

乐凯胶片股份有限公司

2004 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	6
四、董事、监事、高级管理人员情况	8
五、管理层讨论与分析	9
六、重要事项	12
七、财务报告	17
八、备查文件	42

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。

公司董事叶莺女士因公事未能出席公司三届二次董事会，委托公司董事长杜昌焘先生代为行使表决权。

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:河北省保定市乐凯南大街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:河北省保定市乐凯南大街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	2004年1-6月	2003年1-6月
净利润(元)	43,432,074.34	48,455,473.02
扣除非经常性损益后的净利润(元)*	43,000,744.00	48,726,002.69
净资产收益率(%)	4.72	4.75
每股收益(元/股)	0.127	0.142
经营活动产生的现金流量净额(元)	80,111,710.35	38,448,566.04
项 目	2004年6月30日	2003年12月31日
流动资产(元)	572,839,223.06	726,057,158.58
流动负债(元)	97,064,009.75	77,012,571.44
总资产(元)	1,018,432,484.72	1,124,527,645.09
股东权益(不含少数股东权益)(元)	920,556,171.36	1,046,602,342.58
每股净资产(元/股)	2.69	3.06
调整后的每股净资产(元/股)	2.68	3.05

注:扣除非经常性损益项目和涉及金额:

短期投资收益	383,360.65
处理固定资产净收益	49,962.22
罚款支出	170.00
其他净支出	1,822.53
合 计	431,330.34

三、股本变动及主要股东持股情况

1、报告期内公司股份总数没有发生变化，除柯达(中国)投资有限公司受让中国乐凯胶片集团公司持有的公司未流通的国有法人股 44,460,000 股外，公司股本结构未发生变化。

2、股东情况

(1) 本公司报告期末股东总数为 31399 户。

(2) 主要股东持股情况

持股 5%以上(含 5%) 股东情况：

A 中国乐凯胶片集团公司: 报告期内转让其持有的未流通的国有法人股 44,460,000 股，期末持有股份 171,540,000 股，占公司总股份的 50.16%，所持股份未发生质押、冻结或托管的情况。

B 柯达(中国)投资有限公司 :报告期内受让中国乐凯胶片集团公司持有的公司未流通的国有法人股 44,460,000 股 期末持股占公司总股份的 13%，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 2004 年 6 月 30 日)

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	股份类别 (已流通或 未流通)	股份状态 (质押或冻 结)	股东性质 (国有股东 或外资股 东)
中国乐凯胶片集团公司	-44,460,000	171,540,000	50.16	未流通	无	国有股东
柯达(中国)投资有限公司	44,460,000	44,460,000	13.00	未流通	无	外资股东
裕元证券投资基金	1,365,557	3,017,390	0.88	已流通	未知	法人股东
宝盈鸿利收益证券投资 基金	2,505,656	2,505,656	0.73	已流通	未知	法人股东
博时精选股票证券投资 基金	2,435,477	2,435,477	0.71	已流通	未知	法人股东
同盛证券投资基金	1,998,195	1,998,195	0.58	已流通	未知	法人股东
中原证券股份有限公司	1,383,330	1,383,330	0.40	已流通	未知	法人股东
国联安德盛小盘精选证 券投资基金	1,264,051	1,264,051	0.37	已流通	未知	法人股东
上海汽车集团财务有限 责任公司	1,165,617	1,165,617	0.34	已流通	未知	法人股东
中国科技证券有限责任 公司	1,038,780	1,038,780	0.30	已流通	未知	法人股东
前十名流通股股东持股情况						
股东名称(全称)		期末持有流通股的 数量	种类(A、B、H股或其 它)			
裕元证券投资基金		3,017,390	流通 A 股			
宝盈鸿利收益证券投资基金		2,505,656	流通 A 股			
博时精选股票证券投资基金		2,435,477	流通 A 股			
同盛证券投资基金		1,998,195	流通 A 股			
中原证券股份有限公司		1,383,330	流通 A 股			

国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,264,051	流通 A 股
上海汽车集团财务有限责任公司	1,165,617	流通 A 股
中国科技证券有限责任公司	1,038,780	流通 A 股
博时价值增长证券投资基金	1,002,201	流通 A 股
丰和价值证券投资基金	951,195	流通 A 股
前十名股东关联关系或一致行动的说明	除裕元证券投资基金、博时精选股票证券投资基金和博时价值增长证券投资基金同属博时基金管理公司外,本公司未知前十名股东存在其他关联关系.	

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) 公司 2004 年第一次临时股东大会审议并通过了关于由杜昌焘先生、张建恒先生、徐京燕先生、马礼谦先生、李建新先生、叶莺女士、戚聿东先生、张陶伟先生和甄源泰先生等 9 人组成公司第三届董事会的议案；审议并通过了关于由富志侠先生、苏海臣先生和张建昌先生等 3 人组成公司第三届监事会的议案。相关决议公告见 2004 年 6 月 15 日《中国证券报》；

(2) 公司第三届董事会第一次会议审议并一致通过了聘任李京源先生为公司总经理；聘任李建新先生任公司董事会秘书；聘任任守用先生、鲍利民先生和李宏生先生为公司副总经理，张小林女士为公司副总会计师的议案。相关决议公告见 2004 年 6 月 15 日《中国证券报》。

五、管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况分析

随着全球经济一体化进程的不断深入,我国感光材料市场竞争愈加激烈,不仅走私活动依然猖獗,大量偷避税等非正规渠道产品充斥市场,严重干扰了、公开、公平、公正的市场秩序,造成传统产品价格持续走低。而且今年上半年,又出现了原材料、能源等大幅涨价等新的经营压力。在新的挑战和经营压力面前,公司深入分析所面临的环境及竞争形势,采取一系列措施积极化解各种困难,最大限度降低原材料、能源涨价等不利因素对公司经营造成的影响,公司发展势头良好。

报告期内公司实现销售收入 30911.34 万元,同比上升 12.36%;实现利润 5288 万元,同比下降 5.2%;管理费用同比上升 30.96%,主要是科研费增加及与柯达合资项目启动后前期发生的费用大幅增加所致。

报告期内公司积极推进营销系统服务,适时向市场推出“彩卷 100+”、“超金相纸”、“艺彩彩色相纸”、“靓彩 SA-3 彩纸”、“彩真 SA-2 相纸”、“锐彩数码相纸”等系列新产品和“旅游宝典”、“相机胶卷套装”等服务,丰富了公司的产品结构和服务范围。通过整合营销资源、搭建平台,以品质控制为手段,满意服务为目标的核心客户维护工作初见成效。同时积极推进传统银盐与数码业务的快速发展,加大新产品研发力度,努力拓展两大市场。

报告期内公司质量、成本两大体系有效运行,各项专业管理计划顺利实施;强化了采购供应管理;完善了人力资源、财务管理两个支持体系;启动了公司《内部市场运营模拟计划》、《薪酬与福利制度设计》项目,完善组织设计,传导市场压力,开始组织实施基于战略考虑的绩效管理;为适应市场变化和合资后的新形势,强化了员工培训工作。推进企业文化建设,以质量意识教育和企业价值观教育为依托,树立“质量是第一责任”和“服务为本,奉献为先”的观念,调动一切积极因素,提高企业市场竞争力。

2、报告期内公司主营业务范围及经营情况

(1) 公司经营范围:彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影正片、感光材料、信息影像材料加工用药液及相关化学品、彩扩设备、与银盐产品相关的数码影像材料(不含化学危险品)的研制、生产、销售;本企业所需的原辅材料、机械设备、配套产品、零部件及相关技术的科研、生产、销售(国家有专项规定的除外)。经营本企业自产产品和技术的出口业务和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和技术除外。

(2) 报告期内公司的主要产品为彩色胶卷、彩色相纸。报告期内公司实现主营业务收入 30911.34 万元,主营业务利润 10044.61 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	22,053.55	14,923.14	32.33

彩卷	8,799.95	5,759.85	34.55
其他	57.84	44.16	23.65
合计	30,911.34	20,727.15	32.95

(3) 在经营中出现的问题与困难

随着经济全球化的持续深入，我国感光材料行业竞争更加激烈。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较大压力；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。加之原材料、能源涨价的影响，公司利润出现一定程度的下降。

