

公司代码：600135

公司简称：乐凯胶片

# 乐凯胶片股份有限公司 2017 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、中勤万信会计师事务所（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、公司负责人郑文耀、主管会计工作负责人张小林及会计机构负责人（会计主管人员）谢瑾声明：保证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

以截至2017年12月31日止的总股本372,991,735股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.48元（含税），共计派送现金红利17,903,603.28元（含税），占2017年度归属于上市公司股东净利润的30.22%，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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	44
第十一节	财务报告.....	45
第十二节	备查文件目录.....	140

## 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
乐凯集团、控股股东	指	中国乐凯集团有限公司
报告期	指	2017 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
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
海通证券	指	海通证券股份有限公司
交行保定分行	指	交通银行股份有限公司保定分行
民生银行	指	中国民生银行股份有限公司

## 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	滕方迁

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永光	张军
联系地址	河北省保定市乐凯南大街6号	河北省保定市乐凯南大街6号
电话	0312-7922692	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	河北省保定市创业路369号
公司注册地址的邮政编码	071054
公司办公地址	河北省保定市乐凯南大街6号
公司办公地址的邮政编码	071054

公司网址	http://gufen.luckyfilm.com.cn
电子信箱	stock@luckyfilm.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	梁海涌、段立新

#### 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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	1,851,318,472.71	1,421,463,572.98	30.24	1,183,170,003
归属于上市公司股东的净利润	59,238,025.10	41,143,028.78	43.98	36,650,686.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	49,533,171.92	36,703,604.13	34.95	35,652,488.46
经营活动产生的现金流量净额	8,599,514.00	-38,963,486.00	不适用	-35,803,783.01
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	1,687,306,203.02	1,640,758,674.53	2.84	1,610,853,412.80
总资产	2,362,423,493.98	2,058,041,918.40	14.79	1,914,212,461.10

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.1588	0.1103	43.97	0.1015
稀释每股收益（元/股）	0.1588	0.1103	43.97	0.1015
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1328	0.0984	34.96	0.0988
加权平均净资产收益率(%)	3.53	2.53	增加1个百分点	2.72

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.24	2.26	增加0.98个百分点	2.64
-------------------------	------	------	------------	------

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、2017 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	455,034,186.83	491,267,449.56	476,784,956.50	428,231,879.82
归属于上市公司股东的净利润	26,676,547.72	23,086,724.10	19,764,663.69	-10,289,910.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,878,502.83	21,626,412.13	18,592,864.76	-13,564,607.80
经营活动产生的现金流量净额	-86,191,984.24	74,321,444.39	-65,039,470.17	85,509,524.02

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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-268,636.09		-21,515.82	501,066.75
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	3,493,660.69		844,246.00	1,679,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,671.78		226,351.08	-201,086.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,485,292.68			13,398.00
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	2,703,765.50		4,202,226.65	-801,747.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	1,735.44		-17,184.12	-12,053.69
所得税影响额	-1,717,636.82		-794,699.14	-180,879.92
合计	9,704,853.18		4,439,424.65	998,197.54

#### 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
债券投资	6,383,580.82	0	0	6,671.78
合计	6,383,580.82	0	0	6,671.78

## 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，加快战略转型步伐，在新能源、新材料等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：

公司切实贯彻“以满足客户需求为目标，以技术为支撑，视质量为生命，推进精益生产、管理创新，提升经营质量，实现影像业务获得新优势，光伏业务再上新台阶，锂电业务取得新突破，国际业务见到新成效”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。立足影像材料、光伏材料和锂电材料三大业务模块，最终成为国际一流的影像材料和新能源材料供应商。

行业情况说明：

##### 1、影像材料行业：

报告期内，影像产品的消费方式和产业发展模式正在进行深刻的变革。伴随手机、相机等 3C 数码产品的普及，摄影变成了一件很轻松的事情，拍片量快速增长，因而消费者对高品质冲印的需求也越来越旺盛，促进了民用扩印纸市场发展；银盐影像市场方面，专业放大纸和彩扩相纸受适婚人口的下降，出现婚纱摄影输出用放大纸下降局面。但是随着国家对二胎出生全面放开，儿童摄影市场增长看好，特别是产品创新、商业模式变革带动儿童摄影输出量的增加，预计儿童摄影市场会继续增长两位数以上。加上 2016 年来，以“中国风”为特色的女性写真市场，呈现快速增长趋势，带动以绸面相纸为主的放大纸需求量激增。

##### 2、光伏材料行业：

报告期内，全球光伏市场继续保持较快增速，亚太市场在全球光伏市场中居于首位，美洲市场发展迅速，欧洲市场略有回升。国内 2017 年新增光伏装机累计在 45-50GW 左右，同比增长约 40%，占全球新增装机容量的 50%。

未来几年光伏行业增速会趋缓，受产能过剩因素的影响，竞争必会进一步加剧，由此导致行业进入新一轮的价格下降，光伏产业链各环节将承受巨大的成本压力，部分企业将陷入亏损，一部分企业将退出光伏行业。未来几年的竞争中，创新和技术升级将成为致胜的关键。而伴随技术的升级，光伏发电成本会出现较大幅度的下降，光伏应用将迎来全面的平价上网时代，光伏行业进入全面发展期。

##### 3、锂电材料行业：

近年来由于产品技术发展、性能提升及节能减排等方面发展趋势的要求，锂离子电池终端应用领域正逐渐由数码类电子产品向新能源汽车、储能电站等新兴领域实现规模化的应用拓展。近三年来，新能源汽车销量以超过 50%的增速发展，带动锂电池及电池材料的快速增长。由于新能源汽车、储能电站等行业均处于发展初期，整个产业链各环节发展存在不均衡现象。行业发展过程中可能会出现部分环节生产能力阶段性超过市场需求的情形，会导致产业链上主要原材料及产品价格出现波动。

#### 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

#### 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 65 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。

2017 年公司完成专利申请 15 件，获得专利授权 23 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；锂电隔膜项目完成产品小批量试产，将成为新的收入增长点。2017 年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，满足了公司产业转型需要。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，乐凯胶片在董事会领导下，认真贯彻落实“以满足客户需求为目标，以技术为支撑，视质量为生命，推进精益生产、管理创新，提升经营质量，实现影像业务获得新优势，光伏业务再上新台阶，锂电业务取得新突破，国际业务见到新成效”的经营方针，全力做好“保目标、拓市场、提质量、防风险”各项工作，圆满完成了年度目标。

2017 年，在国内影像市场上，公司发挥固有优势，积极与上游渠道进行深度市场合作，推动形成银盐相纸、喷墨相纸、印刷相纸三种影像产品的市场定位。推进环保车间的推广布局，持续发挥公司的品牌和渠道资源优势，以网上冲印为突破口，加强电商业务和品牌的宣传建设工作，推动业务发展和品牌推广。国内光伏市场方面，公司坚持以客户支持体系为支撑，较好的实现了老客户的维护和新的大客户的开发，通过多方位合作，开展市场宣传工作等多种措施巩固和扩大市场优势，取得了可喜的成绩。锂电市场方面，公司积极开展走访市场和送样测试工作，多渠道开拓市场，向国内多家厂商送测了多款隔膜、涂层隔膜样品，总体反馈良好，乐凯品牌得到客户的

初步认可。国际市场上,公司充分发挥优势资源作用,提供技服保障,稳定了传统市场彩纸销量,背板出口也实现大幅增长,为 2018 年的工作奠定了良好基础。

公司不断实现技术提升,坚持以满足市场需求为目标,通过自主开发与技术合作,持续做优现有产品,同时谋求公司战略既定业务领域内新型配套材料的突破,为提升市场竞争力提供了强有力的支持,有效支撑了市场和生产需求。

公司持续深化精益生产,坚持以市场为牵引,积极做好产供销协调,满足市场供应,持续实施产品质量提升工程,稳定产品质量,深入推进精益生产,经营效益得到了提升。

公司推进重点项目建设,增强了公司发展后劲。锂电 PE 隔膜、涂布隔膜一期项目正在完成验收工作,即将进入正常生产运营状态;锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目正在开展开工前的相关准备工作;太阳能电池背板扩产项目已完成决策程序,正在推进相关建设工作。

公司优化完善管理机制,管理有效性得到了提升,继续优化产供销系统的组织机构和职能,使组织更加适应业务发展;完善业绩考核激励方案、发挥考核的导向作用;落实以“三支队伍”为核心的人才队伍建设;不断完善管理体系,促进内部管理与控制体系的高效运行;严抓安全生产,完善安全管理体系,实现了“零事故”“零伤害”的目标;严控“两金”占用,有效管理资金,并充分利用公司的银行信用降低融资成本;积极推进公司资源优化工作,对子公司设置进行调整。

公司深度推进党建工作,认真贯彻落实党的十八大、十九大精神,落实全面从严治党各项要求,切实把党建思想政治工作融入企业中心任务,为公司快速稳定发展提供了强有力的政治保障。

## 二、报告期内主要经营情况

2017 年,公司实现营业收入 18.51 亿元,同比增长 30.24%;其中主营业务收入 17.62 亿元,同比增长 25.11%;实现利润总额 6,656.95 万元,同比增长 34.54%;国际化收入 2.40 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 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	1,851,318,472.71	1,421,463,572.98	30.24
营业成本	1,536,115,487.30	1,175,996,347.55	30.62
销售费用	97,457,684.97	80,649,675.35	20.84
管理费用	140,755,211.12	113,779,395.20	23.71
财务费用	6,754,391.77	-7,669,595.47	不适用
经营活动产生的现金流量净额	8,599,514.00	-38,963,486.00	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-247,075,654.40	-186,628,586.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	77,880,418.18	118,731,578.10	-34.41
研发支出	63,320,186.27	46,214,161.28	37.01

公司营业收入、成本产生差异的主要原因是:光伏及影像产品销量均有不同程度增加,相应收入、成本较上年有所增长。

公司销售费用产生差异的主要原因是各产业销量增长,相应运费、销售服务费增加,职工薪酬上升;管理费用产生差异的主要原因是研究与开发费用及职工薪酬上升;财务费用产生差异的主要原因是汇兑损失增加,借款增加,支付的利息支出增加,且利息收入减少影响财务费用上升。

归属于母公司所有者净利润增加,光伏及影像产品销量均增加,毛利额上升,净利润增加。

公司经营活动产生的现金流量净额产生差异主要原因是:本年度销售回款率明显增加,且应收票据到期金额较大,经营性现金流量净额增加。

公司投资活动产生的现金流量净额产生差异主要原因是:本年度收回闲置募集资金理财金额增加,处置子公司长期股权投资收回的现金净额增加,影响投资活动净现金流量增加。

公司筹资活动产生的现金流量净额产生差异的主要原因是:偿还债务、分配股利金额增加,影响筹资活动现金流减少。

## 1. 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	1,029,296,569.13	820,652,768.39	20.27	26.77	30.81	减少2.46个百分点
光伏行业	822,021,903.58	715,462,718.91	12.96	34.86	30.40	增加2.97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	822,780,104.41	651,247,025.11	20.85	15.60	16.73	减少0.77个百分点
太阳能电池背板	805,682,818.15	699,855,486.52	13.14	32.18	27.56	增加3.14个百分点
照相化学材料	42,284,855.64	19,988,473.23	52.73	-1.76	-4.37	增加1.29个百分点
其他	91,466,975.18	86,831,133.88	5.07	106.94	106.63	增加0.14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	1,521,824,524.93	1,242,972,311.85	18.32	23.25	23.14	增加0.07个百分点
国外地区	240,390,228.45	214,949,806.89	10.58	38.30	34.29	增加2.67个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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	7,826.53	7,773.36	953.11	12.13	15.06	5.58
太阳能电池背板	2,785.92	3,346.74	200.21	15.32	39.86	45.77
照相化学材料	28.47	27.79	4.98	-6.78	-5.80	13.65

