000,000.00 |
| 三、股份总数 | 342,000,000.00 | | | | | | | 342,000,000.00 |

注：本期公司股本无变动。

22、资本公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 332,434,508.34 | | | 332,434,508.34 |
| 接受捐赠实物资产 | 21,730.00 | | | 21,730.00 |
| 合 计 | 332,456,238.34 | | | 332,456,238.34 |

23、盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积金 | 70,333,320.67 | | | 70,333,320.67 |
| 法定公益金 | 35,166,660.33 | | | 35,166,660.33 |
| 合 计 | 105,499,981.00 | | | 105,499,981.00 |

24、未分配利润

| 项 目 | 2003年6月30日 | 2002年12月31日 |
|---------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 48,455,473.02 | 124,183,669.36 |
| 加：期初未分配利润 | 191,349,358.48 | 208,532,775.78 |
| 减：提取法定盈余公积金 | | 12,164,724.44 |
| 减：提取法定公益金 | | 6,082,362.22 |
| 减：提取职工奖励及福利基金 | | |
| 减：支付普通股股利 | | 123,120,000.00 |
| 减：转作股本的普通股股利 | | |
| 未分配利润 | 239,804,831.50 | 191,349,358.48 |

25、主营业务收入及成本：

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期 | 本期数 | 上年同期 |
| 彩色感光材料 | 275,108,613.05 | 338,313,989.54 | 173,450,098.16 | 192,423,879.20 |
| 合计： | 275,108,613.05 | 338,313,989.54 | 173,450,098.16 | 192,423,879.20 |

注：本年度前五名销售额为 66,223,362.72 元，占全部销售收入的比例为 24.07%。

26、主营业务税金及附加：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期 |
|-------|--------------|--------------|
| 城建税 | 1,388,313.50 | 2,379,488.55 |
| 教育费附加 | 694,156.75 | 1,189,744.28 |
| 合 计 | 2,082,470.25 | 3,569,232.83 |

27、财务费用：

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 1,599,630.33 | 2,236,849.79 |
| 汇兑损失 | 8.45 | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其 他 | 14,947.58 | 33,024.07 |
| 合 计 | -1,584,674.30 | -2,203,825.72 |

28、投资收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期 |
|--------|------------|------------|
| 股权投资收益 | 468,280.97 | 603,743.51 |
| 合 计 | 468,280.97 | 603,743.51 |

29、本期收到的其他与经营活动有关的现金 3,293,101.25 元,其中：

| 项 目 | 金 额 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 1,599,630.33 |

30、本期支付的其他与经营活动有关的现金 26,367,047.09 元,其中：

| 项 目 | 金 额 |
|-----------|---------------|
| 广告宣传及促销费用 | 14,439,345.25 |
| 运杂费 | 2,272,154.60 |

五、 母公司会计报表主要项目注释

3、 应收账款：

| 帐 龄 | 期 末 数 | | | 期 初 数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 金额 | 比例(%) | 坏帐准备 |
| 1年以内 | 85,485,989.85 | 94.90 | 3,419,439.59 | 65,726,571.01 | 93.75 | 2,629,062.84 |
| 1—2年 | 547,316.63 | 0.61 | 54,731.66 | 556,918.21 | 0.79 | 55,691.82 |
| 2—3年 | 1,167,977.16 | 1.30 | 350,393.15 | 1,141,356.66 | 1.63 | 342,407.00 |
| 3年以上 | 2,879,122.80 | 3.19 | 2,018,207.10 | 2,681,026.24 | 3.83 | 1,650,054.72 |
| 合 计 | 90,080,406.44 | 100.00 | 5,842,771.50 | 70,105,872.12 | 100.00 | 4,677,216.38 |

4、 其他应收款：

| 帐 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | 坏帐准备 | 金额 | 比例(%) | 坏帐准备 |
| 1年以内 | 2,028,681.40 | 60.68 | 81,147.26 | 5,779,516.06 | 79.22 | 231,180.64 |
| 1—2年 | 1,299,471.33 | 38.87 | 129,947.13 | 1,500,853.53 | 20.57 | 150,085.36 |
| 2—3年 | 15,000.00 | 0.45 | 4,500.00 | 15,000.00 | 0.21 | 4,500.00 |
| 合 计 | 3,343,152.73 | 100.00 | 215,594.39 | 7,295,369.59 | 100.00 | 385,766.00 |