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

2004 年 1-6 月共使用募集资金 2178.94 万元，其中：乐凯彩色扩印部建设（续）支出 1024.43 万元，彩色胶卷涂布生产线改造支出 1154.51 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	1024.43	3055.33	74.76
、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	1154.51	4880.01	100（已完成）
(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八个子项目完成，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) 非募集资金的使用情况

报告期内公司合计使用非募集资金 5017.61 万元，其中彩色胶卷整理包装生产线改造项目使用非募集资金 3.58 万元；3#涂布生产线改造项目使用非募集资金 386.25 万元；汕头生产线技术提升项目使用非募集资金 4751.41 万元；其他改造项目使用非募集资金-123.63 万元。

4、下半年主要工作：

针对上半年的市场形势，公司经过深入分析研究认为，下半年，受国际大环境等多因素影响，尽管化工原材料、能源价格仍保持在较高价位，对我们控制和进一步降低成本提出了更高的要求，但是乐凯也面临着快速提高产品质量，增强

综合竞争实力的新机遇，面临着传统与数码产品有机融合的更为广阔的发展空间。因此，下半年公司将变压力为动力，紧紧把握好当前的发展机会，重点做好以下三方面的工作，为全面完成年度经营目标提供保障。

(1) 全面落实好与柯达公司的合资合作项目，使乐凯的管理、技术尽快提升到一个新的水平。上半年同柯达的合资合作进展顺利。下半年在继续扎实推进的同时，要特别做好对柯达技术的吸收与消化工作，争取在下半年取得成效，现有产品质量明显提高，不断满足消费者需要。

(2) 加快新产品上市速度。要充分发挥乐凯技术创新的优势，加快新产品上市步伐，以产品的多样性、系列性满足不同消费者需求，支持乐凯系统服务商的定位。在乐凯电子片夹、数码相纸基础上，下大力开发好传统与数码融合的产品，以加快适应国内市场特色，培育新的利润增长点，提高乐凯产品的盈利能力。

(3) 强化营销网络建设，提高系统服务能力。按照市场发展规律，科学调整营销渠道，缩短服务与管理半径，提高乐凯快速反应能力和服务质量。通过对资源、管理、服务重心的调整，提升乐凯专卖店形象、扩印质量和满意服务水平，通过与客户共同开展定期的店堂促销和“全质量保证承诺”活动，进一步扩大乐凯的影响，拓展乐凯市场空间。

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》、《监事会条例》、《投资者关系管理制度》以及其他一些有助于公司治理的内部管理制度。

2、公司 2003 年度利润分配执行情况：

公司 2003 年度利润分配方案是：以 2003 年末总股本 34200 万股为基数，每 10 股派现金红利 5 元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。股权登记日为 2004 年 5 月 18 日，除息日为 2004 年 5 月 19 日，红利发放日为 2004 年 6 月 9 日。本次利润分配工作于 2004 年 6 月 9 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、报告期内公司除根据与伊士曼柯达公司及其关联公司所签定的合资合作合同实施的需要收购了柯达（中国）股份有限公司汕头分公司资产（公告详见 2004 年 6 月 2 日《中国证券报》）外，无其他重大资产收购、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	2004年1-6月		2003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、辅料等	76,958,375.59	28.38%	71,522,640.44	38.67%
中国乐凯胶片集团公司	黑白、磁带产品	13,388,557.01	4.94%	16,855,591.22	9.11%
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	化工原料	13,826,789.94	5.10%	7,433,081.20	4.02%
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	包装及辅助材料	5,395,693.82	1.99%	4,920,600.85	2.66%
保定乐凯数码影像有限公司	数码影像材料	3,339,320.36	1.23%	3,576,007.80	1.93%
保定市乐凯化学有限公司	化工材料	4,574,598.41	1.69%	2,805,121.05	1.52%
保定市乐凯照相化学厂	套药	3,398,183.76	1.25%	3,125,837.91	1.69%
保定乐凯光学电子有限公司	相机	4,204,713.45	1.55%	3,206,809.48	1.73%
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	辅助等材料	184,938.15	0.07%	925,327.25	0.50%
中国乐凯胶片集团公司沈阳感光化工研究院	化工材料	120,512.82	0.04%		
上海乐凯纸业集团有限公司保定涂塑分公司	国产纸基	3,462,459.28	1.28%		
合 计		128,854,142.59	47.53%	114,371,017.20	61.84%

(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	2004年1-6月		2003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	彩色感光产品	10,338,077.07	3.15%	48,270,144.74	16.05%
北京乐凯图片社	彩色感光产品		0.00%	11,286,674.96	3.75%
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	彩色感光产品	2,889,771.32	0.88%	2,405,883.40	0.80%
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	彩色感光产品	1,328,775.43	0.40%	2,768,610.73	0.92%
保定乐凯光学电子有限公司	彩色感光产品	707,425.31	0.22%	1,585,720.86	0.53%
中国乐凯胶片集团公司	材料	18,205,616.55	5.54%	24,482,292.75	8.14%
保定市乐凯照相化学厂	材料	18,012.28	0.01%	14,395.16	0.00%
保定乐凯化学有限公司	材料	144,890.92	0.04%	154,499.10	0.05%
保定乐凯数码影像有限公司	材料	30,240.26	0.01%	44,861.54	0.01%
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	材料	425,160.11	0.13%		0.00%
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	材料	177,488.90	0.05%	527,271.20	0.18%
上海乐凯纸业集团有限公司保定涂塑分公司	材料	17,146.60	0.01%		0.00%
合 计		34,282,604.75	10.44%	91,540,354.44	30.43%

(3) 同关联方债权、债务明细内容如下：

项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
应收账款：		
北京乐凯图片部	123,577.30	123,577.30
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	847,594.82	799,993.37
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	3,545,593.98	3,259,173.29
中国乐凯胶片集团公司	10,300,009.30	19,264,694.51
保定乐凯光学电子有限公司	68,000.00	620,930.90
合计	14,884,775.40	24,068,369.37
其他应收款：		
保定乐凯化学有限公司	3,875.04	
保定乐凯数码影像有限公司		36,424.90
保定市乐凯照相化学厂		5,000.00
上海乐凯纸业有限公司保定涂塑分公司	127.50	
合计	4,002.54	41,424.90
预付账款：		
中国乐凯胶片集团公司	8,425,599.92	13,663,050.57
保定市乐凯照相化学厂	1,220,000.00	500,000.00
保定乐凯化学有限公司	105,532.07	567,563.66
中国乐凯胶片集团公司感光化工研究院	30,000.00	30,000.00
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	3,114,014.00	2,073,608.00
合计	12,895,145.99	16,834,222.23
预收账款：		
保定市乐凯照相化学厂	117,361.02	137,970.27
合计	117,361.02	137,970.27
应付账款：		
中国乐凯胶片集团公司	2,053,830.89	6,292,368.98
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	3,275,207.90	2,935,363.50
乐凯保定化工设计研究院	821,100.00	2,006,442.00
保定市乐凯照相化学厂	786,230.00	310,045.00
上海乐凯感光材料有限公司	81,029.02	225,343.95
保定乐凯光学电子有限公司	2,061,104.74	1,418,763.20
保定乐凯数码影像有限公司	736,614.83	832,691.65
合计	9,815,117.38	14,021,018.28
其他应付款		
中国乐凯胶片集团公司	1,126,027.14	1,403,395.17
中国乐凯胶片公司综合服务公司	842,539.00	1,500,001.00
保定乐凯化学有限公司		276.71
中国乐凯胶片集团公司第二胶片厂	7,560.00	
合计	1,976,126.14	2,903,672.88