产销量情况说明

彩色相纸、太阳能电池背板产品单位为万平米，照相化学材料产品单位为万箱。

## (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	528,901,306.13	90.41	475,114,027.40	86.49	11.32	
光伏行业	直接人工	22,351,258.82	3.82	21,402,897.61	5.18	4.43	
光伏行业	能源动力	9,186,988.14	1.57	9,810,907.32	2.33	-6.36	
光伏行业	制造费用	24,565,933.06	4.20	25,761,851.98	6.00	-4.64	
光伏行业	合计	585,005,486.15	100.00	532,089,684.31	100.00	9.94	
感光行业	直接材料	545,708,403.82	80.58	475,056,866.68	79.31	14.87	
感光行业	直接人工	45,635,722.66	6.74	38,321,335.33	6.29	19.09	
感光行业	能源动力	39,376,839.39	5.81	38,441,234.66	6.60	2.43	
感光行业	制造费用	46,495,826.10	6.87	43,976,880.37	7.80	5.73	
感光行业	合计	677,216,791.98	100.00	595,796,317.04	100.00	13.67	
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	528,223,719.48	80.45	456,833,273.54	79.06	15.63	
彩色相纸	直接人工	44,277,397.60	6.74	36,996,742.82	6.29	19.68	
彩色相纸	能源动力	39,192,657.92	5.97	38,311,677.13	6.83	2.30	
彩色相纸	制造费用	44,930,359.75	6.84	42,067,626.69	7.82	6.81	
彩色相纸	合计	656,624,134.76	100.00	574,209,320.18	100.00	14.35	
太阳能电池背板	直接材料	528,901,306.13	89.29	475,114,027.40	86.49	11.32	
太阳能电池背板	直接人工	22,351,258.82	4.02	21,402,897.61	5.18	4.43	
太阳能电池背板	能源动力	9,186,988.14	1.84	9,810,907.32	2.33	-6.36	
太阳能电池背板	制造费用	24,565,933.06	4.84	25,761,851.98	6.00	-4.64	
太阳能电池背板	合计	585,005,486.15	100.00	532,089,684.31	100.00	9.94	
照相化学材料	直接材料	17,484,684.34	84.91	18,223,593.14	85.61	-4.05	
照相化学材料	直接人工	1,358,325.06	6.60	1,324,592.51	6.30	2.55	
照相化学材料	能源动力	184,181.47	0.89	129,557.53	0.82	42.16	
照相化学材料	制造费用	1,565,466.35	7.60	1,909,253.68	7.28	-18.01	
照相化学材料	合计	20,592,657.22	100.00	21,586,996.86	100.00	-4.61	

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

#### (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 49,197.85 万元，占年度销售总额 26.57%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,941.86 万元，占年度销售总额 4.51 %。

前五名供应商采购额 75,095.55 万元，占年度采购总额 54.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 9,063.10 万元，占年度采购总额 6.6%。

其他说明

无

## 2. 费用

☒适用 ☐不适用

报告期内公司销售费用 9,745.76 万元，同比上升 20.84%，上升主要原因是职工薪酬、运费、销售服务费增加；管理费用 14,075.52 万元，同比上升 23.71%，主要是研究与开发费用及职工薪酬上升所致；财务费用 675.44 万元，同比上升 188.07%，主要是受汇损及借款费用增加影响所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元

本期费用化研发投入	63,320,186.27
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	63,320,186.27
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.42
公司研发人员的数量	120
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.26
研发投入资本化的比重 (%)	0

## 情况说明

□适用 √不适用

## 4. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	增减额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	8,599,514.00	-38,963,486.00	47,563,000.00	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-247,075,654.40	-186,628,586.78	-60,447,067.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	77,880,418.18	118,731,578.10	-40,851,159.92	-34.41

## (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	311,094,668.96	15.12	465,789,060.99	22.63	-33.21	项目投资,理财投资,货币资金减少
应收票据	369,843,619.38	17.97	175,552,621.26	8.53	110.67	光伏产品销售增长,应收票据增加
应收账款	282,279,031.10	13.72	306,652,726.13	14.90	-7.95	
存货	389,035,628.14	18.90	285,235,229.54	13.86	36.39	经营规模增加,相应存货增加
其他流动资产	349,926,613.01	17.00	138,858,175.89	6.75	152.00	募集资金理财产品归集至此列报,金额增加
投资性房地产	26,718,886.96	1.30	28,185,225.11	1.37	-5.20	
可供出售金融资产	11,000,000.00	0.53	11,000,000.00	0.53	0.00	
固定资产	394,980,150.63	19.19	244,838,881.14	11.90	61.32	锂电隔膜项目暂估转入固定资产
在建工程	53,613,703.18	2.61	184,541,997.56	8.97	-70.95	项目暂估转固,在建工程减少
无形资产	133,154,470.68	6.47	136,711,904.78	6.64	-2.60	
短期借款	342,481,353.87	16.64	165,339,340.00	8.03	107.14	光伏产品销售增加,经营性资金所需增加,借款增加
应付票据	9,768,200.00	0.47	21,605,041.07	1.05	-54.79	票据到期支付
应付账款	199,449,266.67	9.69	121,938,284.61	5.92	63.57	采购量增加,应付款增加
递延收益	21,096,133.28	1.03	8,200,000.00	0.40	157.27	项目资本化补助资金到位

## 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	26,921,779.15 元	保证金
合计	26,921,779.15 元	

## 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. 光伏产品关键技术指标

□适用 √不适用

## 2. 光伏电站信息

□适用 √不适用

□适用 √不适用

## 3. 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	在建产能总投资额	设计产能	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	2786 万平方米	205.5%	17,336	1450 万平方米	1、2010 年第一批 200 万平方米设计产能达产；2、2011 年 12 月，第二批 250 万平方米设计产能达产；3、2012 年 9 月，第三批 500 万平方米设计产能达产；4、2015 年 8 月，第四批 500 万平方米设计产能达产。	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。	180
产能利用率分析：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。							

## (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	120.13	13.14

## (3). 光伏电站工程承包或开发项目信息

□适用 √不适用

## 4. 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 & 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
银盐彩色相纸	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

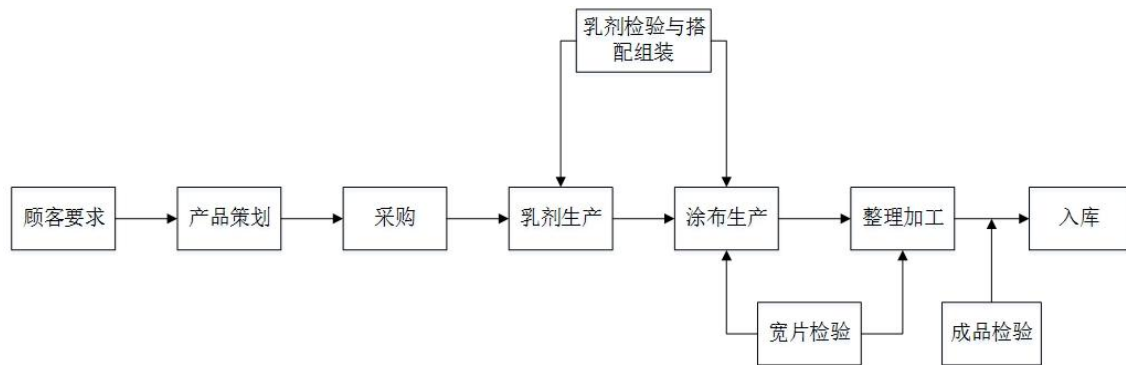
针对银盐市场容量逐年下滑、国家环保政策愈加严格的情况，公司创新开拓，竞合与个性化对策组合，产品和市场布局更加合理。金圣莱、圣铂人像、翼彩等系列产品的陆续上市，进一步增强了银盐相纸的市场竞争力；系列化的喷墨打印产品、印刷相纸，为深拓影像行业注入新活力；环保冲印车间系统成功投入运行，达到了环保要求，获得了环保协会的专家认证，推动了行业绿色健康发展。面对“互联网+”的大潮，积极作为，乐凯相纸已成为国内排名第一的网冲相纸品牌，天猫乐凯数码旗舰店、淘宝乐凯品牌形象店网上销量逐月上升，提升了行业影响力。

#### (4). 生产工艺与流程

☒ 适用 ☐ 不适用

主要生产工艺流程如下图所示：





## (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
银盐彩色相纸	1 亿平米	79	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	45000 公斤	2320-2740 元/公斤	营业成本随采购价格上升而增加
纸基	外部采购	7500 万平米	2.8-4.1 元/平方米	营业成本随采购价格上升而增加
明胶	外部采购	450000 公斤	80-90 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) 关注汇率变化，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，上半年增加纸基的采购和储备，下半年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、2017 年贵金属价格波动依然较大，基于白银市场价格的判断，在二季度价格相对高位运行时，减少了白银的采购，其他时间段，基本利用合理储备量，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低于市场均价。

#### 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	1,029,296,569.13	820,652,768.39	20.27	26.77	30.81	减少 2.46 个百分点	
光伏行业	822,021,903.58	715,462,718.91	12.96	34.86	30.40	增加 2.97 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，2017 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：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	1,851,318,472.71	30.24

##### 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(%)
884	0.48

**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**(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**(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**(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

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 22,258.70 万元、净资产 19,448.01 万元，报告期内营业收入 35,493.04 万元、利润总额 2,262.26 万元、净利润 1,978.97 万元。分析：利润总额同比上升 0.47%，主要是毛利率减少，减少了企业的效益。当年政府补助增加。

保定乐凯照相化学有限公司，公司持有其 45.28% 的股份，主要从事信息影像材料冲洗套药的研制、生产和销售，注册资本 628 万元，总资产 3,731.37 万元、净资产 3,019.95 万元，报告期内营业收入 4,289.25 万元、利润总额 920.73 万元、净利润 783.81 万元。分析：利润总额同比上升 9.55%，虽毛利率有所下降，但其销量同比增长，影响毛利额增加。

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 2,161.07 万元、净资产-321.75 万元，报告期内营业收入 1,726.15 万元、利润总额-441.04 万元、净利润-446.95 万元。分析：其营业收入有所下降，利润总额下降较大，主要是个别应收账款风险加大，单项计提坏账损失影响所致。

**(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、女性写真市场呈现高速增长趋势，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、柯达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：

报告期内全球光伏市场继续保持较快增速，亚太市场的全球光伏市场中居于首位，美洲市场发展迅速，欧洲市场略有回升。国内 2017 年新增光伏装机预计在 45-50GW，同比增长约 40%，占全球新增装机容量的 50%。

未来几年光伏行业增速会趋缓，受产能过剩因素的影响，竞争会进一步加剧，由此导致行业进入新一轮的价格降价，光伏产业链各环节将承受巨大的成本压力。未来几年的竞争中，创新和技术升级将成为致胜的关键。而伴随技术的升级，光伏发电成本会出现较大幅度的下降，光伏应用将迎来全面的平价上网时代，光伏行业进入全面发展期。