8、长期股权投资：

| 项 目 | 期初 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | |
|-----------|---------------|------|------|--------------|---------------|------|
| | 金额 | 减值准备 | | | 金额 | 减值准备 |
| 股票投资 | 11,492,400.00 | | | | 11,492,400.00 | |
| 其他股权投资 | 14,286,308.07 | | | 3,964,389.07 | 10,321,919.00 | 0.00 |
| 其中：对子公司投资 | 13,084,096.18 | | | 3,832,670.04 | 9,251,426.14 | |
| 对合营企业投资 | 202,211.89 | | | 131,719.03 | 70,492.86 | |
| 其他投资 | 1,000,000.00 | | | | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 合 计： | 25,778,708.07 | 0.00 | 0.00 | 3,964,389.07 | 21,814,319.00 | 0.00 |

其中：(1) 股票投资

| 被投资公司名称 | 股份性质 | 股票数量 | 占被投资单位 注册资本比例 | 投资金额 | 减值准备 |
|--------------------|------|---------------|------------------|---------------|------|
| 华泰财产保险股份有限公司 | 普通股 | 10,000,000.00 | 0.75% | 10,000,000.00 | |
| 保定天威保变电气股份有限 公司 | 普通股 | 650,000.00 | 0.406% | 992,400.00 | |
| 风帆股份有限公司 | 普通股 | 325,800.00 | 0.24% | 500,000.00 | |
| 合 计： | | | | 11,492,400.00 | |

(2) 其他股权投资

| 被投资公司名称 | 投 资 期 | 原始投资金额 | 占被投资单位 注册资本比例 | 本期权益增减额 | 累计权益增减额 | 期末余额 |
|-----------------------|-------------|---------------|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 上海乐凯感光材料 有限公司 | 无 | 500,000.00 | 50% | -131,719.03 | -429,507.14 | 70,492.86 |
| 沈阳乐凯胶片有限 公司等31个子公司 | 无 | 28,881,000.00 | 90% | -3,832,670.04 | -19,629,573.86 | 9,251,426.14 |
| 保定市乐凯化学有 限公司 | 无 | 1,000,000.00 | 19.68% | | | 1,000,000.00 |
| 合 计： | | 30,381,000.00 | | -3,964,389.07 | -20,059,081.00 | 10,321,919.00 |

25、主营业务收入及成本：

| 项目 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 本期数 | 上年同期 | 本期数 | 上年同期 |
| 彩色感光材料 | 244,168,385.45 | 311,666,193.30 | 156,553,088.40 | 176,334,999.18 |
| 合 计： | 244,168,385.45 | 311,666,193.30 | 156,553,088.40 | 176,334,999.18 |

28、投资收益:

| 项 目 | 本期数 | 上年同期 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 股权投资收益 | 600,000.00 | 1,623,804.89 |
| 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 | -3,964,389.07 | |
| 合 计 | -3,364,389.07 | 1,623,804.89 |

六、 关联方关系及其交易：

(1) 控制关系的关联方：

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本企业关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|------------|--------------|--------------------------------|-----------|---------|-------|
| 中国乐凯胶片集团公司 | 保定市国家高新技术开发区 | 感光材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售 | 本企业之控股母公司 | 国 有 | 杜昌焘 |

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变动；

| 企 业 名 称 | 2003 年 6 月 30 日 | 2002 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 中国乐凯胶片集团公司 | 918 336 000 | 918 336 000 |

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化；

| 企 业 名 称 | 2003 年 6 月 30 日 | | 2002 年 12 月 31 日 | |
|------------|-----------------|-----------|------------------|-----------|
| | 金 额 | 比 例 (%) | 金 额 | 比 例 (%) |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 216 000 000 | 63.16 | 216 000 000 | 63.16 |