(4) 租赁及其他

根据同中国乐凯胶片集团公司签订的《综合服务协议》，本公司 2004 年上半年向中国乐凯胶片集团公司支付水电汽等动力费用 9,733,826.12 元；根据与中国乐凯胶片集团公司签署的《房屋租赁协议》，2004 年上半年支付 6#机涂布生产线所属厂房租赁费 603,396.72 元。由中国乐凯胶片集团公司代理采购进口设备 4,953,281.15 元。中国乐凯胶片集团公司的控股子公司乐凯保定化工设计研究院为本公司提供咨询、设计等服务事宜，2004 年上半年本公司向其支付咨询设计费用 1,185,342 元。

(5) 公司与控股股东及其子公司的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56 号文的规定，公司与控股股东及其子公司之间的资金往来均为公司在日常销售、购买商品和接受劳务活动中的正常经营性资金往来，公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被控股股东及其子公司占用资金的情况。

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、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

(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、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况的专项说明及独立意见

“作为乐凯胶片股份有限公司（以下简称公司）的独立董事，我们根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和《上海证券交易所关于做好上市公司 2004 年半年度报告工作的通知》的有关规定，在对有关情况进行调查了解，并听取公司董事会、监事会和经理层有关人员意见的基础上，就公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况做出如下的专项说明及独立意见：

(1) 专项说明

公司与控股股东及其他关联方的资金往来能够严格遵守证监发[2003]56 号文的规定；

公司能够严格控制对外担保风险，没有为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

我们已在《乐凯胶片股份有限公司 2003 年年度报告》中，对上市公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况进行了专项说明，并发表了独立意见；

公司已经按照证监发[2003]56 号文的规定对《公司章程》进行了修订，并经过公司 2004 年度第一次临时股东大会审议通过。

(2) 独立意见

公司与关联方之间的资金往来均为公司在日常销售、购买商品和接受劳务活动中的正常经营性资金往来，不存在公司为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用的情形，也不存在代关联方承担成本和其他支出的情形。

公司不存在下列将资金直接或间接的提供给关联方使用的情形：

- A 将公司资金有偿或无偿地拆借给关联方使用；
- B 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- C 委托关联方进行投资活动；
- D 为关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- E 代关联方偿还债务。

公司不存在以超过正常结算期应收款等方式被关联方变相占用资金的情况。

公司不存在任何对外担保的情况。”

10、报告期已披露重要信息索引：

(1) 2004 年 3 月 16 日公司公布 2003 年度报告及摘要、二届二十六次董事会决议暨召开 2003 年度股东大会的通知的公告及二届九次监事会决议公告，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。

(2) 2004 年 4 月 21 日公司公布 2003 年度股东大会决议公告，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) 2004 年 4 月 27 日公司公布 2004 年第一季度报告及二届二十七次董事会决议公告，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。

(4) 2004 年 5 月 11 日公司公布二届二十八次董事会决议暨召开 2004 年度第一次临时股东大会的通知的公告及二届十次监事会决议公告，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。

(5) 2004 年 5 月 13 日公司公布 2003 年度分红派息实施公告，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。

(6) 2004 年 6 月 14 日公司公布 2004 年度第一次临时股东大会决议公告、三届一次董事会决议公告及三届一次监事会决议公告，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。

七、财务报告

- 1、本公司 2004 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

乐凯胶片股份有限公司 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。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“乐凯集团”）持有；社会公众股 12600 万元，占总股本的 36.84%。

2004 年 3 月乐凯集团将 4446 万股股权转让给柯达（中国）投资有限公司，至报告期末乐凯集团持有 17154 万股，占总股本的 50.16%，柯达（中国）投资有限公司持有 4446 万股，占总股本的 13%。

本公司主要经营：彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影正片、感光材料、信息影像材料加工用药液及相关化学品、彩扩设备、与银盐产品相关的数码影像材料（不含化学危险品）的研制、生产、销售；本企业所需的原辅材料、机械设备、配套产品、零部件及相关技术的科研、生产、销售（国家有专项规定的除外）；经营本企业自产产品和技术的出口业务和企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外）。

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. 记帐本位币：以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，资产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）折合为人民币记帐。期末，对外币帐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帐面价值的差额作为投资损益入帐；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. 坏帐核算方法：

（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）坏帐损失的核算方法及坏帐准备的计提方法和计提比例：

公司坏帐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，按帐龄分析法提取。实际发生坏帐损失时冲减坏帐准备，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帐准备：

帐龄	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、外购半成品、产成品、低值易耗品、包装物和 In 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，以取得时的成本入帐，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帐。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末帐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末帐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帐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帐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. 利润分配：

税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 按百分之十提取法定盈余公积金；
- (3) 按百分之五提取法定公益金；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 向投资者分配利润。

20. 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各公司间的重大交易和资金往来均予以抵销。

本期实际纳入合并范围的子公司为沈阳乐凯胶片有限公司等 32 个销售子公司。

三、 主要税项

1、增值税：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、地方教育附加：分别按应交增值税的 7%和 3%、1%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[2003]37 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、 控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	投资金额	公司所占权益	经营范围	是否合并
沈阳乐凯胶片有限公司等 31 个销售子公司	32090000 元	28881000 元	90%	胶卷、相纸等销售	合并
北京乐凯彩晶胶片有限公司	500000 元	400000 元	80%	胶卷、相纸等销售	合并
上海乐凯感光材料有限公司	1000000 元	500000 元	50%	感光材料	未合并

五、 合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、 货币资金：

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	248,584.36	210,185.17
银行存款	378,833,107.06	453,602,797.79
其他货币资金	21,291.00	208,764.87
合 计：	379,102,982.42	454,021,747.83

注： 外币存款 7,128,046.60 美元，按 8.2766 汇率折合人民币 58,995,990.48 元。

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	-	-	90,829,619.89	3,108,418.29
合 计：	-	-	90,829,619.89	3,108,418.29

3、 应收帐款：

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	31,078,593.11	71.47	1,173,568.55	42,262,563.65	77.87	1,690,502.55
1—2年	775,988.76	1.78	70,145.58	540,564.01	1.00	54,056.41
2—3年	756,477.82	1.74	307,231.08	1,088,142.09	2.00	326,442.63
3—4年	1,750,564.07	4.03	907,609.70	1,947,906.44	3.59	973,953.22
4—5年	2,294,586.13	5.28	1,961,686.18	3,401,963.01	6.27	2,721,570.40
5年以上	6,827,755.24	15.70	6,191,792.42	5,029,629.59	9.27	5,029,629.59
合 计	43,483,965.13	100.00	10,612,033.51	54,270,768.79	100.00	10,796,154.80

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七。

(2) 其中前五名金额为 20,435,007.97 元，占期末应收账款的 46.99%。

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	3,128,472.15	83.29	97,866.99	1,585,841.77	57.43	63,433.67
1—2年	182,624.89	4.86	21,031.92	764,220.01	27.68	76,422.00
2—3年	136,073.42	3.62	26,591.08	101,968.57	3.69	30,590.57
3—4年	81,071.93	2.16	29,635.24	76,661.78	2.78	38,330.89
4—5年	54,047.50	1.44	27,201.85	157,196.47	5.69	125,757.19
5年以上	173,881.97	4.63	173,881.97	75,326.63	2.73	75,326.63
合 计	3,756,171.86	100.00	376,209.05	2,761,215.23	100.00	409,860.95

注：(1) 本帐户无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 其中前五名金额为 1,357,641.18 元，占期末其他应收款的 36.14%。金额较大的列示如下：

单 位 名 称	金 额	性质或内容
汕头意达科技开发有限公司	1,100,000.00	预付备件款
北京大众扬铭广告有限公司	130,000.00	预付广告费

(3) 期末比期初增加幅度超过 36.03%，主要原因是 6 月份预付的备件款。

5、 预付帐款：

帐 龄	期末余额	占总额比例	期初余额	占总额比例
1年以内	18,621,870.00	92.15%	18,037,787.92	91.75%
1—2年	5,320.00	0.03%	6,643.74	0.03%
2—3年	319,444.10	1.58%	1,258,575.03	6.40%
3年以上	1,260,860.88	6.24%	356,642.67	1.82%
合 计	20,207,494.98	100.00%	19,659,649.36	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七。