## 3. 锂电材料业务

近年来由于产品技术发展、性能提升及节能减排等方面发展趋势的要求，锂离子电池终端应用领域正逐渐由数码类电子产品向新能源汽车、储能电站等新兴领域实现规模化的应用拓展。近三年来，新能源汽车销量以超过 50% 的增速发展，带动锂电池及电池材料的快速增长。由于新能源汽车、储能电站等行业均处于发展初期，整个产业链各环节发展存在不均衡现象，行业发展过程中可能会出现部分环节生产能力阶段性超过市场需求的情形，会导致产业链上主要原材料及产品价格出现波动。随着隔膜厂商产能的扩张，加剧了隔膜行业的竞争压力，未来发展关键在于技术创新及产品成本的控制。

## （二） 公司发展战略

√ 适用 □ 不适用

以市场需求为导向，以科技创新为支撑，以经济效益为中心，以提质降耗为抓手，稳健发展影像材料业务，实现光伏材料跨越式发展，快速推进锂电材料规模化，立足三大业务模块，将公司打造成为国际一流的影像材料和新能源材料提供商。

## （三） 经营计划

√ 适用 □ 不适用

2018 年，公司将坚持“以满足客户需求为目标，以技术为支撑，视质量为生命，持续提升市场意识，加快技术创新，强力推动精益发展；引领影像行业发展新方向，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，努力实现各项经营目标！

2018 年公司计划实现主营业务收入 20.5 亿元，利润总额 7,700 万元。为实现 2018 年经营目标，公司将着力做好以下重点工作：

1、市场营销方面：国内光伏市场要继续立足于战略客户开发和维护，以“客户支持体系”为支撑，提升乐凯产品的附加价值，有效增加客户依存度，增强公司的竞争力。锂电市场要深入调研分析，制订差异化销售策略，依据目标客户需求，提供差异化产品。国际市场要进一步加强国际营销网络建设，拓宽国际营销开发渠道。

2、管理提升方面：持续优化公司组织机构，提升管控效率；持续严抓安全生产，不断完善安全管理体系；加强审计和内部控制评价工作，明确责任，落实整改，有效防范风险、堵塞管理漏洞；加强对存货和应收账款资金占用的管理，科学安排生产，产供销紧密联系，减少存货资金占用，完善客户信用评级机制，严格执行应收账款管理规定，降低经营风险。

3、生产管理方面：要继续做好质量提升工程的各项工作，确保质量效益；持续落实精益生产管理思想，提升持续竞争力；进一步做好产供销协调工作，合理安排生产，确保高效率满足市场供应；按照公司编制的《航天制造 2025 实施方案》的五大专项实施路线，开展各专项提升工作，按板块、分产品分解任务落实到生产单位，确保第一阶段总体目标如期实现。

4、技术创新方面：通过自主开发与战略合作，不断提升技术的深度及应用广度，在进一步做优现有型号产品的同时，快速实现新型配套产品的突破，为公司持续做强做大三大主业提供有力支撑。

5、项目建设方面：快速推进工业园项目建设，加快手续办理。加快落实扩产项目建设工作，同时完善工业园园区配套工程建设；做好锂离子软包铝塑膜产业化项目的建设前期工作，确保实现项目开工建设的目标，促进汕头公司在十三五期间实现新业务发展。

6、党性建设方面：全面推进党群工作，助力企业健康发展。紧紧围绕公司经营中心工作，不断夯实党建工作基础，为开创乐凯胶片事业发展的新局面提供坚强保证。

#### （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；光伏行业产能过剩，行业内仍存在资金链问题，行业竞争加剧，对公司盈利能力提出更高的要求；锂电新能源产业作为“十三五”战略性新兴产业受到国家政策的支持，行业前景看好，但受产业的竞争格局的影响，产品价格不断下降，将对公司整体盈利能力产生不利影响。

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。2018 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。

公司拥有系列化、差异化的光伏产品，提高了产品附加值，增强市场竞争能力。同时，针对光伏行业资金链问题，一方面，公司内部已制定严格应收账款管理制度。2017 年，公司在主营收入大幅增长的情况下，较好的控制了应收账款的增幅。2018 年，公司将会继续落实和完善应收账款制度，确保企业运营的可持续。另一方面，继续推行买方信贷，最大限度的发挥买方信贷在与客户合作中的效用，加快资金周转速度。

面对激烈的市场竞争环境，公司将通过项目负责人制或降成本小组等多种运作模式，从降低配方成本、降低原材料成本、降低能源消耗、减少设备损耗、优化工艺流程等多方面进一步加大降本力度，提高盈利能力。

##### 4. 汇率风险：

受国际经济、金融变化的影响，汇率波动变化对公司原材料进口和产品出口均会造成一定影响。

应对措施：为了降低汇率变化对公司造成的不利影响，公司积极采取汇率锁定等多种措施来规避和降低损失。

#### （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

公司为了回报投资者尤其是中小投资者，根据《公司章程》的相关规定，2016 年度向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.34 元（含税），总计派发金额为 12,681,718.99 元，占 2016 年度归属于上市公司股东净利润的 30.82%。并于 2017 年 6 月实施完毕。

董事会建议 2017 年度利润分配预案为：

按 2017 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 6,181,838.15 元后，本公司可供股东分配的利润为 159,839,257.99。以截至 2017 年 12 月 31 日止的总股本 372,991,735 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.48 元（含税），共计派送现金红利 17,903,603.28 元（含税），占 2017 年度归属于上市公司股东净利润的 30.22%，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（%）
2017 年	0	0.48	0	17,903,603.28	59,238,025.10	30.22
2016 年	0	0.34	0	12,681,718.99	41,143,028.78	30.82
2015 年	0	0.3	0	11,189,752.05	36,650,686.00	30.53

#### (三) 以现金方式要约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完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关	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		否	是		

的承诺			发生关联交易。					
解决关联交易	乐凯集团	根据保定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			
股份限售	乐凯集团	持有公司非公开发行限售股 4,648,761 股，自 2015 年 5 月 21 日起锁定 36 个月。	2018-5-21	是	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		否	是			

			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。					
	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

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，目前正处于重新论证过程中。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，公司近期对上述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、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

详见本报告 第十一节 财务报告 中的 五、重要会计政策及会计估计。

**(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

**(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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）



境内会计师事务所报酬	470,000
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	188,000

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

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

详见 2017 年度日常关联交易事项公告，编号 2017-006；乐凯胶片股份有限公司关于调增部分日常关联交易预计金额的公告，编号 2017-048。

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

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

##### (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
乐凯集团	公司	房屋及土地、设备	6,960,528.56	2017/1/1	2017/12/31		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	1,970,461.58	2016/10/1	2019/9/30		协商确定		是	母公司的全资子公司

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	1,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,500
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.01
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）	1,500
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）	1,500
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1,500万元提供担保。

## (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	26,000	14,940	0
委托券商	闲置募集资金	23,000	18,000	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)
国泰君安	君慧一号	3,000	2016/10/18	2017/4/18	闲置募集资金	补充发行人营运资金, 主要投向公司资本中介业务以及其他创新业务	市场	3.20%		47.96	3000	是	否	
海通证券	一海通财	10,000	2016/12/16	2017/3/16	闲置募集资金	补充产品发行人的运营资金等	市场			102.22	10000	是	否	
国泰君安	尧睿六十六号	6,000	2017/3/20	2017/9/18	闲置募集资金	补充发行人营运资金, 主要投向公司资本中介业务以及其他创新业务	市场	4.40%		131.67	6000	是	否	
海通证券	理财宝 91 天期 V75 号	4,000	2017/3/20	2017/6/18	闲置募集资金	补充产品发行人的运营资金等	市场	4.40%		43.88	4000	是	否	
国泰君安	尧睿八十号	13,000	2017/4/20	2017/10/18	闲置募集资金	补充发行人营运资金, 主要投向公司资本中介业务以及其他创新业务	市场	4.60%		296.54	13000	是	否	
海通证券	理财宝 182 天期 V42 号	10,000	2017/4/20	2017/10/18	闲置募集资金	补充产品发行人的运营资金等	市场	4.60%		229.37	10000	是	否	
国泰君安	君柜宝一号 2017 年第 185 期	5,000	2017/9/21	2018/3/20	闲置募集资金	补充发行人营运资金, 主要投向公司资本中介业务以及其他创新业务	市场	4.90%				是	否	

海通证券	理财宝 182 天期 V58 号	3,000	2017/9/21	2018/3/21	闲置募集资金	补充产品发行人的运营资金等	市场	4.90%				是	否	
海通证券	理财宝 182 天期 V58 号	10,000	2017/10/20	2018/4/19	闲置募集资金	补充产品发行人的运营资金等	市场	5.00%				是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款	6,000	2016/2/2	2017/1/23	闲置募集资金	其他：符合监管机构要求的其他资产或者资产组合。	市场			5.83	200	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/2/17	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			7.83	250	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/3/17	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			3.37	100	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/5/15	闲置募集资金	其他：符合监管机构要求的其他资产或者资产组合。	市场			15.46	400	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/6/19	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			20.79	500	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/8/9	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			27.58	600	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/8/16	闲置募集资金	其他：符合监管机构要求的其他资产或者资产组合。	市场			4.66	100	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/8/21	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			16.45	350	是	否	
交行保定分行	蕴通财富 •日 增利 S款		2016/2/2	2017/8/29	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			23.84	500	是	否	
交行保定分行	结构性存款	20,000	2016/10/19	2017/4/19	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	3.10%		309.15	20000	是	否	
交行保定分行	蕴通财富， 日增利 91天	4,000	2017/6/20	2017/9/19	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	4.70%		46.87	4000	是	否	
交行保定分行	蕴通财富	400	2017/8/29	2017/9/14	闲置募集资金	其他：符合监管机构要求的其他资产或者资产组合。	市场	2.20%		0.39	400	是	否	

	•日 增利 A 款					组合。								
交行保 定分行	蕴通 财富 •日 增利 A 款		2017/9/19	2017/12/21	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	2.20%				是	否	
交行保 定分行	蕴通 财富 •日 增利 A 款		2017/9/19	2018/2/5	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%			350	是	否	
交行保 定分行	蕴通 财富 •日 增利 A 款	2,000	2017/9/19		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	2.20%		5.42	60	是	否	
交行保 定分行	蕴通 财富 •日 增利 A 款	1,000	2017/10/20		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%				是	否	
民生银 行	综合 财富 管理 -民生	12,000	2017/10/20	2017/11/17	闲置募 集资金	货币基金、同业存放、 银行理财产品及其他资 产管理产品	市 场	5.13%		34.07	12000	是	否	
交行保 定分行	蕴通 财富 •日 增利 93 天	12,000	2017/11/21	2018/2/23	闲置募 集资金	其他：符合监管机构要 求的其他资产或者资产 组合。	市 场	4.70%				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

2. 重点排污单位之外的公司

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐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

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 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

##### 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

### 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

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

#### (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)	38,373
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	38,953

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
中国乐凯集团有限公司	0	127,234,161	34.11	4,648,761	无	0	国有法人
林友明	5,500	5,447,173	1.46		未知		未知
前海开源基金—浦发银行—云南国际信托—云信智兴 2016—277 号单一资金信托	0	3,263,822	0.88		未知		未知
华安基金公司—工行—外贸信托—恒盛定向增发投资集合资金信托	0	2,577,479	0.69		未知		未知
赵玉璞	-18,900	1,488,269	0.40		未知		未知
梁国杰		1,020,000	0.27		未知		未知
彭子俊		938,000	0.25		未知		未知
刘小雨	0	911,100	0.24		未知		未知