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质；

| 企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 北京乐凯图片部 | 本公司控股股东之子公司 |
| 中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部 | 本公司控股股东之子公司 |
| 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 本公司控股股东之子公司 |
| 保定乐凯包装材料厂 | 本公司控股股东之子公司 |
| 保定市乐凯照相化学厂 | 本公司控股股东之子公司 |
| 乐凯沈阳科技产业有限责任公司 | 本公司控股股东之子公司 |

| | |
|---------------------|-------------|
| 上海乐凯感光材料有限公司 | 本公司之合营企业 |
| 中国乐凯胶片集团公司沈阳感光化工研究院 | 本公司控股股东之子公司 |
| 保定乐凯化学有限公司 | 本公司之参股公司 |
| 中国乐凯胶片集团公司综合服务公司 | 本公司控股股东之子公司 |

(5) 同关联方债权、债务明细内容如下：

| 项 目 | 2003 年 6 月 30 日 | 2002 年 12 月 31 日 | 经济内容 |
|---------------------|-----------------|------------------|------|
| 应收账款： | | | |
| 北京乐凯图片部 | 1,026,031.84 | 659,879.49 | 货款 |
| 中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司 | 662,906.57 | 541,522.99 | 货款 |
| 中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部 | 3,164,418.74 | 2,204,224.09 | 货款 |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 30,102,313.66 | 23,276,965.67 | 货款 |
| 合 计 | 34,955,670.81 | 26,682,592.24 | |
| 其他应收款： | | | |
| 中国乐凯胶片公司综合服务公司 | | 2,597.30 | 往来款 |
| 中国乐凯胶片公司保定通达实业公司 | 9,462.00 | | 往来款 |
| 合 计 | 9,462.00 | 2,597.30 | |
| 预付账款 | | | |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 7,152,368.75 | 1,076,342.72 | 货款 |
| 保定乐凯化学有限公司 | 125,334.56 | | 货款 |
| 乐凯沈阳科技产业有限公司 | 2,625,164.00 | | 货款 |
| 中国乐凯胶片集团公司沈阳感光化工研究院 | 30,000.00 | | 货款 |
| 合 计 | 9,932,867.31 | 1,076,342.72 | |
| 应付账款： | | | |
| 中国乐凯胶片公司保定通达实业公司 | 7,646,980.94 | 8,523,572.91 | 货款 |
| 保定乐凯包装材料厂 | 289,358.60 | 149,888.16 | 货款 |
| 中国乐凯胶片公司综合服务公司 | | 15,270.85 | 货款 |
| 乐凯沈阳科技产业有限公司 | | 197,236.00 | 货款 |
| 保定乐凯化学有限公司 | | 352,273.53 | 货款 |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 6,695,074.36 | 5,088,841.92 | 货款 |

| | | | |
|----------------|---------------|---------------|-----|
| 保定市乐凯照相化学厂 | 762,799.94 | 207,038.00 | 货款 |
| 上海乐凯感光材料有限公司 | 143,528.05 | 143,528.05 | 货款 |
| 合 计 | 15,537,741.89 | 14,677,649.42 | |
| 其他应付款： | | | |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 1,645,401.64 | 1,645,401.64 | 往来款 |
| 中国乐凯胶片公司综合服务公司 | 548,087.94 | | 往来款 |
| 合 计 | 2,193,489.58 | 1,645,401.64 | |
| 预收账款： | | | |
| 保定市乐凯照相化学厂 | | 117,183.47 | |

(6) 采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

| 单位名称 | 内容 | 2003年1-6月 | | 2002年1-6月 | |
|--------------------|-----------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 金额 | 占年度购货比例(%) | 金额 | 占年度购货比例(%) |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 片基、纸基等半成品 | 56,215,739.74 | 41.06 | 64,710,965.76 | 30.25 |
| 乐凯沈阳科技产业有限责任公司 | 化工原料 | 7,433,081.20 | 5.43 | | |
| 中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司 | 辅助材料 | 4,920,600.85 | 3.59 | 6,660,541.02 | 4.01 |
| 保定乐凯包装材料厂 | 包装材料 | 1,107,124.57 | 0.81 | 1,431,237.17 | 0.86 |
| 保定市乐凯化学有限公司 | 化工材料 | 2,805,121.05 | 2.05 | | |
| 中国乐凯胶片集团公司综合服务公司 | 辅助材料 | | | 116,253.14 | 0.07 |
| 合 计 | | 72,481,667.42 | 52.93 | 72,918,997.09 | 35.19 |