(2) 帐龄超过一年的预付帐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	21,177,305.81	15.33%	1,410,572.00	16,335,394.33	13.56%	1,410,572.00
辅助材料	4,798,901.89	3.46%		1,476,018.64	1.22%	
包装物	3,754,918.76	2.72%	444,361.74	4,994,455.51	4.15%	446,432.74
委托加工物资	1,256,511.84	0.91%		651,463.01	0.54%	
外购半成品	20,671,933.66	14.96%		25,120,039.77	20.85%	
在产品	38,998,540.86	28.23%		34,208,402.37	28.39%	
产成品	47,509,989.37	34.39%		37,693,785.03	31.29%	
合计	138,168,102.19	100.00%	1,854,933.74	120,479,558.66	100.00%	1,857,004.74

7、 待摊费用：

项 目	期末数	期初数	结存原因
财产保险费	226,530.40	95,699.29	应摊入受益期的相关费用
租金	47,400.50	11,103.27	应摊入受益期的相关费用
模具	501,292.05	13,152.57	应摊入受益期的相关费用
其他	62,486.81	6,082.47	应摊入受益期的相关费用
合计	837,709.76	126,037.60	

注：待摊费用按不超过 12 个月的受益期进行摊销。期末比期初增加幅度较大，主要原因是受益期需摊销的费用增加。

8、 长期投资：

长期股权投资：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	11,492,400.00	0.00	0.00	0.00	11,492,400.00	0.00
其他股权投资	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
合 计：	12,492,400.00	-	-	-	12,492,400.00	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	10000000股	0.750%	10,000,000.00	
保定天威保变电气股份有限公司	普通股	975000股	0.295%	992,400.00	
风帆股份有限公司	普通股	325800股	0.240%	500,000.00	
合 计：				11,492,400.00	

(2) 其他股权投资：

被投资公司名称	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
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00	19.68%	-	-	1,000,000.00
上海乐凯感光材料有限公司	500,000.00	50.00%	-	-	-
合 计	1,500,000.00		-	-	1,000,000.00

(3) 长期股权投资的变现和投资收益汇回无重大限制。

9、固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	114,488,314.04	6,204,405.50	0.00	120,692,719.54
通用设备	83,897,067.40	1,145,419.29	21,400.00	85,021,086.69
专用设备	380,299,434.61	2,570,783.84	507,880.30	382,362,338.15
运输设备	9,969,760.90	893,021.05	315,586.81	10,547,195.14
电子及其他设备	106,764,124.95	145,991.53	628,997.13	106,281,119.35
合 计	695,418,701.90	10,959,621.21	1,473,864.24	704,904,458.87

(2) 累计折旧：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	15,880,935.14	2,102,651.83	0.00	17,983,586.97
通用设备	52,639,981.13	2,410,761.09	21,400.00	55,029,342.22
专用设备	191,333,472.74	20,992,053.94	431,328.11	211,894,198.57
运输设备	5,110,344.33	799,933.28	295,028.01	5,615,249.60
电子及其他设备	62,164,187.78	310,830.72	4,384,282.86	58,090,735.64
合 计	327,128,921.12	26,616,230.86	5,132,038.98	348,613,113.00
净 值	368,289,780.78			356,291,345.87

(3) 固定资产减值准备：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	75,095.17	-	-	75,095.17
专用设备	81,765.29	-	-	81,765.29
运输设备	0.00	-	-	0.00
电子及其他设备	31,600.29	-	-	31,600.29
合 计	188,460.75	0.00	0.00	188,460.75
净 额	368,101,320.03			356,102,885.12

注：(1) 本期固定资产增加主要由在建工程转入 6,204,405.50 元。

(2) 本期固定资产减少主要是对部分已提完折旧并已拆除的设备进行报废清理。

(3) 已提完折旧仍在使用的固定资产原值 195,880,496.94 元。

(4) 截止基准日闲置资产原值 437,421.90 元，净值 188,460.75 元，已全额计提减值准备。

(5) 固定资产原值期末比期初增加的原因主要是营销网络建设项目完工部分结转固定资产。

(6) 累计折旧期末比期初增加的原因主要是当期计提折旧。

10、工程物资：

项 目	期末数	期初数
工程材料	47,386.23	24,666.23
合 计	47,386.23	24,666.23

注：期末比期初增加的原因主要是未完工项目增加。

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	4,087	11,761,042.36	10,421,912.47	6,204,405.50	4,086,397.51	11,892,151.82	74.76%	募集
胶片涂布生 产线及配套 设施改造	28237	928,899.00	7,636,987.61			8,565,886.61	100.00%	募集
		171,810.87	3,500.00			175,310.87		自筹
其他项目		4,990,348.02	51,326,892.99			56,317,241.01		自筹
合计：		17,852,100.25	69,389,293.07	6,204,405.50	4,086,397.51	76,950,590.31		

注：(1) 本公司无为购建固定资产的专项借款，无资本化利息。

(2) 期末比期初增加主要原因是在建项目尚未完工。

12、 应付帐款：

帐龄	期末数	占总额比例	期初数	占总额比例
1年以内	48,309,257.94	91.87%	39,396,748.58	87.76%
1 - 2年	908,408.48	1.73%	2,191,460.08	4.88%
2 - 3年	236,562.12	0.45%	339,847.28	0.76%
3年以上	3,129,900.84	5.95%	2,965,172.38	6.60%
合计	52,584,129.38	100.00%	44,893,228.32	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七。

(2) 3 年以上的应付账款未偿还是因为尚未结算。

13、 预收帐款：

帐龄	期末数	占总额比例	期初数	占总额比例
1年以内	5,618,984.96	95.03%	4,809,608.12	99.00%
1 - 2年	277,318.92	4.69%	43,656.39	0.90%
2 - 3年	12,106.72	0.20%		0.00%
3年以上	4,892.80	0.08%	4,892.80	0.10%
合计	5,913,303.40	100.00%	4,858,157.31	100.00%

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

(2) 一年以上预收帐款未结转 原因是销售产品结余款未结算。

(3) 期末比期初增加 21.72%，主要原因是出口代理销售产品的预付款。

14、 应付工资：

项 目	期末数	期初数
应付工资	1,839,410.05	2,108,852.62

注：应付工资期末余额为工资结余。

15、应付福利费：

项 目	期末数	期初数
应付福利费	2,857,679.83	2,076,077.56

16、应交税金：

税 种	期末数	法定税率
增值税	-2,499,404.88	17.00%
所得税	4,981,132.58	15.00%
营业税	31,650.95	5.00%
城建税	100,326.92	7.00%
个人所得税	11,805,547.67	
房产税	11,624.04	
其他	496.16	
合 计	14,431,373.44	

注：期末比期初增加幅度超过 11.83%，主要原因是派发 2003 年度现金股利代扣的个人所得税部分尚未支付。

17、其他应交款：

项 目	期末数	期初数
住房公积金	190,306.76	314,636.00
教育费附加	391,743.58	81,870.65
地方教育附加	112,243.26	
合 计	694,293.60	396,506.65

注：期末比期初增加的原因主要是本年度的教育费附加及地方教育附加尚未交付。

18、其他应付款：

帐 龄	期末数	占总额比例	期初数	占总额比例
1年以内	4,809,505.97	56.63%	8,686,303.75	88.86%
1 - 2年	2,607,323.06	30.70%	1,068,264.89	10.93%
2 - 3年	1,076,019.20	12.67%	21,010.03	0.21%
合 计	8,492,848.23	100.00%	9,775,578.67	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，详见附注七。

19、预提费用：

项目	期末余额	期初余额
土地使用费	1,299,381.25	
租赁费	1,581,826.02	
广告费	5,000,000.00	
其他	2,369,764.55	
合计	10,250,971.82	

20、股本：

单位：股

	2003-12-31	本次增减变动		小计	2004-6-30
		配股	送股 公积金转股 增发 其他		
一、未上市流通股份					
1、发起人股份	216000000		-44460000	-44460000	171540000
其中：国家持有股份					
境内法人持有股份	216000000		-44460000	-44460000	171540000
2、其他			44460000	44460000	44460000
未上市流通股份合计	216000000		-	-	216000000
二、已上市流通股份					
1、人民币普通股	126000000				126000000
三、股份总数	342000000				342000000