兰兰		749,570	0.20		未知		未知
吕新锐		627,100	0.17		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	122,585,400	人民币普通股				122,585,400	
林友明	5,447,173	人民币普通股				5,447,173	
前海开源基金－浦发银行－云南国际信托－云信智兴 2016－277 号单一资金信托	3,263,822	人民币普通股				3,263,822	
华安基金公司－工行－外贸信托－恒盛定向增发投资集合资金信托	2,577,479	人民币普通股				2,577,479	
赵玉璞	1,488,269	人民币普通股				1,488,269	
梁国杰	1,020,000	人民币普通股				1,020,000	
彭子俊	938,000	人民币普通股				938,000	
刘小雨	911,100	人民币普通股				911,100	
兰兰	749,570	人民币普通股				749,570	
吕新锐	627,100	人民币普通股				627,100	
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	4,648,761	2018-05-21	0	锁定期 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	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。
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	

## 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

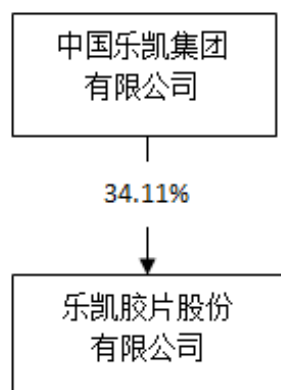
□适用 √不适用

## 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	雷凡培
成立日期	1999-07-01
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。
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）、航天动力（600343）、航天机电（600151）、航天电子（600879）、四维图新（002405）、航天控股（0031HK）、航天万源（1185HK）、亚太卫星（1045HK）、乐凯新材（300446）、航天工程（603698）、康拓红外（300455）。
其他情况说明	

## 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

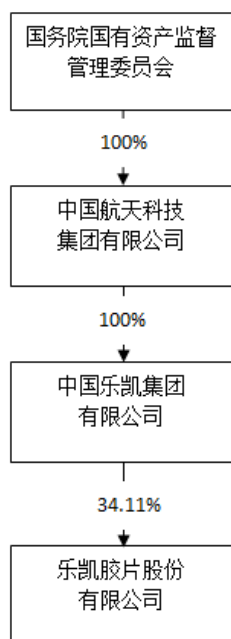
☐适用 ☒不适用

## 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

## 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
滕方迁	董事长	男	56	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		0	是
王一宁	董事	男	58	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		0	是
王英茹	董事	女	55	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		0	是
侯景滨	董事	男	45	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		0	是
任守用	董事	男	53	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		37.98	否
郑文耀	董事	男	51	2017年9月29日	2019年10月28日	0	0	0			否
李新洲	独立董事	男	54	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		8	否
郑野军	独立董事	男	43	2016年10月29日	2017年7月27日	0	0	0		6	否
梁建敏	独立董事	男	56	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		8	否
田昆如	独立董事	男	52	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		8	否
郝春深	监事会主席	男	51	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		0	是
刘群英	监事	男	43	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		0	是
陆燕宁	监事	女	55	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		22.99	否
郑文耀	总经理	男	51	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		54.95	否
吴晓	副总经理	男	58	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		54.95	否
路建波	副总经理	男	52	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		46.06	否
张小林	总会计师	女	55	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		44.4	否
苏建勋	副总经理	男	54	2016年10月29日	2019年10月28日	0	0	0		43.61	否
张永光	董事会秘书	男	45	2016年10月29日	2019年10月28日					35.34	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0		370.28	

姓名	主要工作经历
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、总经理等职务，现任乐凯集团党委副书记、总经理。
王一宁	担任乐凯集团党委副书记。
王英茹	担任乐凯集团党委委员、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，现任乐凯集团党委委员、副总经理。
任守用	历任公司副总经理、总工程师，现任公司董事、乐凯集团科技委副秘书长。
李新洲	现任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
郑野军	历任烟台日报传媒集团烟台日报记者、副主任，烟台日报传媒集团全媒体新闻中心主任，现任烟台日报传媒集团今日莱阳报社总编辑、总经理。
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，现任上海镭畿投资合伙企业风控及合规总监。
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。
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，现任乐凯集团财务总监。
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），现任乐凯集团审计部经理。
陆燕宁	历任乐凯黑白感光材料厂综合部经理、中国乐凯胶片集团公司人力资源部培训中心主任等职务，现任公司人力资源部经理。
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等职务，现任公司董事、总经理。
吴晓	历任乐凯集三涂布车间技术员、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等职务，现任公司副总经理。
路建波	历任乐凯集团第二胶片厂厂长助理，乐凯华光印刷科技有限公司总经理助理，现任乐凯胶片股份有限公司副总经理。
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。
张小林	历任乐凯集团审计部经理，乐凯集团财务部经理，现任公司总会计师。
张永光	担任公司董事会秘书，总法律顾问。

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
滕方迁	中国乐凯集团有限公司	总经理、党委副书记	2013 年 3 月 15 日	
王一宁	中国乐凯集团有限公司	党委副书记	2002 年 6 月 11 日	
王英茹	中国乐凯集团有限公司	副总经理、党委委员	2002 年 6 月 11 日	
侯景滨	中国乐凯集团有限公司	副总经理、党委委员	2013 年 3 月 15 日	
郝春深	中国乐凯集团有限公司	财务总监	2011 年 8 月 29 日	
刘群英	中国乐凯集团有限公司	审计部经理	2011 年 7 月 1 日	
任守用	中国乐凯集团有限公司	科技委副秘书长	2016 年 11 月 3 日	
在股东单位任职情况的说明				

## (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
李新洲	中新雅视文化发展有限公司	总经理	2008 年 1 月 1 日	
郑野军	烟台日报传媒集团今日莱阳报社	总编辑、总经理	2011 年 10 月 1 日	
梁建敏	青岛赢隆资产管理有限公司	总经理	2015 年 1 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	
田昆如	青岛鼎信通讯股份有限公司	独立董事	2012 年 8 月	
滕方迁	乐凯华光印刷科技有限公司	董事长	2015 年 9 月 21 日	
滕方迁	南阳乐凯华光资产管理有限公司	执行董事		
滕方迁	北京乐凯科技有限公司	执行董事	2015 年 9 月 21 日	
王一宁	保定乐凯新材料股份有限公司	董事	2012 年 3 月 7 日	
王一宁	保定乐凯物业管理有限公司	执行董事	2015 年 9 月 21 日	
王英茹	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2017 年 7 月 17 日	

王英茹	保定乐凯新材料股份有限公司	董事	2017 年 3 月 24 日	
王英茹	乐凯胶片股份有限公司	董事	2012 年 2 月 21 日	
侯景滨	沈阳感光化工研究院有限公司	执行董事	2014 年 2 月 26 日	
侯景滨	保定市乐凯化学有限公司	董事长	2014 年 3 月 10 日	
侯景滨	乐凯医疗科技有限公司	执行董事	2016 年 4 月 14 日	
郝春深	乐凯华光印刷科技有限公司	监事长	2015 年 9 月 21 日	
郝春深	保定乐凯新材料股份有限公司	监事	2011 年 2 月 26 日	
郝春深	合肥乐凯科技产业有限公司	监事	2012 年 3 月 22 日	
郝春深	深圳中科远东投资有限公司	董事	2012 年 12 月 13 日	
刘群英	河北乐凯化工工程设计有限公司	监事		
刘群英	北京乐凯科技有限公司	监事		
苏建勋	保定市乐凯化学有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

### 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；监事中只有陆燕宁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 370.28 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
----	-------	------	------

郑野军	独立董事	离任	个人原因
郑文耀	董事	聘任	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	1,202
主要子公司在职员工的数量	716
在职员工的数量合计	1,918
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	633
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,054
销售人员	262
技术人员	338
财务人员	87
行政人员	177
合计	1,918
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	67
本科	498
大专及以下	1,353
合计	1,918

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

紧紧围绕年度经营方针，坚持以业绩为导向的分配原则，策划并组织完成了汕头公司、进出口公司、照相化学公司及本部事业部和销售部门等单位的业绩考核激励方案。

按照《乐凯胶片股份有限公司员工职位及岗级晋升实施细则》，组织完成了本部 2017 年职位及岗级晋升的评审工作。

制定并下发了股份公司《本部 2017 年工资调整方案》、《乐凯胶片职工福利费管理办法》、《乐凯胶片企业负责人履职待遇和业务支出管理办法》、《乐凯胶片易地调动领导人员管理暂行规定》，对福利费列支项目、企业负责人履职待遇和业务支出以及易地调动领导的住房等方面进行了明确的规定。

通过薪酬激励政策的实施，为公司年度经营目标的实现起到了有效的保证和激励作用，2017 年公司的销售收入及利润总额得到大幅度提高，圆满完成了年度目标。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2017 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，有针对性地开展了各类人员培训，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	99,775
劳务外包支付的报酬总额	140.68 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。

今后公司将继续结合自身实际情况，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
2016 年年度股东大会	2017-4-26	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-4-27
2017 年第一次临时股东大会	2017-9-29	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017-9-30

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
		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	出席股东大会的次数
滕方迁	否	9	9	0	0	0	否	2
王一宁	否	9	9	0	0	0	否	2
王英茹	否	9	9	0	0	0	否	2
侯景滨	否	9	9	0	0	0	否	2
任守用	否	9	9	0	0	0	否	2
郑文耀	否	2	2	0	0	0	否	0
李新洲	是	9	9	0	0	0	否	0
郑野军	是	3	3	0	0	0	否	0
梁建敏	是	9	9	0	0	0	否	0
田昆如	是	9	9	0	0	0	否	0

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	9
其中：现场会议次数	9
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

#### 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

中勤万信会计师事务所出具的《内部控制审计报告》认为：乐凯胶片于 2017 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

乐凯胶片股份有限公司全体股东：

#### 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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认：

##### 1、事项描述

乐凯胶片主要从事银盐影像材料、光伏材料的生产与销售。2017 年度，营业收入为人民币 185,131.85 万元，比上年度增长超过 30%。收入的确认是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的。对于不需验收的销售业务，以客户签收的货物流转单确认收入；需要验收的销售业务，以购销双方的核对记录确认收入；出口业务，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，而且具备确认标准多样性的特点，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，所以我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们实施的与收入确认相关的主要审计程序包括：

（1）通过询问、访谈，对管理层诚信及舞弊风险等与收入确认相关的控制环境进行了解和评价；

（2）了解销售、收款等与收入相关内控流程、管理制度，对合同管理、客户管理、业务审批、发货、结算收款等重要控制环节进行测试，并进行评价；

（3）将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入、销售预算或预测数据等进行比较，分析总额及其构成的变动是否异常，并分析异常变动的原因，同时根据增值税发票申报表或普通发票，估算全年收入，与实际收入金额比较核对；

（4）获取产品价格目录，与销售合同、发票进行核对，并检查售价与上期变化的情况；

（5）抽查销售合同、要货计划，以及客户签收单、验货单、货运提单等外部原始资料，对照合同关键条款，验证收入确认的真实性，判断收入确认时点的恰当性；

（6）结合应收账款的审计，确定本期一定比例的销售额，向客户发函询证。

##### （二）存货跌价准备：

##### 1、事项描述

2017 年 12 月 31 日，合并财务报表存货余额 39,930.14 万元，存货跌价准备余额 1,026.57 万元，合并报表存货净额 38,903.56 万元，占资产总额的 16.47%。存货跌价准备计提 394.19 万元。