注：本公司向关联方采购货物依据市场价格，无市场价的由双方协商确定。

(7) 销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

| 单位名称 | 内容 | 2003年1-6月 | | 2002年1-6月 | |
|------------|--------|---------------|------------|---------------|------------|
| | | 金额 | 占年度销货比例(%) | 金额 | 占年度销货比例(%) |
| 中国乐凯胶片集团公司 | 彩色感光材料 | 64,731,313.83 | 23.53 | 64,806,834.39 | 19.16 |
| 合 计 | | 64,731,313.83 | 23.53 | 64,806,834.39 | 19.16 |

注：交易价格依据市场价格确定。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长 杜昌焘

乐凯胶片股份有限公司
2003 年 07 月 25 日

乐凯胶片股份有限公司 2003 年半年度会计报表

一、资产负债表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2003 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 注释 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1 | 382,044,080.81 | 379,525,305.22 | 471,259,945.75 | 468,097,367.33 |
| 短期投资 | 2 | 91,159,533.21 | 91,159,533.21 | 91,159,533.21 | 91,159,533.21 |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收账款 | 3 | 49,727,897.85 | 84,237,634.94 | 39,244,102.25 | 65,428,655.74 |
| 其他应收款 | 4 | 4,772,625.18 | 3,127,558.34 | 7,707,299.51 | 6,909,603.59 |
| 预付账款 | 5 | 14,835,821.54 | 16,118,197.62 | 11,513,867.46 | 11,994,492.43 |
| 应收补贴款 | | | | | |
| 存货 | 6 | 113,981,118.44 | 86,548,770.55 | 118,862,376.09 | 100,459,254.65 |
| 待摊费用 | 7 | 430,815.27 | 231,866.19 | 91,218.63 | 69,169.03 |
| 一年内到期的长期股权投资 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | |
| 流动资产合计 | | 656,951,892.30 | 660,948,866.07 | 739,838,342.90 | 744,118,075.98 |
| 长期投资： | | | | | |
| 长期股权投资 | 8 | 12,562,892.86 | 21,814,319.00 | 12,694,611.89 | 25,778,708.07 |
| 长期债权投资 | | | | | |
| 长期投资合计 | | 12,562,892.86 | 21,814,319.00 | 12,694,611.89 | 25,778,708.07 |
| 其中：合并价差 | | | | | |
| 固定资产： | | | | | |
| 固定资产原价 | 9 | 705,664,669.12 | 670,972,766.98 | 685,744,703.64 | 649,443,197.86 |
| 减：累计折旧 | 9 | 305,288,537.42 | 291,840,287.12 | 303,344,947.94 | 291,096,222.88 |
| 固定资产净值 | | 400,376,131.70 | 379,132,479.86 | 382,399,755.70 | 358,346,974.98 |
| 减：固定资产减值准备 | 9 | 188,460.75 | 188,460.75 | 121,672.13 | 121,672.13 |
| 固定资产净额 | | 400,187,670.95 | 378,944,019.11 | 382,278,083.57 | 358,225,302.85 |
| 工程物资 | 10 | 111,761.25 | 111,761.25 | 177,559.75 | 177,559.75 |
| 在建工程 | 11 | 11,209,590.19 | 11,209,590.19 | 37,943,565.86 | 37,943,565.86 |
| 固定资产清理 | | | | 95,097.38 | |
| 固定资产合计 | | 411,509,022.39 | 390,265,370.55 | 420,494,306.56 | 396,346,428.46 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | |
| 无形资产 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 其他长期资产 | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | |
| 资产总计 | | 1,081,023,807.55 | 1,073,028,555.62 | 1,173,027,261.35 | 1,166,243,212.51 |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 12 | 37,559,557.89 | 33,976,300.81 | 51,070,729.69 | 46,178,104.07 |
| 预收账款 | 13 | 977,486.42 | 481,177.55 | 2,006,519.84 | 480,313.70 |