注：本期公司总股本无变动。

21、资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

22、盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	78,307,597.32			78,307,597.32
法定公益金	39,153,798.65			39,153,798.65
合计	117,461,395.97	0.00		117,461,395.97

23、未分配利润：

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日
净利润	43,432,074.34	80,021,347.98
加：期初未分配利润	88,409,291.49	191,349,358.48
减：提取法定盈余公积金	-	7,974,276.65
减：提取法定公益金	-	3,987,138.32
减：支付普通股股利	-	171,000,000.00
未分配利润	131,841,365.83	88,409,291.49

24、主营业务收入及成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
彩色感光材料	309,113,417.99	275,108,613.05	207,271,532.20	173,450,098.16
合计：	309,113,417.99	275,108,613.05	207,271,532.20	173,450,098.16

注：(1) 本年度前五名销售额为 41,339,157.22 元，占全部销售收入的比例为 13.37%。

(2) 主营业务收入比上年增加的主要原因是：产品销量同比增长。

(3) 主营业务成本比上年增加的主要原因一是产品销量增加，二是主要生产原料涨价。

25、主营业务税金及附加：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
城建税	888,479.53	1,388,313.50
教育费附加	393,613.90	694,156.75
地方教育附加	113,704.19	
合 计	1,395,797.62	2,082,470.25

26、财务费用：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	2,966,917.51	1,599,630.33
汇兑损失	28,956.96	8.45
减：汇兑收益	14,194.58	0.00
其 他	174,268.13	14,947.58
合 计	-2,777,887.00	-1,584,674.30

27、投资收益：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
股权投资收益	251,162.97	468,280.97
国债投资收益	-97,531.87	
合 计	153,631.10	468,280.97

28、本期收到的其他与经营活动有关的现金 5,030,223.52 元,其中：

项 目	金 额
利息收入	2,966,917.51
彩扩机租赁及扩印收入	300,862.78

29、本期支付的其他与经营活动有关的现金 19,008,560.43 元,其中：

项 目	金 额
广告宣传及促销费用	7,518,716.42
运杂费	2,972,491.93
差旅费	1,998,175.80

六、 母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款：

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	67,564,912.35	93.66	2,702,596.49	66,201,846.90	93.77	2,648,073.88
1—2年	182,955.89	0.25	18,295.59	22,064.21	0.03	2,206.42
2—3年	490,879.71	0.68	147,263.91	554,918.21	0.79	166,475.46
3—4年	1,008,669.61	1.40	504,334.81	1,141,356.66	1.62	570,678.33
4—5年	863,621.10	1.20	690,896.88	1,813,476.38	2.57	1,450,781.10
5年以上	2,027,751.75	2.81	2,027,751.75	865,588.92	1.22	865,588.92
合 计	72,138,790.41	100.00	6,091,139.43	70,599,251.28	100.00	5,703,804.11

2、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	1,611,883.77	57.77	64,475.35	886,050.86	33.27	35,442.03
1—2年		-	-	518,900.80	19.49	51,890.08
2—3年		-	-	1,242,991.33	46.68	372,897.40
3—4年	1,178,168.38	42.23	589,084.19	15,000.00	0.56	7,500.00
合计	2,790,052.15	100.00	653,559.54	2,662,942.99	100.00	467,729.51

3、长期股权投资：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	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	13,046,859.11		2,106,000.00	554,495.50	14,598,363.61	
其中：对子公司投资	12,046,859.11		2,106,000.00	554,495.50	13,598,363.61	
其他投资	1,000,000.00				1,000,000.00	
合 计：	24,539,259.11		2,106,000.00	554,495.50	26,090,763.61	

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	10000000 股	0.75%	10,000,000.00	
保定天威保变电气股份有限公司	普通股	975000 股	0.295%	992,400.00	
风帆股份有限公司	普通股	325800 股	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	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
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00	19.68%			1,000,000.00
北京乐凯彩晶胶片有限公司	400,000.00	80%	187,915.10	501,758.07	901,758.07
长春乐凯胶片有限公司	1,368,000.00	90%	6,213.02	-815,400.39	552,599.61
大连乐凯胶片有限公司	738,000.00	90%	-79,335.92	-738,000.00	0.00
哈尔滨乐凯胶片有限公司	486,000.00	90%	-34.39	-486,000.00	0.00
天津乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	57,028.70	12,028.70	462,028.70
沈阳乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-77,384.38	-140,384.38	309,615.62
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-32,350.00	-450,000.00	0.00
呼和浩特乐凯胶片有限公司	1,296,000.00	90%	-94,247.12	-367,722.57	928,277.43
兰州乐凯胶片有限公司	2,916,000.00	90%	602.81	-997,078.93	1,918,921.07
乐凯彩色扩印西安服务部	450,000.00	90%	-6,286.15	-338,070.65	111,929.35
济南乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	18,189.40	-431,810.60	18,189.40
太原乐凯胶片有限公司	1,089,000.00	90%	5,118.71	-477,586.73	611,413.27
郑州乐凯胶片有限公司	558,000.00	90%	56,601.93	-880.87	557,119.13
青岛乐凯胶片有限公司	558,000.00	90%	-271.35	-558,000.00	0.00
石家庄乐凯胶片有限公司	1,233,000.00	90%	2,968.11	-281,982.62	951,017.38
中国乐凯胶片公司杭州经营部	459,000.00	90%	-137,551.89	-459,000.00	0.00
无锡乐凯胶片有限公司	1,575,000.00	90%	-121,108.91	-723,455.40	851,544.60
合肥乐凯胶片有限公司	1,260,000.00	90%	-99,939.06	-1,260,000.00	0.00
蚌埠乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-95,898.12	768,101.89	1,218,101.89
南京乐凯胶片有限公司	1,746,000.00	90%	-148,529.84	-1,338,258.23	407,741.77
上海乐凯胶片有限公司	2,133,000.00	90%	-118,709.35	-1,529,593.05	603,406.95
南昌乐凯胶片有限公司	990,000.00	90%	-16,270.41	-268,261.17	721,738.83
长沙乐凯胶片有限公司	594,000.00	90%	14,042.64	-547,989.41	46,010.59
广州乐凯胶片公司有限公司	1,980,000.00	90%	47,841.22	-212,486.08	1,767,513.92
温州乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-89,511.04	-359,307.02	90,692.98
湛江乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-65,266.07	-422,182.37	27,817.63
成都乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-126,362.60	-450,000.00	0.00
贵阳乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-70,367.79	-450,000.00	0.00
昆明乐凯胶片有限公司	603,000.00	90%	-28,209.18	-432,041.83	170,958.17
南宁乐凯胶片有限公司	1,170,000.00	90%	-55,826.58	-846,802.17	323,197.83
重庆乐凯胶片有限公司	459,000.00	90%	-38,032.57	-459,000.00	0.00
武汉乐凯胶片有限公司	1,170,000.00	90%	-33,770.01	-1,123,230.58	46,769.42

4、主营业务收入及成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
彩色感光材料	281,360,348.28	244,168,385.45	190,431,655.31	156,553,088.40
合计：	281,360,348.28	244,168,385.45	190,431,655.31	156,553,088.40

5、投资收益：

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
股权投资收益	251,162.97	600,000.00
国债投资收益	-97,531.87	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-554,495.50	-3,964,389.07
合 计	-400,864.40	-3,364,389.07