存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值根据最终产品的售价扣减当前状态至完工需要投入的成本、估计的销售费用，以及相关税费后的金额确定。这一过程需要管理层依据现有信息进行预测，并做出相应判断和假设，尤其是未来售价、后续成本、销售环节的税费等。

由于存货减值测试涉及估计和判断，而且对报表金额影响相对较大，所以我们将其确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 系统了解、评价并测试了管理层与存货跌价准备测试相关内控关键环节和控制流程设计、运行的有效性；

(2) 了解、评价管理层对存货跌价准备计提政策的适当性；

(3) 对造成存货跌价迹象的因素进行列举，并逐一分析判断；

(4) 获取存货跌价准备测算表，复核计算过程是否符合既定的政策；复核相关未来售价、后续成本、销售环节的税费等关键数据是否合理，依据是否充分；

(5) 对存货跌价准备进行重新测算。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括乐凯胶片 2017 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、停止营运或别无其他现实的选择。

乐凯胶片治理层（以下简称“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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对乐凯胶片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。

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

（六）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。我们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。

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 2017 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		311,094,668.96	465,789,060.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,383,580.82
衍生金融资产			
应收票据		369,843,619.38	175,552,621.26
应收账款		282,279,031.10	306,652,726.13
预付款项		27,086,561.55	48,131,159.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,171,967.09	23,329,933.77
买入返售金融资产			
存货		389,035,628.14	285,235,229.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		349,926,613.01	138,858,175.89
流动资产合计		1,742,438,089.23	1,449,932,487.99
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		11,000,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			1,854,934.07
投资性房地产		26,718,886.96	28,185,225.11
固定资产		394,980,150.63	244,838,881.14
在建工程		53,613,703.18	184,541,997.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		133,154,470.68	136,711,904.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		190,990.98	238,738.74
递延所得税资产		327,202.32	737,749.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		619,985,404.75	608,109,430.41
资产总计		2,362,423,493.98	2,058,041,918.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		342,481,353.87	165,339,340.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,768,200.00	21,605,041.07
应付账款		199,449,266.67	121,938,284.61
预收款项		42,374,729.47	42,734,905.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,749,490.10	18,599,129.88
应交税费		137,680.94	4,955,329.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		21,080,931.15	17,804,217.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		639,041,652.20	392,976,247.66
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			



长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		21,096,133.28	8,200,000.00
递延所得税负债			25,887.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,096,133.28	8,225,887.12
负债合计		660,137,785.48	401,202,134.78
<b>所有者权益</b>			
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		899,904,900.19	899,913,682.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		152,347,317.13	146,165,478.98
一般风险准备			
未分配利润		262,062,250.70	221,687,778.14
归属于母公司所有者权益合计		1,687,306,203.02	1,640,758,674.53
少数股东权益		14,979,505.48	16,081,109.09
所有者权益合计		1,702,285,708.50	1,656,839,783.62
负债和所有者权益总计		2,362,423,493.98	2,058,041,918.40

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,951,976.73	344,551,498.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,383,580.82
衍生金融资产			
应收票据		369,843,619.38	175,552,621.26
应收账款		286,993,531.86	281,957,534.16
预付款项		20,304,817.14	42,193,083.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,231,144.16	26,118,284.77
存货		270,432,754.57	176,899,738.97
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		340,777,833.36	130,803,242.49
流动资产合计		1,488,535,677.20	1,184,459,584.15
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		11,000,000.00	11,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		93,041,030.81	106,260,564.88
投资性房地产		39,756,905.39	41,188,365.11
固定资产		367,012,654.07	217,760,316.93
在建工程		52,587,791.43	184,268,186.89
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		129,828,539.48	133,297,282.06
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		693,226,921.18	693,774,715.87
资产总计		2,181,762,598.38	1,878,234,300.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		327,481,353.87	150,339,340.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,168,200.00	17,805,429.00
应付账款		180,387,548.42	112,822,706.96
预收款项		19,372,143.72	21,906,355.13
应付职工薪酬		21,652,715.21	16,061,262.01
应交税费		-1,576,799.17	795,075.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,201,982.96	13,435,590.96
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		574,687,145.01	333,165,759.89
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益		21,096,133.28	8,200,000.00
递延所得税负债			25,887.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,096,133.28	8,225,887.12
负债合计		595,783,278.29	341,391,647.01
<b>所有者权益：</b>			
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			
专项储备			
盈余公积		152,347,317.13	146,165,478.98
未分配利润		159,839,257.99	116,884,429.06
所有者权益合计		1,585,979,320.09	1,536,842,653.01
负债和所有者权益总计		2,181,762,598.38	1,878,234,300.02

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,851,318,472.71	1,421,463,572.98
其中：营业收入		1,851,318,472.71	1,421,463,572.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,800,003,721.82	1,381,109,316.32
其中：营业成本		1,536,115,487.30	1,175,996,347.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		10,296,888.13	6,712,518.74
销售费用		97,457,684.97	80,649,675.35
管理费用		140,755,211.12	113,779,395.20
财务费用		6,754,391.77	-7,669,595.47
资产减值损失		8,624,058.53	11,640,974.95

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-172,580.82	-156,448.92
投资收益（损失以“－”号填列）		8,894,632.51	4,255,568.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-268,636.09	-21,515.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		603,866.72	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,372,033.21	44,431,860.00
加：营业外收入		6,263,567.86	5,194,383.19
减：营业外支出		66,141.67	147,910.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		66,569,459.40	49,478,332.65
减：所得税费用		5,077,770.67	4,109,243.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		61,491,688.73	45,369,089.20
（一）按经营持续性分类		61,491,688.73	45,369,089.20
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		61,491,688.73	45,369,089.20
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		61,491,688.73	45,369,089.20
1. 少数股东损益		2,253,663.63	4,226,060.42
2. 归属于母公司股东的净利润		59,238,025.10	41,143,028.78
六、其他综合收益的税后净额			-48,015.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-48,015.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-48,015.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			-48,015.00
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		61,491,688.73	45,321,074.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		59,238,025.10	41,095,013.78
归属于少数股东的综合收益总额		2,253,663.63	4,226,060.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1588	0.1103
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1588	0.1103

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

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,442,113,867.49	1,015,611,131.18
减: 营业成本		1,248,112,579.86	887,890,921.62
税金及附加		6,887,654.25	3,644,147.36
销售费用		41,542,786.72	29,074,293.79
管理费用		104,908,662.90	80,600,178.67
财务费用		4,919,984.68	-5,089,072.47
资产减值损失		6,301,313.52	14,176,342.07
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-172,580.82	-156,448.92
投资收益(损失以“—”号填列)		28,586,374.35	27,088,597.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-372,613.83	-41,916.88
其他收益		603,866.72	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		58,085,931.98	32,204,551.44
加: 营业外收入		3,767,123.17	4,907,192.17
减: 营业外支出		60,560.80	139,053.61
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		61,792,494.35	36,972,690.00
减: 所得税费用		-25,887.12	-10,025.31
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		61,818,381.47	36,982,715.31
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		61,818,381.47	36,982,715.31
(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			-48,015.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			-48,015.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			-48,015.00
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		61,818,381.47	36,934,700.31
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1588	0.1103
(二)稀释每股收益(元/股)		0.1588	0.1103

法定代表人: 滕方迁 主管会计工作负责人: 张小林 会计机构负责人: 谢瑾

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,470,532,177.69	1,342,686,588.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,509,335.82	22,942,160.21
收到其他与经营活动有关的现金		35,579,136.27	30,728,747.10
经营活动现金流入小计		1,516,620,649.78	1,396,357,496.14
购买商品、接受劳务支付的现金		1,189,726,368.25	1,159,091,822.46
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		211,843,006.81	188,709,216.79
支付的各项税费		61,614,869.45	41,515,519.54
支付其他与经营活动有关的现金		44,836,891.27	46,004,423.35
经营活动现金流出小计		1,508,021,135.78	1,435,320,982.14
经营活动产生的现金流量净额		8,599,514.00	-38,963,486.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		466,211,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		10,656,271.15	4,255,568.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		432,678.51	92,398.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,872,049.70	
收到其他与投资活动有关的现金		2,700,000.00	
投资活动现金流入小计		486,871,999.36	204,347,966.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,220,510.18	59,666,864.80
投资支付的现金		661,002,460.00	330,000,000.00
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		4,724,683.58	1,309,688.12
投资活动现金流出小计		733,947,653.76	390,976,552.92
投资活动产生的现金流量净额		-247,075,654.40	-186,628,586.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		275,266,360.05	277,796,908.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		13,370,182.90	36,460,022.21
筹资活动现金流入小计		288,636,542.95	314,256,930.87
偿还债务支付的现金		165,698,500.00	162,535,425.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,972,998.65	16,907,713.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,073,397.09	3,334,995.69
支付其他与筹资活动有关的现金		22,084,626.12	16,082,214.33
筹资活动现金流出小计		210,756,124.77	195,525,352.77
筹资活动产生的现金流量净额		77,880,418.18	118,731,578.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,938,234.63	932,510.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-165,533,956.85	-105,927,984.27
加：期初现金及现金等价物余额		449,706,846.66	555,634,830.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		284,172,889.81	449,706,846.66

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,020,133,597.29	857,016,572.80
收到的税费返还		5,971,300.64	12,097,293.86
收到其他与经营活动有关的现金		38,880,166.48	29,010,118.78
经营活动现金流入小计		1,064,985,064.41	898,123,985.44
购买商品、接受劳务支付的现金		902,491,522.87	797,650,978.30
支付给职工以及为职工支付的现金		140,239,907.91	124,130,492.00
支付的各项税费		32,911,436.90	13,725,026.61
支付其他与经营活动有关的现金		25,840,621.57	25,524,153.50
经营活动现金流出小计		1,101,483,489.25	961,030,650.41
经营活动产生的现金流量净额		-36,498,424.84	-62,906,664.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		466,211,000.00	200,000,000.00
取得投资收益收到的现金		33,839,255.46	27,088,597.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,370.00	8,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		6,872,049.70	
收到其他与投资活动有关的现金		2,700,000.00	
投资活动现金流入小计		509,687,675.16	227,096,897.10

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,305,442.70	56,220,090.16
投资支付的现金		661,002,460.00	330,000,000.00
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			500,000.00
投资活动现金流出小计		723,307,902.70	386,720,090.16
投资活动产生的现金流量净额		-213,620,227.54	-159,623,193.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		260,266,360.05	262,796,908.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		18,370,182.90	43,460,022.21
筹资活动现金流入小计		278,636,542.95	306,256,930.87
偿还债务支付的现金		150,698,500.00	162,535,425.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,311,522.87	13,497,758.81
支付其他与筹资活动有关的现金		22,084,626.12	28,082,214.33
筹资活动现金流出小计		193,094,648.99	204,115,398.51
筹资活动产生的现金流量净额		85,541,893.96	102,141,532.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,862,328.25	482,916.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-168,439,086.67	-119,905,408.74
加：期初现金及现金等价物余额		328,469,284.25	448,374,692.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		160,030,197.58	328,469,284.25