| | | | | | |
|-------------------|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应付工资 | 14 | 1,073,550.78 | 1,070,890.16 | 782,950.25 | 778,600.13 |
| 应付福利费 | 15 | 2,253,627.77 | 27,495.98 | 1,945,162.17 | |
| 应付股利 | 16 | | | 123,120,000.00 | 123,120,000.00 |
| 应交税金 | 17 | 3,693,789.76 | 8,969,843.59 | 8,770,611.45 | 13,141,006.53 |
| 其他应交款 | 18 | 1,682,911.99 | 1,621,951.46 | 2,380,485.74 | 2,311,095.89 |
| 其他应付款 | 19 | 8,606,359.71 | 4,266,245.90 | 10,191,435.92 | 4,864,647.21 |
| 预提费用 | 20 | 4,387,536.15 | 3,978,404.70 | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 60,234,820.47 | 54,392,310.15 | 200,267,895.06 | 190,873,767.53 |
| 长期负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 其他长期负债 | | | | | |
| 长期负债合计 | | | | | |
| 递延税项： | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | |
| 负债合计 | | 60,234,820.47 | 54,392,310.15 | 200,267,895.06 | 190,873,767.53 |
| 少数股东权益 | | 1,027,936.24 | | 1,453,788.47 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 21 | 342,000,000.00 | 342,000,000.00 | 342,000,000.00 | 342,000,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | 342,000,000.00 | 342,000,000.00 | 342,000,000.00 | 342,000,000.00 |
| 资本公积 | 22 | 332,456,238.34 | 332,456,238.34 | 332,456,238.34 | 332,456,238.34 |
| 盈余公积 | 23 | 105,499,981.00 | 105,499,981.00 | 105,499,981.00 | 105,499,981.00 |
| 其中：法定公益金 | | 35,166,660.33 | 35,166,660.33 | 35,166,660.33 | 35,166,660.33 |
| 未分配利润 | 24 | 239,804,831.50 | 238,680,026.13 | 191,349,358.48 | 195,413,225.64 |
| 外币报表折算差额 | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,019,761,050.84 | 1,018,636,245.47 | 971,305,577.82 | 975,369,444.98 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,081,023,807.55 | 1,073,028,555.62 | 1,173,027,261.35 | 1,166,243,212.51 |

公司负责人：李京源

财务负责人：张小林

编制人：张丽娟

二、利润表与利润分配表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司 2003 年 1-6 月 单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 本期 | | 上年同期 | |
|------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 25 | 275,108,613.05 | 244,168,385.45 | 338,313,989.54 | 311,666,193.30 |
| 减：主营业务成本 | 25 | 173,450,098.16 | 156,553,088.40 | 192,423,879.20 | 176,334,999.18 |
| 主营业务税金及附加 | 26 | 2,082,470.25 | 1,868,596.22 | 3,569,232.83 | 3,297,196.30 |
| 二、主营业务利润 | | 99,576,044.64 | 85,746,700.83 | 142,320,877.51 | 132,033,997.82 |
| 加：其他业务利润 | | 231,903.46 | 102,603.09 | -78,478.70 | -230,750.55 |
| 减：营业费用 | | 28,329,440.87 | 20,450,760.21 | 38,597,158.10 | 30,382,084.24 |
| 管理费用 | | 17,424,088.57 | 12,432,251.22 | 19,089,137.01 | 14,363,922.88 |
| 财务费用 | 27 | -1,584,674.30 | -1,591,017.15 | -2,203,825.72 | -2,213,967.93 |
| 三、营业利润 | | 55,639,092.96 | 54,557,309.64 | 86,759,929.42 | 89,271,208.08 |
| 加：投资收益 | 28 | 468,280.97 | -3,364,389.07 | 603,743.51 | 1,623,804.89 |
| 补贴收入 | | | | | |
| 营业外收入 | | 44,000.56 | 4,851.00 | 149,933.39 | 36,209.00 |
| 减：营业外支出 | | 360,485.03 | 295,653.33 | 194,031.29 | 100,000.00 |
| 四、利润总额 | | 55,790,889.46 | 50,902,118.24 | 87,319,575.03 | 90,831,221.97 |
| 减：所得税 | | 7,761,268.67 | 7,635,317.75 | 15,172,778.63 | 14,859,806.56 |
| 少数股东本期收益 | | -425,852.23 | | 113,340.16 | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | 48,455,473.02 | 43,266,800.49 | 72,033,456.24 | 75,971,415.41 |
| 加：年初未分配利润 | | 191,349,358.48 | 195,413,225.64 | 208,532,775.78 | 215,133,067.92 |
| 其他转入 | | | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 239,804,831.50 | 238,680,026.13 | 280,566,232.02 | 291,104,483.33 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | | | |

| | | | | | |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 提取法定公益金 | | | | | |
| 提取职工奖励福利基金 | | | | | |
| 提取储备基金 | | | | | |
| 提取企业发展基金 | | | | | |
| 利润归还投资 | | | | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | | 239,804,831.50 | 238,680,026.13 | 280,566,232.02 | 291,104,483.33 |
| 减：应付优先股股利 | | | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | | | |
| 应付普通股股利 | | | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | | |
| 八、未分配利润 | | 239,804,831.50 | 238,680,026.13 | 280,566,232.02 | 291,104,483.33 |

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 5、债务重组损失 | | | | |
| 6、处理固定资产净收益 | | | 149,933.39 | 36,209.00 |
| 7、处理固定资产净损失 | 227,123.43 | 224,013.71 | 94,031.29 | |
| 8、捐赠支出 | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 9、罚款支出 | 10,119.16 | | | |
| 10、其他支出 | 79,241.88 | 66,788.62 | | |

公司负责人：李京源

财务负责人：张小林

制表人：张丽娟

三、现金流量表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2003 年 1-6 月

单位：人民币元

| 项 目 | 注释 | 合并 | 母公司 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 283,942,642.93 | 259,794,746.55 |
| 收到的税费返还 | | 19,024.43 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 29 | 3,293,101.25 | 1,702,661.88 |
| 现金流入小计 | | 287,254,768.61 | 261,497,408.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 162,576,530.59 | 152,275,002.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,693,697.10 | 8,628,101.05 |
| 支付的各项税费 | | 46,168,927.79 | 43,742,389.88 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 30 | 26,367,047.09 | 17,042,950.85 |
| 现金流出小计 | | 248,806,202.57 | 221,688,444.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,448,566.04 | 39,808,964.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | 4,753,098.00 | 4,753,098.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额 | | 17,631.00 | 382,611.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流入小计 | | 5,370,729.00 | 5,735,709.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 18,467,279.31 | 19,548,854.61 |
| 投资所支付的现金 | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 18,467,279.31 | 19,548,854.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,096,550.31 | -13,813,145.61 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | |
| 借款所收到的现金 | | | |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|
| 现金流入小计 | | | |
| 偿还债务所支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 114,567,880.67 | 114,567,880.67 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 现金流出小计 | | 114,567,880.67 | 114,567,880.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -114,567,880.67 | -114,567,880.67 |
| 四、汇率变动对现金的影响额 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -89,215,864.94 | -88,572,062.11 |

| 补充资料 | 注释 | 合并 | 母公司 |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | | |
| 净利润 | | 48,455,473.02 | 43,266,800.49 |
| 加：少数股东损益 | | -425,852.23 | |
| 计提的资产减值准备 | | 634,996.20 | 1,062,172.13 |
| 固定资产折旧 | | 22,507,109.85 | 21,055,665.39 |
| 无形资产摊销 | | | |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 待摊费用减少（减：增加） | | -339,596.64 | -162,697.16 |
| 预提费用增加（减：减少） | | 4,387,536.15 | 3,978,404.70 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | | 227,161.85 | 224,013.71 |
| 固定资产报废损失 | | 22,768.50 | |
| 财务费用 | | | |
| 投资损失（减：收益） | | -468,280.97 | 3,364,389.07 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | | |
| 存货的减少（减：增加） | | 4,881,257.65 | 13,910,484.10 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -24,072,273.98 | -20,998,286.85 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -17,361,733.36 | -25,891,981.41 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,448,566.04 | 39,808,964.17 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |
| 融资租赁固定资产 | | | |
| 3、现金及现金等价物增加情况： | | | |
| 货币资金的期末金额 | | 382,044,080.81 | 379,525,305.22 |
| 减：货币资金的期初余额 | | 471,259,945.75 | 468,097,367.33 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -89,215,864.94 | -88,572,062.11 |

公司负责人：李京源

财务负责人：张小林

制表人：张丽娟