七、 关联方关系及其交易：

(1) 控制关系的关联方关系：

企业名称	注册地址	注册资本(万元)		主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
		2004.6.30	2003.12.31				
中国乐凯胶片集团公司	保定市国家高新技术开发区	91833.60	91833.60	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
北京乐凯彩晶胶片有限公司	北京市宣武区	50	50	销售感光材料、照相器材、磁记录材料、彩扩设备；摄影、彩色扩印。	本企业之子公司	有限责任	刘石
长春乐凯胶片有限公司	二道区远达大街新居小区1栋	152	152	感光材料、磁记录材料、照相、扩印器材、文化用品。	本企业之子公司	有限责任	董文生
大连乐凯胶片有限公司	大连市甘井子区周家街4-1号	82	82	照相器材、磁记录材料、文化用品得批发兼零售。	本企业之子公司	有限责任	谢宝山
哈尔滨乐凯胶片有限公司	道里区河江街3栋1号	54	54	销售乐凯系列产品、彩色扩印、放大	本企业之子公司	有限责任	庞登巍
天津乐凯胶片有限公司	天津市和平区和平路226号	50	50	批发兼零售；感光材料，数码影像材料，磁记录材料，照相器材，彩扩设备，摄影及彩扩服务。	本企业之子公司	有限责任	王卫平
沈阳乐凯胶片有限公司	沈阳市沈河区万柳塘路44号	50	50	感光材料、磁记录材料、照相器材、医疗器材(不含一次性注射器)批发及零售；彩色扩印。	本企业之子公司	有限责任	王绍军
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	乌市五星路4号	50	50	感光材料、磁记录材料、照相器材、彩扩设备、冲洗套药、打印设备及数码材料销售，摄影及彩扩服务。	本企业之子公司	有限责任	张国辉

呼和浩特乐凯胶片有限公司	呼市红旗街商业综合1号楼2楼	144	144	照像器材、磁记录材料批发、零售、像片、冲扩服务	本企业之子公司	有限责任	马广平
兰州乐凯胶片有限公司	兰州市城关区白银路42-1号	324	324	彩色扩印、照像放大、彩色摄影、感光材料、照像器材、磁性材料及乐凯系列产品	本企业之子公司	有限责任	孙汝瑾
乐凯彩色扩印西安服务部	西安市咸宁西路芙蓉苑小区1号楼1层	50	50	彩色扩印、感光材料、艺术摄影、广告片、灯箱制作、照像器材、空白磁带、录像带	本企业之子公司	国有	孟庆华
济南乐凯胶片有限公司	济南市槐荫区经二纬十二路149号	50	50	批发、零售：彩色胶卷，彩色相纸，感光材料，磁记录材料，彩扩设备，照相器材，套药，数码影像材料及设备；彩扩服务。（未取得专项许可的项目除外）	本企业之子公司	有限责任	李培红
太原乐凯胶片有限公司	太原市迎泽区开化寺西夹道79号	121	121	感光材料、胶卷、照相器材批发、零售；照像扩印；工艺美术品的零售。	本企业之子公司	有限责任	张俊杰
郑州乐凯胶片有限公司	郑州市金海大道100号	62	62	销售感光材料、磁记录材料、照相器材；彩色扩印	本企业之子公司	有限责任	邓维国
青岛乐凯胶片有限公司	青岛市市北区台东六路76号	62	62	摄像及彩扩服务；批发、零售：摄像设备、摄像器材、摄像材料、数码影像设备及耗材。（需经许可经营的，须凭许可证经营）	本企业之子公司	有限责任	马民
石家庄乐凯胶片有限公司	石家庄市青园街250-6号	137	137	照相器材、感光材料、磁记录材料、彩扩设备、冲洗套药、数码影像材料及设备批发零售、摄影、彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	李大伟
中国乐凯胶片公司杭州经营部	杭州下城区刀茅巷泰和苑1-18	51	51	批发、零售、服务；经营范围：感光材料、磁记录材料、照相器材的销售、照相及冲洗加工	本企业之子公司	国有	李降义
无锡乐凯胶片有限公司	无锡清扬路150-3号	175	175	感光材料、磁记录材料、照相器材的销售、彩色印扩服务等。	本企业之子公司	有限责任	邢亚谦
合肥乐凯胶片有限公司	合肥市凤阳路新通大厦一幢	140	140	感光材料、磁记录材料、照相器材销售、摄影、彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	蒋承志
蚌埠乐凯胶片有限公司	蚌埠市凤阳东路282号	50	50	感光材料、磁记录材料、照相器材，数码设备及耗材，民用电池，冲扩设备，薄膜，片基的销售及相关技术服务	本企业之子公司	有限责任	栾景泽
南京乐凯胶片有限公司	南京市建邺区虎踞南路49-6号	194	194	感光材料、磁记录材料、照相器材，电子喷墨材料，彩扩设备，薄膜销售，彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	丁建峰
上海乐凯胶片有限公司	宝山路420号	237	237	照相器材，磁带，照相彩扩，名片印刷，复印，零杂件印刷	本企业之子公司	有限公司	贾新房

南昌乐凯胶片有限公司	南昌市东湖区沿江北路 35 号	110	110	感光材料、空白磁带、照相器材销售、扩印服务、扩印设备、影像原材料的销售及租赁（以上项目国家有专项规定的除外）	本企业之子公司	有限责任	高新
长沙乐凯胶片有限公司	长沙市韶山北路 398 号	66	66	感光材料、磁记录材料、彩扩设备、照相器材、数码影像材料及设备、摄影洗印用化学品的销售；彩扩及摄影服务。	本企业之子公司	有限责任	杨春生
广州乐凯胶片有限公司	广州市白云区广花五路华益街 15 号	220	220	销售：照相器材、磁记录材料、彩扩设备、数码设备、套药。摄影及扩印	本企业之子公司	有限责任	邓波涛
温州乐凯胶片有限公司	温州市下吕浦迪锦园 15-21 栋 112 铺	50	50	照相器材、磁记录材料的销售；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	王艳国
湛江乐凯胶片有限公司	广东湛江霞山区海景路 49 号首层 C 号	50	50	感光材料、磁记录材料、电子喷墨材料、片基彩扩设备、照相器材的销售；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	赵敬民
成都乐凯胶片有限公司	成都市洗面桥街 22 号	50	50	主营感光材料、磁性材料的批发、零售。兼营照像器材、文化用品、摄影、彩色扩印等	本企业之子公司	有限责任	刘惠明
贵阳乐凯胶片有限公司	贵阳市花溪大道北段 251 号	50	50	批零兼营：感光材料、磁性材料、摄影洗印用化学品、文化用品、彩色扩印	本企业之子公司	有限责任	马广平
昆明乐凯胶片有限公司	昆明市西园南路 38 号	67	67	照相、扩印服务；彩色胶卷、相纸、感光材料、磁性记录材料、照相器材的批发、零售、代购、代销	本企业之子公司	有限责任	高新
南宁乐凯胶片有限公司	南宁市滨湖路 7-3 号	130	130	感光材料、磁记录材料、照相器材、彩扩设备，彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	苏振杰
重庆乐凯胶片有限公司	渝中区健康路 46 号	51	51	彩色胶片销售、冲扩；销售照像器材、空白录像带、空白磁带	本企业之子公司	有限责任	裘伟君
武汉乐凯胶片有限公司	武汉市江岸区洞庭街 79 号	130	130	感光材料、磁记录材料、电子喷墨材料、彩扩设备、照相器材的批发兼零售；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	白栎

注：乐凯彩色扩印西安服务部、中国乐凯胶片公司杭州经营部两个子公司的营业执照变更手续正在办理过程中。

(2) 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	2004 年 6 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	金额（万元）	比例	金额（万元）	比例
中国乐凯胶片集团公司	17154	50.16%	21600	63.16%

北京乐凯彩晶胶片有限公司	40	80%	40	80%
长春乐凯胶片有限公司	136.8	90%	136.8	90%
大连乐凯胶片有限公司	73.8	90%	73.8	90%
哈尔滨乐凯胶片有限公司	48.6	90%	48.6	90%
天津乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
沈阳乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
呼和浩特乐凯胶片有限公司	129.6	90%	129.6	90%
兰州乐凯胶片有限公司	291.6	90%	291.6	90%
乐凯彩色扩印西安服务部	45	90%	45	90%
济南乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
太原乐凯胶片有限公司	108.9	90%	108.9	90%
郑州乐凯胶片有限公司	55.8	90%	55.8	90%
青岛乐凯胶片有限公司	55.8	90%	55.8	90%
石家庄乐凯胶片有限公司	123.3	90%	123.3	90%
中国乐凯胶片公司杭州经营部	45.9	90%	45.9	90%
无锡乐凯胶片有限公司	157.5	90%	157.5	90%
合肥乐凯胶片有限公司	126	90%	126	90%
蚌埠乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
南京乐凯胶片有限公司	174.6	90%	174.6	90%
上海乐凯胶片有限公司	213.3	90%	213.3	90%
南昌乐凯胶片有限公司	99	90%	99	90%
长沙乐凯胶片有限公司	59.4	90%	59.4	90%
广州乐凯胶片公司有限公司	198	90%	198	90%
温州乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
湛江乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
成都乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
贵阳乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
昆明乐凯胶片有限公司	60.3	90%	60.3	90%
南宁乐凯胶片有限公司	117	90%	117	90%