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾



# 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	372,991,735.00				899,913,682.41				146,165,478.98		221,687,778.14	16,081,109.09	1,656,839,783.62
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	372,991,735.00				899,913,682.41				146,165,478.98		221,687,778.14	16,081,109.09	1,656,839,783.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-8,782.22				6,181,838.15		40,374,472.56	-1,101,603.61	45,445,924.88
（一）综合收益总额											59,238,025.10	2,253,663.63	61,491,688.73
（二）所有者投入和减少资本					-8,782.22							-1,281,870.15	-1,290,652.37
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-8,782.22							-1,281,870.15	-1,290,652.37
（三）利润分配									6,181,838.15		-18,863,552.54	-2,073,397.09	-14,755,111.48
1. 提取盈余公积									6,181,838.15		-6,181,838.15		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,681,714.39	-2,073,397.09	-14,755,111.48
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													

2017 年年度报告

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	372,991,735.00				899,904,900.19				152,347,317.13		262,062,250.70	14,979,505.48	1,702,285,708.50

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	372,991,735.00				899,913,682.41		48,015.00		142,467,207.45		195,432,772.94	15,195,158.31	1,626,048,571.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	372,991,735.00				899,913,682.41		48,015.00		142,467,207.45		195,432,772.94	15,195,158.31	1,626,048,571.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-48,015.00		3,698,271.53		26,255,005.20	885,950.78	30,791,212.51
（一）综合收益总额							-48,015.00				41,143,028.78	4,226,060.42	45,321,074.20
（二）所有者投入和减少资本												-5,113.95	-5,113.95
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-5,113.95	-5,113.95
（三）利润分配									3,698,271.53		-14,888,023.58	-3,334,995.69	-14,524,747.74
1. 提取盈余公积									3,698,271.53		-3,698,271.53		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-11,189,752.05	-3,334,995.69	-14,524,747.74
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	372,991,735.00				899,913,682.41				146,165,478.98		221,687,778.14	16,081,109.09	1,656,839,783.62

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	372,991,735.00				900,801,009.97				146,165,478.98	116,884,429.06	1,536,842,653.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	372,991,735.00				900,801,009.97				146,165,478.98	116,884,429.06	1,536,842,653.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									6,181,838.15	42,954,828.93	49,136,667.08
（一）综合收益总额										61,818,381.47	61,818,381.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,181,838.15	-18,863,552.54	-12,681,714.39
1. 提取盈余公积									6,181,838.15	-6,181,838.15	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,681,714.39	-12,681,714.39
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）											

2017 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	372,991,735.00				900,801,009.97				152,347,317.13	159,839,257.99	1,585,979,320.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	372,991,735.00				900,801,009.97		48,015.00		142,467,207.45	94,789,737.33	1,511,097,704.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	372,991,735.00				900,801,009.97		48,015.00		142,467,207.45	94,789,737.33	1,511,097,704.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-48,015.00		3,698,271.53	22,094,691.73	25,744,948.26
（一）综合收益总额							-48,015.00			36,982,715.31	36,934,700.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,698,271.53	-14,888,023.58	-11,189,752.05
1. 提取盈余公积									3,698,271.53	-3,698,271.53	
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,189,752.05	-11,189,752.05
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

四、本期期末余额	372,991,735.00				900,801,009.97				146,165,478.98	116,884,429.06	1,536,842,653.01
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：滕方迁 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：谢瑾

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√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，本次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》。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 37,299.1735 万股，注册资本为 37,299.1735 万元；注册地址：河北省保定市创业路 369 号；总部地址：保定市新市区乐凯南大街 6 号。

经营范围：彩色相纸、感光材料、摄影扩印服务、照相器材零售、信息影像材料加工用药液及相关化学品、影像输出设备、数码影像材料（不含危险化学品）、膜及带涂层的膜类加工产品、导电浆料的研制、生产、销售（法律、法规国务院决定禁止或需审批的除外）；本企业所需的原辅材料、机械设备、配套产品、零部件及相关技术的科研、生产、销售（国家有专项规定的除外）。经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为乐凯集团，实际控制人为中国航天科技集团有限公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本财务报表已经本公司全体董事于 2017 年 3 月 29 日第七届董事会第十五次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计 5 家，详见本附注九、在其他主体中的权益。

报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

### 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。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

### 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

本公司结合自身生产经营特点和实际情况，确定具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前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的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具



确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用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金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 30%（含 30%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 30%（含 30%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 30%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

#### （8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 150 万元以上的应收账款、余额为 150 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试

	未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	----------------------------

## (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合名称	计提方法	确定组合的依据
关联方组合	其他方法，不计提坏账准备	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

## (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

## (4). 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 12. 存货

√适用 □不适用

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

## 14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本部分所指的长期股权投资是指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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其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当期损益。



合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。



其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并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	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50.00	-	2.00
房屋建筑物	30-50	5.00	1.90-3.17

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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计入当期损益。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√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	19.00—31.67
其它设备	年限平均法	3-20	5.00	4.75—31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (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

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4). 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

摊销年限

类别	摊销年限	备注
固定资产改良支出	8.33	100 个月

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划全部为设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26. 股份支付

√适用 □不适用

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应增加负债。

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。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司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确认取得服务的增加。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，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，除非本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**(1) 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

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

**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) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④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) 使用费收入**

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

**(4) 利息收入**

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用



所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。

执行财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，2017 年度调减营业外收入 317,835.98 元，调减营业外支出 586,472.07 元，调减资产处置收益 268,636.09 元；2016 年度调减营业外收入 46,164.69 元，调减营业外支出 67,680.51 元，调减资产处置收益 21,515.82 元。

### 33. 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

单位：元

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)	2017 年度影响金额	2016 年度影响金额
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。	经董事会讨论通过	营业外收入	-603,866.72	
执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。	经董事会讨论通过	其他收益	603,866.72	
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。报告期内，该修订无需追溯调整相关报表数据。	经董事会讨论通过	持有待售资产		
财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》	经董事会讨论通过	营业外收入	-317,835.98	-46,164.69
财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》	经董事会讨论通过	营业外支出	-586,472.07	-67,680.51
财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》	经董事会讨论通过	资产处置收益	-268,636.09	-21,515.82

#### (2)、重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34. 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	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税		
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

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(%)
公司	15
汕头乐凯胶片有限公司	15
保定乐凯照相化学有限公司	15
合肥乐凯胶片有限公司	20
北京乐凯胶片销售有限公司	25

本公司经河北省科学技术厅认定为高新技术企业，发证时间为 2008 年 12 月 3 日，证书编号为 GR200813000107，有效期 3 年，执行 15%的企业所得税率。2011 年 8 月 16 日，经河北省科学技术厅认定，本公司高新技术企业资格延续 3 年，同时换发新的高新技术企业证书，证书编号为 GR2001113000089，有效期 3 年，执行 15%的企业所得税税率。2014 年 9 月 19 日，经河北省科学技术厅认定，本公司高新技术企业资格延续 3 年，同时换发新的高新技术企业证书，证书编号为 GR201413000225，有效期 3 年，执行 15%的企业所得税税率。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。汕头乐凯胶片有限公司原于 2017 年 11 月 1 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201744003919 的高新企业技术证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税税率。

本公司分公司合并缴纳企业所得税，各子公司独立缴纳企业所得税。其中：保定乐凯照相化学有限公司 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；

合肥乐凯胶片有限公司符合小型微利企业条件，年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）。自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。北京乐凯胶片销售有限公司执行 25%所得税率。

## 2. 税收优惠

□适用 √不适用

## 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	32,283.25	21,969.96
银行存款	283,358,293.48	219,552,995.27
其他货币资金	27,704,092.23	246,214,095.76
合计	311,094,668.96	465,789,060.99

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

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		1,780,542.90
信用证保证金	26,921,779.15	14,301,671.43
合计	26,921,779.15	16,082,214.33

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		6,383,580.82
其中：债务工具投资		6,383,580.82
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		6,383,580.82

其他说明：

无

## 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	131,009,816.57	63,933,617.90
商业承兑票据	238,833,802.81	111,619,003.36
合计	369,843,619.38	175,552,621.26

### (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	127,897,875.58	65,913,859.60
商业承兑票据		21,797,400.00

合计	127,897,875.58	87,711,259.60
----	----------------	---------------

说明：因票据被追索时可能存在的支付风险较低，本公司将承兑行信用等级较高的银行承兑汇票，在背书时予以终止确认。

#### (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

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露

☒ 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,956,676.32	8.03	8,086,440.15	33.75	15,870,236.17	14,699,853.02	4.59	10,214,787.79	69.49	4,485,065.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	273,916,267.49	91.81	7,507,472.56	2.74	266,408,794.93	304,866,006.63	95.29	2,698,345.73	0.89	302,167,660.90
其中：关联方组合	26,557,862.00	8.90	-	-	26,557,862.00	16,189,953.00	5.06	-	-	16,189,953.00
账龄分析法组合	247,358,405.49	82.91	7,507,472.56	3.04	239,850,932.93	288,676,053.63	90.23	2,698,345.73	0.93	285,977,707.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	474,244.00	0.16	474,244.00	100.00	-	366,602.00	0.12	366,602.00	100.00	-
合计	298,347,187.81	/	16,068,156.71	/	282,279,031.10	319,932,461.65	/	13,279,735.52	/	306,652,726.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客商 1	2,413,658.61	2,413,658.61	100.00	对方破产，已起诉，无法执行
客商 2	1,705,222.50	1,705,222.50	100.00	对方破产，已起诉，无法执行
客商 3	19,837,795.21	3,967,559.04	20.00	回收存在一定不确定性
合计	23,956,676.32	8,086,440.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月)	173,872,330.75		
6 个月-1 年(含 1 年)	35,322,113.33	1,412,884.53	4.00

1 年以内小计	209,194,444.08	1,412,884.53	
1 至 2 年	30,274,057.44	3,027,405.74	10.00
2 至 3 年	6,779,118.97	2,033,735.69	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	386,692.00	309,353.60	80.00
5 年以上	724,093.00	724,093.00	100.00
合计	247,358,405.49	7,507,472.56	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,533,144.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,485,292.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客商 21	5,485,292.68	银行存款
合计	5,485,292.68	/

其他说明

2017 年度本公司与客商 21 业务正常开展，客商 21 正在积极还款；拉美市场已经重新启动，以前年度货款无法收回的因素已经消除。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	款项性质	期末余额 (元)	账龄	占应收账款期末 余额合计数的比 例 (%)	坏账准备 期末余额 (元)
客商 5	货款	68,266,263.05	6 个月以内 26,157,382.74 元； 6 个月-1 年 29,590,731.95 元； 1-2 年 12,518,148.36 元；	22.88	2,435,444.11
客商 6	货款	25,854,924.00	6 个月以内	8.67	
客商 7	货款	21,401,082.62	6 个月以内	7.17	
客商 8	货款	18,196,742.63	6 个月以内	6.10	
客商 4	货款	16,485,772.42	1-2 年	5.53	1,648,577.24
合计	/	150,204,784.72	/	50.35	4,084,021.36

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 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、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	25,407,723.48	93.80	47,012,591.60	97.68
1 至 2 年	700,487.55	2.58	290,170.87	0.60
2 至 3 年	234,373.88	0.87	369,468.39	0.77
3 年以上	743,976.64	2.75	458,928.73	0.95
合计	27,086,561.55	/	48,131,159.59	/

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:

债权单位	债务单位	期末余额 (元)	账龄	未结算的原因
乐凯胶片股份有限公司	客商 32	423,931.62	1-2 年 48,854.14 元; 2-3 年 26,257.34 元; 3-4 年 308,340.93 元;	合同正在执行
乐凯胶片股份有限公司	客商 33	383,452.41	2-3 年	合同正在执行
乐凯胶片股份有限公司	客商 34	238,056.53	1-2 年 104,753.47 元; 2-3 年 133,303.06 元;	合同正在执行
乐凯胶片股份有限公司	客商 35	101,230.26	1-2 年 64,115.21 元; 2-3 年 14,599.58 元; 3-4 年 8,133.51 元; 4-5 年 14,381.96 元;	合同正在执行
乐凯胶片股份有限公司	客商 36	84,330.39	1-2 年 7,052.87 元; 2-3 年 5,538.87 元; 4-5 年 71,738.65 元;	合同正在执行
合计		1,290,143.18	/	/

## (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	与本公司关系	金额 (元)	账龄	未结算原因
客商 9	非关联方	6,002,264.05	1 年以内	合同正在执行
客商 10	非关联方	3,413,568.00	1 年以内	合同正在执行
客商 11	非关联方	2,836,849.32	1 年以内	合同正在执行
客商 12	非关联方	1,799,299.14	1 年以内	合同正在执行
客商 13	非关联方	1,736,768.03	1 年以内	合同正在执行
合计	/	15,788,748.54	/	/

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 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

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,595,347.18	100.00	423,380.09	3.11	13,171,967.09	23,949,931.00	100.00	619,997.23	2.59	23,329,933.77
其中：关联方组合	3,674,460.08	27.03			3,674,460.08	4,373,897.93	18.26	-	-	4,373,897.93
账龄分析法组合	9,920,887.10	72.97	423,380.09	4.27	9,497,507.01	19,576,033.07	81.74	619,997.23	3.17	18,956,035.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,595,347.18	/	423,380.09	/	13,171,967.09	23,949,931.00	/	619,997.23	/	23,329,933.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月)	8,752,242.03		
6 个月-1 年 (含 1 年)	128,522.17	5,140.89	4.00



1 年以内小计	8,880,764.20	5,140.89	
1 至 2 年	364,033.98	36,403.40	10.00
2 至 3 年	330,008.00	99,002.40	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	158,118.50	94,871.10	60.00
4 至 5 年	0.58	0.46	79.31
5 年以上	187,961.84	187,961.84	100.00
合计	9,920,887.10	423,380.09	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 286,230.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

☐适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来单位款	12,962,123.21	22,073,428.56
应收个人款	633,223.97	1,876,502.44
合计	13,595,347.18	23,949,931.00

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 14	应收广州股权款	2,240,732.58	6 个月以内	16.48	
客商 15	加工费	2,036,784.97	5 年以上	14.98	
客商 16	往来款	1,522,715.72	6 个月以内	11.20	
客商 17	应收租赁款	257,624.72	6 个月以内 106,466.10 元；6-12 个月 103,413.30 元；1-2 年 47,745.32 元；	1.89	8,911.06
客商 18	应收保证金退回款	203,698.98	1-2 年	1.50	20,369.90
合计	/	6,261,556.97	/	46.05	29,280.96

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 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

## 10、 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
原材料	63,007,120.78	660,327.43	62,346,793.35	49,116,673.67	883,671.35	48,233,002.32
在产品	157,386,321.12	3,589,768.18	153,796,552.94	113,100,457.48	6,346,338.18	106,754,119.30
库存商品	164,443,087.72	3,941,930.41	160,501,157.31	121,862,984.18	1,937,403.63	119,925,580.55
周转材料	6,148,899.80		6,148,899.80	4,522,228.69		4,522,228.69
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	8,315,931.52	2,073,706.78	6,242,224.74	8,043,711.58	2,243,412.90	5,800,298.68
合计	399,301,360.94	10,265,732.80	389,035,628.14	296,646,055.60	11,410,826.06	285,235,229.54

## (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	883,671.35			223,343.92		660,327.43
在产品	6,346,338.18			2,756,570.00		3,589,768.18
库存商品	1,937,403.63	3,941,930.41		1,937,403.63		3,941,930.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	2,243,412.90			169,706.12		2,073,706.78
合计	11,410,826.06	3,941,930.41		5,087,023.67		10,265,732.80

## (3). 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料			注2
在产品			注2

项目	计提存货跌价准备的具 体依据	本期转回存货跌价准备的 原因	本期转销存货跌价准备的 原因
库存商品	注 1		注 2
周转材料			
其他		注 3	

注 1: 杜邦壁纸因花色原因滞销, 经董事会决议, 按 50%计提跌价。彩色相纸涂塑纸基雾(光)面 D 标 1176\*2850 账龄较长, 经董事会决议, 按 100%计提跌价。

注 2: 以前年度计提存货跌价准备的商品已出售。

注 3: 将以前年度无法变卖的备品备件自用, 转回所计提的跌价准备。

(4). 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

(5). 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

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、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
待抵扣进项税	19,856,532.30	8,858,175.89
一年内到期的理财-本金	329,400,000.00	130,000,000.00
一年内到期的理财-应计利息	670,080.71	
合计	349,926,613.01	138,858,175.89

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
按公允价值计量的	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00
按成本计量的						
合计	11,000,000.00		11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					19.68	300,000.00
华泰保险集团股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.547	1,320,000.00
合计	11,000,000.00			11,000,000.00						1,620,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

☐适用 ☒不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

☐适用 ☒不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

## (1). 长期应收款情况：

☐适用 ☒不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

## (3). 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

## 17、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
西安乐凯胶片有限公司				450,000.00	27,230.14	422,769.86
兰州乐凯胶片有限公司				2,916,000.00	2,278,337.45	637,662.55
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司				450,000.00	146,875.56	303,124.44
成都乐凯胶片有限公司				450,000.00	450,000.00	-
昆明乐凯胶片有限公司				603,000.00	478,955.34	124,044.66
武汉乐凯胶片有限公司				1,170,000.00	802,667.44	367,332.56
合计				6,039,000.00	4,184,065.93	1,854,934.07

注：2016 年末，由于进入清算状态，无法实施控制的上述子公司，2017 年完成了清理注销。

## 18、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	2,114,797.40			2,114,797.40
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,114,797.40			2,114,797.40
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	2,114,797.40			2,114,797.40
(1) 处置	2,114,797.40			2,114,797.40
(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	31,576,857.01			31,576,857.01
2. 本期增加金额	2,850,044.53			2,850,044.53
(1) 计提或摊销	2,850,044.53			2,850,044.53
3. 本期减少金额	1,383,706.38			1,383,706.38
(1) 处置	1,383,706.38			1,383,706.38
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,043,195.16			33,043,195.16
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	26,718,886.96			26,718,886.96
2. 期初账面价值	28,185,225.11			28,185,225.11

## (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
固定资产增加, 结转吸收合并方式增加南京乐凯胶片有限公司房产	717,971.77	房屋产权证所有权人正在变更中

其他说明

□适用 √不适用

## 19、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	129,089,484.47	733,692,107.73	9,668,758.53	26,038,832.96	123,884,644.55	1,022,373,828.24
2. 本期增加金额	10,909,157.05	212,750,611.47	2,543,404.73	2,268,713.94	7,643,749.97	236,115,637.16
(1) 购置	10,909,157.05	34,024,536.10	2,316,586.17	1,529,727.94	7,304,398.00	56,084,405.26
(2) 在建工程转入		178,726,075.37	226,818.56	738,986.00	339,351.97	180,031,231.90
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	5,515,528.27	41,338,116.58	3,106,477.28	2,560,638.73	9,613,611.95	62,134,372.81
(1) 处置或报废	2,435,866.96	41,338,116.58	3,106,477.28	2,560,638.73	9,613,611.95	59,054,711.50
(2) 其他	3,079,661.31					3,079,661.31
4. 期末余额	134,483,113.25	905,104,602.62	9,105,685.98	25,746,908.17	121,914,782.57	1,196,355,092.59
二、累计折旧						
1. 期初余额	59,656,027.87	521,423,480.92	6,534,451.82	21,659,876.43	113,175,787.88	722,449,624.92
2. 本期增加金额	7,652,444.05	40,700,366.72	717,089.46	1,353,536.31	5,090,512.74	55,513,949.28
(1) 计提	7,652,444.05	40,700,366.72	717,089.46	1,353,536.31	5,090,512.74	55,513,949.28
3. 本期减少金额	3,385,232.65	18,183,304.48	1,872,897.64	2,235,085.17	5,995,211.74	31,671,731.68
(1) 处置或报废	1,349,010.57	18,183,304.48	1,872,897.64	2,235,085.17	5,995,211.74	29,635,509.60
(2) 其他	2,036,222.08					2,036,222.08
4. 期末余额	63,923,239.27	543,940,543.16	5,378,643.64	20,778,327.57	112,271,088.88	746,291,842.52
三、减值准备						
1. 期初余额	60,464.37	53,383,095.16		1,644.30	1,640,118.35	55,085,322.18
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		2,222.74				2,222.74
(1) 处置或报废		2,222.74				2,222.74
4. 期末余额	60,464.37	53,380,872.42		1,644.30	1,640,118.35	55,083,099.44
四、账面价值						
1. 期末账面价值	70,499,409.61	307,783,187.04	3,727,042.34	4,966,936.30	8,003,575.34	394,980,150.63
2. 期初账面价值	69,372,992.23	158,885,531.65	3,134,306.71	4,377,312.23	9,068,738.32	244,838,881.14

## (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
固定资产增加，结转吸收合并方式增加呼和浩特乐凯胶片有限责任公司房产	266,488.57	房屋产权证所有权人正在变更中
固定资产增加，结转吸收合并增加沈阳乐凯胶片有限公司房产	28,311.10	房屋产权证所有权人正在变更中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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	30,357,434.45		30,357,434.45	147,033,664.97		147,033,664.97
锂电隔膜涂布生产线一期	6,442,882.80		6,442,882.80	20,587,591.96		20,587,591.96
锂电电子电池材料应用实验室项目				1,644,858.62		1,644,858.62
太阳能电池背板四期扩产项目-14、15 号生产线	1,356,439.80		1,356,439.80	653,571.75		653,571.75
航天乐凯新材料工业园公用工程一期项目	2,309,700.36		2,309,700.36	7,843,612.12		7,843,612.12
锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目（技-G-17-13S）	394,694.40		394,694.40			
小型设备改造项目	13,287,551.37	535,000.00	12,752,551.37	7,313,698.14	535,000.00	6,778,698.14
合计	54,148,703.18	535,000.00	53,613,703.18	185,076,997.56	535,000.00	184,541,997.56

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设项目	308,830,000.00	147,033,664.97	33,323,769.48	150,000,000.00	-	30,357,434.45	58.40	80.00				自筹、募集
锂电隔膜涂布生产线一期	30,200,000.00	20,587,591.96	4,855,290.84	19,000,000.00	-	6,442,882.80	84.25	80.00				自筹、募集
锂电电子电池材料应用实验室项目	1,980,000.00	1,644,858.62	-	1,644,858.62	-	-	83.07	100.00				自筹
太阳能电池背板四期扩产项目-14、15 号生产线	197,700,000.00	653,571.75	702,868.05	-	-	1,356,439.80	0.69	5.00				自筹、募集