重庆乐凯胶片有限公司	45.9	90%	45.9	90%
武汉乐凯胶片有限公司	117	90%	117	90%

(3) 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
中国乐凯胶片集团公司感光化工研究院	本公司控股股东之子公司
保定乐凯化学有限公司	本公司控股股东之子公司
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
上海乐凯纸业有限公司保定涂塑分公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯数码影像有限公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯光学电子有限公司	本公司控股股东之子公司
乐凯保定化工设计研究院	本公司控股股东之子公司

(4) 同关联方债权、债务明细内容如下：

项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
应收账款：		
北京乐凯图片部	123,577.30	123,577.30
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	847,594.82	799,993.37
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	3,545,593.98	3,259,173.29
中国乐凯胶片集团公司	10,300,009.30	19,264,694.51
保定乐凯光学电子有限公司	68,000.00	620,930.90
合计	14,884,775.40	24,068,369.37
其他应收款：		
保定乐凯化学有限公司	3,875.04	
保定乐凯数码影像有限公司		36,424.90
保定市乐凯照相化学厂		5,000.00
上海乐凯纸业有限公司保定涂塑分公司	127.50	
合计	4,002.54	41,424.90
预付账款：		
中国乐凯胶片集团公司	8,425,599.92	13,663,050.57

保定市乐凯照相化学厂	1,220,000.00	500,000.00
保定乐凯化学有限公司	105,532.07	567,563.66
中国乐凯胶片集团公司感光化工研究院	30,000.00	30,000.00
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	3,114,014.00	2,073,608.00
合计	12,895,145.99	16,834,222.23
预收账款：		
保定市乐凯照相化学厂	117,361.02	137,970.27
合计	117,361.02	137,970.27
应付账款：		
中国乐凯胶片集团公司	2,053,830.89	6,292,368.98
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	3,275,207.90	2,935,363.50
乐凯保定化工设计研究院	821,100.00	2,006,442.00
保定市乐凯照相化学厂	786,230.00	310,045.00
上海乐凯感光材料有限公司	81,029.02	225,343.95
保定乐凯光学电子有限公司	2,061,104.74	1,418,763.20
保定乐凯数码影像有限公司	736,614.83	832,691.65
合计	9,815,117.38	14,021,018.28
其他应付款		
中国乐凯胶片集团公司	1,126,027.14	1,403,395.17
中国乐凯胶片公司综合服务公司	842,539.00	1,500,001.00
保定乐凯化学有限公司		276.71
中国乐凯胶片集团公司第二胶片厂	7,560.00	
合计	1,976,126.14	2,903,672.88

(5) 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	2004年1-6月		2003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、辅料等	76,958,375.59	28.38%	71,522,640.44	38.67%
中国乐凯胶片集团公司	黑白、磁带产品	13,388,557.01	4.94%	16,855,591.22	9.11%
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	化工原料	13,826,789.94	5.10%	7,433,081.20	4.02%
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	包装及辅助材料	5,395,693.82	1.99%	4,920,600.85	2.66%
保定乐凯数码影像有限公司	数码影像材料	3,339,320.36	1.23%	3,576,007.80	1.93%
保定市乐凯化学有限公司	化工材料	4,574,598.41	1.69%	2,805,121.05	1.52%
保定市乐凯照相化学厂	套药	3,398,183.76	1.25%	3,125,837.91	1.69%
保定乐凯光学电子有限公司	相机	4,204,713.45	1.55%	3,206,809.48	1.73%
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	辅助等材料	184,938.15	0.07%	925,327.25	0.50%
中国乐凯胶片集团公司沈阳感光化工研究院	化工材料	120,512.82	0.04%		
上海乐凯纸业集团有限公司保定涂塑分公司	国产纸基	3,462,459.28	1.28%		
合 计		128,854,142.59	47.53%	114,371,017.20	61.84%

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。

(6) 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	2004年1-6月		2003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	彩色感光产品	10,338,077.07	3.15%	48,270,144.74	16.05%
北京乐凯图片社	彩色感光产品		0.00%	11,286,674.96	3.75%
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	彩色感光产品	2,889,771.32	0.88%	2,405,883.40	0.80%
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	彩色感光产品	1,328,775.43	0.40%	2,768,610.73	0.92%
保定乐凯光学电子有限公司	彩色感光产品	707,425.31	0.22%	1,585,720.86	0.53%
中国乐凯胶片集团公司	材料	18,205,616.55	5.54%	24,482,292.75	8.14%
保定市乐凯照相化学厂	材料	18,012.28	0.01%	14,395.16	0.00%
保定乐凯化学有限公司	材料	144,890.92	0.04%	154,499.10	0.05%
保定乐凯数码影像有限公司	材料	30,240.26	0.01%	44,861.54	0.01%
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	材料	425,160.11	0.13%		0.00%
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	材料	177,488.90	0.05%	527,271.20	0.18%
上海乐凯纸业集团有限公司保定涂塑分公司	材料	17,146.60	0.01%		0.00%
合 计		34,282,604.75	10.44%	91,540,354.44	30.43%

注：交易价格依据市场价格确定。

(7) 租赁及其他

根据同乐凯集团签订的《综合服务协议》，本公司 2004 年上半年向乐凯集团支付水电汽等动力费用 9,733,826.12 元；根据与乐凯集团签署的《房屋租赁协议》，2004 年上半年支付 6#机涂布生产线所属厂房租赁费为 603,396.72 元。由乐凯集团代理采购进口设备 4,953,281.15 元。

乐凯集团的控股子公司乐凯保定化工设计研究院为本公司提供咨询、设计等服务事宜，2004 年上半年本公司向其支付咨询设计费用 1,185,342 元。

八、 或有事项：

本公司无需披露的重大经济担保、财务承诺和其他或有事项。

九、 承诺事项：

本公司无需披露的重大承诺事项。

十、 期后事项：

无

十一、 债务重组事项：

本公司无需披露的重大债务重组事项。

十二、 非货币交易事项：

本公司无需披露的重大非货币交易事项。

十三、 补充资料：

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的规定计算的净资产收益率和每股收益：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	10.91	9.93	0.2937	0.2937
营业利润	5.72	5.21	0.1540	0.1540
净利润	4.72	4.29	0.1270	0.1270
扣除非经常性损益后的净利润	4.67	4.25	0.1257	0.1257

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
2004 年 07 月 28 日

乐凯胶片股份有限公司 2004 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

2004 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	注释	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	1	379102982.42	454021747.83	376215386.56	446530737.30
短期投资	2		87721201.60		87721201.60
应收票据			80000.00		
应收股利					
应收利息					
应收账款	3/1	32871931.62	43474613.99	66047650.98	64895447.17
其他应收款	4/2	3379962.81	2351354.28	2136492.61	2195213.48
预付账款	5	20207494.98	19659649.36	19201071.34	20988273.51
应收补贴款		125973.02		125973.02	
存货	6	136313168.45	118622553.92	113644842.05	102237548.68
待摊费用	7	837709.76	126037.60	724383.24	105898.98
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		572839223.06	726057158.58	578095799.80	724674320.72
长期投资：					
长期股权投资	8	12492400.00	12492400.00	26090763.61	24539259.11
长期债权投资					
长期投资合计		12492400.00	12492400.00	26090763.61	24539259.11
其中：合并价差					
其中：股权投资差额					
固定资产：					
固定资产原价	9	704904458.87	695418701.90	678335373.67	667946154.62
减：累计折旧	9	348613113.00	327128921.12	334167281.42	313428903.01
固定资产净值	9	356291345.87	368289780.78	344168092.25	354517251.61
减：固定资产减值准备	9	188460.75	188460.75	188460.75	188460.75
固定资产净额	9	356102885.12	368101320.03	343979631.50	354328790.86
工程物资	10	47386.23	24666.23	47386.23	24666.23
在建工程	11	76950590.31	17852100.25	76950590.31	17852100.25
固定资产清理					
固定资产合计		433100861.66	385978086.51	420977608.04	372205557.34
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		1018432484.72	1124527645.09	1025164171.45	1121419137.17
负债及股东权益					
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	12	52584129.38	44893228.32	54709404.16	38786562.67

预收账款	13	5913303.40	4858157.31	4084555.68	1927876.96
应付工资	14	1839410.05	2108852.62	1817990.16	2079090.16
应付福利费	15	2857679.83	2076077.56	622611.82	
应付股利					
应交税金	16	14431373.44	12904170.31	17914265.08	15876563.98
其他应交款	17	694293.60	396506.65	633645.21	365664.27
其他应付款	18	8492848.23	9775578.67	4929755.51	7271167.67
预提费用	19	10250971.82		9169145.80	
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		97064009.75	77012571.44	93881373.42	66306925.71
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		97064009.75	77012571.44	93881373.42	66306925.71
少数股东权益		812303.61	912731.07		
股东权益：					
股本	20	342000000.00	342000000.00	342000000.00	342000000.00
资本公积	21	332456238.34	332456238.34	332456238.34	332456238.34
盈余公积	22	117461395.97	117461395.97	117461395.97	117461395.97
其中：法定公益金		39153798.65	39153798.65	39153798.65	39153798.65
减：未确认投资损失		3202828.78	4724583.22		
未分配利润	23	131841365.83	88409291.49	139365163.72	92194577.15
拟发放现金股利			171000000.00		171000000.00
外币报表折算差额					
股东权益合计		920556171.36	1046602342.58	931282798.03	1055112211.46
负债和股东权益总计		1018432484.72	1124527645.09	1025164171.45	1121419137.17

法人代表：杜昌焘

主管会计工作负责人：张小林

会计主管：谢瑾

合并资产减值准备明细表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	11206015.75			217773.19	217773.19	10988242.56
其中：应收帐款	10796154.80			184121.29	184121.29	10612033.51
其他应收款	409860.95			33651.90	33651.90	376209.05
二、短期投资跌价准备合计	3108418.29			3108418.29	3108418.29	
其中：股票投资						
债券投资	3108418.29			3108418.29	3108418.29	
三、存货跌价准备合计	1857004.74			2071.00	2071.00	1854933.74
其中：库存商品						
原材料	1410572.00					1410572.00
包装物	446432.74			2071.00	2071.00	444361.74
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	188460.75					188460.75
其中：房屋、建筑物						
机器设备	188460.75					188460.75
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：杜昌焘

主管会计工作负责人：张小林

会计主管：谢瑾

母公司资产减值准备明细表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年 增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价 值回升转 回数	其他原因转 出数	合计	
一、坏帐准备合计	6171533.62	573165.35				6744698.97
其中：应收帐款	5703804.11	387335.32				6091139.43
其他应收款	467729.51	185830.03				653559.54
二、短期投资跌价准备 合计	3108418.29			3108418.29	3108418.29	
其中：股票投资						
债券投资	3108418.29			3108418.29	3108418.29	
三、存货跌价准备合计	1857004.74			2071.00	2071.00	1854933.74
其中：库存商品						
原材料	1410572.00					1410572.00
包装物	446432.74			2071.00	2071.00	444361.74
四、长期投资减值准备 合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备 合计	188460.75					188460.75
其中：房屋、建筑物						
机器设备	188460.75					188460.75
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						

法定代表人：杜昌焘

主管会计工作负责人：张小林

会计主管：谢瑾

二、利润表与利润分配表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2004 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	309113417.99	275108613.05	281360348.28	244168385.45
减：主营业务成本	207271532.20	173450098.16	190431655.31	156553088.40
主营业务税金及附加	1395797.62	2082470.25	1222246.80	1868596.22
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	100446088.17	99576044.64	89706446.17	85746700.83
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	-45703.44	231903.46	-233680.74	102603.09
减：营业费用	27677115.81	28329440.87	19155254.34	20450760.21
管理费用	22818179.96	17424088.57	17732175.71	12432251.22
财务费用	-2777887.00	-1584674.30	-2793264.34	-1591017.15
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	52682975.96	55639092.96	55378599.72	54557309.64
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	153631.10	468280.97	-400864.40	-3364389.07
补贴收入				
营业外收入	94418.79	44000.56		4851.00
减：营业外支出	50969.90	360485.03	31472.00	295653.33
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	52880055.95	55790889.46	54946263.32	50902118.24
减：所得税	8026654.63	7761268.67	7775676.75	7635317.75
少数股东损益(合并报表填列)	-100427.46	-425852.23		
加：未确认投资损失(合并报表填列)	-1521754.44			
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	43432074.34	48455473.02	47170586.57	43266800.49
加：年初未分配利润	88409291.49	191349358.48	92194577.15	195413225.64
其他转入				
六、可供分配的利润	131841365.83	239804831.50	139365163.72	238680026.13
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
七、可供股东分配的利润	131841365.83	239804831.50	139365163.72	238680026.13
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(未弥补亏损以“-”号填列)	131841365.83	239804831.50	139365163.72	238680026.13
补充资料：				
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. 处理固定资产净损失	-49962.22	227123.43		224013.71
7. 罚款支出	200.00	10119.16	200.00	
8. 其他支出	6313.33	79241.88	31272.00	66788.62

法人代表：杜昌焘

主管会计工作负责人：张小林

会计主管：谢瑾

三、现金流量表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2004 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		360119273.55	316769286.74
收到的税费返还		3575139.35	3547097.71
收到的其他与经营活动有关的现金	28	5030223.52	3751338.50
现金流入小计		368724636.42	324067722.95
购买商品、接受劳务支付的现金		222856029.25	189412346.02
支付给职工以及为职工支付的现金		21292145.62	16273781.69
支付的各项税费		25456190.77	23448220.19
支付的其他与经营活动有关的现金	29	19008560.43	10220381.56
现金流出小计		288612926.07	239354729.46
经营活动产生的现金流量净额		80111710.35	84712993.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		87623669.73	87623669.73
其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		680000.00	680000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额		66000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		88369669.73	88303669.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		76198690.73	76130559.20
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		76198690.73	76130559.20
投资活动产生的现金流量净额		12170979.00	12173110.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
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		167184867.96	167184867.96
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		167184867.96	167184867.96
筹资活动产生的现金流量净额		-167184867.96	-167184867.96
四、汇率变动对现金的影响额		-16586.80	-16586.80
五、现金及现金等价物净增加额		-74918765.41	-70315350.74

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		43432074.34	47170586.57
加：少数股东损益		-100427.46	
减：未确认的投资损失		-1521754.44	
加：计提的资产减值准备		-186192.29	573165.35
固定资产折旧		22332622.10	20738378.41
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		-711672.16	-618484.26
预提费用增加（减：减少）		10250971.82	9169145.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		16560.78	
固定资产报废损失		-1124.44	
财务费用			
投资损失（减：收益）		-153631.10	400864.40
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-17692685.53	-11409364.37

经营性应收项目的减少(减:增加)		13085467.91	1765874.23
经营性应付项目的增加(减:减少)		8317991.94	16922827.36
其他(预计负债的增加)			
经营活动产生的现金流量净额		80111710.35	84712993.49
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:			
现金的期末余额		248584.36	19314.82
减:现金的期初余额		210185.17	2395.95
加:现金等价物的期末余额		378854398.06	376196071.74
减:现金等价物的期初余额		453811562.66	446528341.35
现金及现金等价物净增加额		-74918765.41	-70315350.74

法人代表:杜昌焘

主管会计工作负责人:张小林

会计主管:谢瑾