航天乐凯新材料工业园公用工程一期项目	24,150,000.00	7,843,612.12	766,088.24	6,300,000.00	-	2,309,700.36	35.65	95.00				自筹
锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目（技-G-17-13S）	157,160,000.00	-	394,694.40	-	-	394,694.40	0.25	1.00				自筹募集
小型设备改造项目	55,012,724.58	7,313,698.14	9,815,972.16	3,842,118.93	-	13,287,551.37	31.14	35.00				自筹
合计	775,032,724.58	185,076,997.56	49,858,683.17	180,786,977.55	-	54,148,703.18	/	/		/	/	

## (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

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、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

## 24、油气资产

□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		214,997,586.93
2. 本期增加金额					3,556,603.78	3,556,603.78
(1) 购置					3,556,603.78	3,556,603.78
(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	6,034,170.21	5,261,928.42	58,555,930.42	2,866,113.65		72,718,142.70
2. 本期增加金额	2,248,512.00	3,916,110.00	128,259.96		821,155.92	7,114,037.88
(1) 计提	2,248,512.00	3,916,110.00	128,259.96		821,155.92	7,114,037.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,282,682.21	9,178,038.42	58,684,190.38	2,866,113.65	821,155.92	79,832,180.58
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	99,380,121.07	30,150,911.58	887,990.17		2,735,447.86	133,154,470.68
2. 期初账面价值	101,628,633.07	34,067,021.58	1,016,250.13			136,711,904.78

## (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	
背板研发		13,282,575.48		13,282,575.48		
膜材料研发		16,981,107.42		16,981,107.42		
感光材料研发		33,056,503.37		33,056,503.37		
合计		63,320,186.27		63,320,186.27		

## 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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□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
租入固定资产改良支出	238,738.74		47,747.76		190,990.98
合计	238,738.74		47,747.76		190,990.98

## 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	2,181,348.78	327,202.32	4,918,326.71	737,749.01
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	2,181,348.78	327,202.32	4,918,326.71	737,749.01

## (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				
可供出售金融资产公允 价值变动				
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产公允价值变动			172,580.80	25,887.12
合计			172,580.80	25,887.12

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,592,428.15	18,284,529.52
坏账准备	16,383,894.80	11,224,818.95
存货跌价准备	8,192,026.02	9,167,413.16
长期股权投资减值准备		4,184,065.93
固定资产减值准备	55,083,099.44	55,085,322.18
在建工程减值准备	535,000.00	535,000.00
无形资产减值准备	5,567,539.45	5,567,539.45
存货（内部未实现的利润）	12,994,092.14	9,398,163.95
合计	100,348,080.00	113,446,853.14

## (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
2017 年			
2018 年		13,836,505.61	
2019 年	1,592,428.15	4,448,023.91	
合计	1,592,428.15	18,284,529.52	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 30、其他非流动资产

☐适用 ☒不适用

### 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	61,882,451.49	
信用借款	280,598,902.38	165,339,340.00
合计	342,481,353.87	165,339,340.00

#### (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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐适用 ☒不适用

### 33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

### 34、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	9,768,200.00	21,605,041.07
合计	9,768,200.00	21,605,041.07

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
1 年以内（含 1 年）	181,822,452.49	107,942,403.00
1-2 年（含 2 年）	4,834,755.26	10,351,660.51
2-3 年（含 3 年）	9,486,496.53	592,319.32
3 年以上	3,305,562.39	3,051,901.78
合计	199,449,266.67	121,938,284.61

## (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 37	532,831.00	尚未结算
客商 38	352,596.51	尚未结算
客商 39	263,887.12	尚未结算
客商 40	197,236.00	尚未结算
客商 41	138,181.18	尚未结算
合计	1,484,731.81	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	41,181,818.06	41,227,331.05
1-2 年（含 2 年）	586,717.91	722,646.95
2-3 年（含 3 年）	85,964.26	115,694.14
3 年以上	520,229.24	669,233.23
合计	42,374,729.47	42,734,905.37

## (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 42	363,743.56	历史遗留问题
客商 43	268,890.30	历史遗留问题
客商 44	131,601.09	历史遗留问题
客商 45	64,828.00	历史遗留问题
客商 46	52,013.08	历史遗留问题
合计	881,076.03	/

## (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	9,841,836.16	194,721,253.98	191,255,644.84	13,307,445.30
二、离职后福利-设定提存计划	8,757,293.72	31,025,889.94	29,341,138.86	10,442,044.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,599,129.88	225,747,143.92	220,596,783.70	23,749,490.10

**(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	7,088,043.12	153,828,021.54	150,955,906.10	9,960,158.56
二、职工福利费		14,787,922.03	14,787,922.03	
三、社会保险费	1,739,920.85	9,716,419.91	9,199,246.24	2,257,094.52
其中: 医疗保险费	291,596.11	7,709,554.08	7,330,411.54	670,738.65
工伤保险费	985,871.10	1,059,412.05	1,098,885.78	946,397.37
生育保险费	462,453.64	945,454.09	767,949.23	639,958.50
其他		1,999.69	1,999.69	-
四、住房公积金	660,516.85	12,818,596.00	12,753,648.28	725,464.57
五、工会经费和职工教育经费	353,355.34	2,816,091.53	2,804,719.22	364,727.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、短期薪酬		754,202.97	754,202.97	
合计	9,841,836.16	194,721,253.98	191,255,644.84	13,307,445.30

**(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	4,636,204.46	24,556,643.32	23,350,755.50	5,842,092.28
2、失业保险费	3,410,502.57	1,433,371.22	978,217.76	3,865,656.03
3、企业年金缴费	710,586.69	5,035,875.40	5,012,165.60	734,296.49
合计	8,757,293.72	31,025,889.94	29,341,138.86	10,442,044.80

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	1,932,043.62	3,707,025.54
消费税		
营业税		
企业所得税	-2,596,083.31	366,354.24
个人所得税	1,012,346.75	595,226.33
城市维护建设税	-131,070.53	152,169.26
房产税		23,382.14
土地使用税		370.00
教育费附加	-93,408.72	108,286.02
其他税费	13,853.13	2,516.20
合计	137,680.94	4,955,329.73

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、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
1 年以内（含 1 年）	12,273,561.41	10,303,755.20
1-2 年（含 2 年）	3,432,925.30	3,501,214.07
2-3 年（含 3 年）	2,795,461.86	2,884,135.48
3 年以上	2,578,982.58	1,115,112.25
合计	21,080,931.15	17,804,217.00

**(2). 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
往来单位款	16,582,839.83	13,953,338.30
应付个人款	4,498,091.32	3,850,878.70
合计	21,080,931.15	17,804,217.00

**(3). 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
上海荣祥数码影像有限公司	1,020,000.00	往来单位款
工资代扣失业保险	885,011.31	应付个人款
保定市医疗保险基金管理中心	502,338.41	保险费
工资代扣大病保险	396,918.00	应付个人款
保定乐凯彩扩经营部	360,000.00	往来单位款
合计	3,164,267.72	/

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

☐适用 ☒不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

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

#### 45、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

#### 46、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

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☐适用 ☒不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

#### 49、专项应付款

☐适用 ☒不适用

#### 50、预计负债

☐适用 ☒不适用

#### 51、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	8,200,000.00	13,500,000.00	603,866.72	21,096,133.28	
合计	8,200,000.00	13,500,000.00	603,866.72	21,096,133.28	/

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	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	4,000,000.00			166,666.67	3,833,333.33	与资产相关
高性能锂离子电池隔膜产业化	1,500,000.00			62,500.00	1,437,500.00	与资产相关
太阳能电池背板四期扩产项目	2,700,000.00			182,142.86	2,517,857.14	与资产相关
8 号线生产项目		1,500,000.00		89,108.91	1,410,891.09	与资产相关
高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目		12,000,000.00		103,448.28	11,896,551.72	与资产相关



合计	8,200,000.00	13,500,000.00		603,866.72	21,096,133.28	/
----	--------------	---------------	--	------------	---------------	---

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

## 53、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						372,991,735.00

## 54、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

## 55、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）	890,732,486.70		8,782.22	890,723,704.48
其他资本公积	9,181,195.71			9,181,195.71
合计	899,913,682.41		8,782.22	899,904,900.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司溢价收购北京乐凯胶片销售有限公司 20%股权，减少资本公积 8,782.22 元。

## 56、库存股

☐适用 ☒不适用

## 57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	102,042,167.48	6,181,838.15		108,224,005.63
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	146,165,478.98	6,181,838.15		152,347,317.13

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

**60、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	221,687,778.14	195,432,772.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	221,687,778.14	195,432,772.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,238,025.10	41,143,028.78
减：提取法定盈余公积	6,181,838.15	3,698,271.53
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,681,714.39	11,189,752.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	262,062,250.70	221,687,778.14

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

√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	1,762,214,753.38	1,457,922,118.74	1,408,559,560.17	1,169,459,775.66
其他业务	89,103,719.33	78,193,368.56	12,904,012.81	6,536,571.89
合计	1,851,318,472.71	1,536,115,487.30	1,421,463,572.98	1,175,996,347.55

**62、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		278,006.95
城市维护建设税	4,059,729.87	2,596,570.75
教育费附加	2,585,001.03	1,846,225.23
资源税		
房产税	1,905,770.34	871,103.27
土地使用税	827,650.19	647,840.40
车船使用税	24,071.48	10,625.32
印花税	894,665.22	462,146.82
合计	10,296,888.13	6,712,518.74

其他说明：

项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**63、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	42,022,648.95	36,705,903.24
办公费用	1,437,649.96	1,993,250.11
差旅费	2,971,247.67	3,808,750.75
业务招待费	1,722,075.93	2,087,319.07
运输费	26,111,934.88	22,972,171.96
广告费	94,553.59	335.00
代理手续费、销售服务费	11,281,647.56	1,595,779.37
折旧费	2,020,283.19	1,896,651.11
租金	3,310,990.37	3,707,124.86
其他	6,484,652.87	5,882,389.88
合计	97,457,684.97	80,649,675.35

**64、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	44,688,513.75	36,286,156.73
水电费及办公费	2,167,691.93	2,097,063.67
差旅费	1,468,834.19	1,208,830.71
业务招待费	805,872.92	403,877.63
折旧费	1,615,619.03	2,087,872.56
修理费	2,064,690.84	2,243,694.00
无形资产摊销	6,939,839.72	6,075,930.48
税金	-	658,357.30
租赁费	4,243,609.01	4,047,699.35

聘请中介机构费	1,612,605.27	913,637.57
研究与开发费用	63,320,186.27	46,214,161.28
停工损失	780,974.10	793,761.50
报废损失	182,350.94	1,265,537.92
咨询费	3,637,793.81	-
其他	7,226,629.34	9,482,814.50
合计	140,755,211.12	113,779,395.20

**65、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	7,741,404.66	4,454,464.64
减：利息收入	-7,118,567.12	-12,750,876.60
汇兑损益	3,388,413.92	-1,460,010.08
其他	2,743,140.31	2,086,826.57
合计	6,754,391.77	-7,669,595.47

**66、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	4,851,834.24	8,189,685.13
二、存货跌价损失	3,772,224.29	3,451,289.82
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	8,624,058.53	11,640,974.95

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-172,580.82	-156,448.92
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-172,580.82	-156,448.92

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,091,052.68	-
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	179,252.60	382,800.00
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,136,351.88	3,872,768.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
短期理财产品收益	670,080.71	
合计	8,894,632.51	4,255,568.08

其他说明：

无

## 69、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			
其中：固定资产处置利得			
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			
与企业日常活动无关的政府补助	3,493,660.69	844,246.00	3,493,660.69
违约赔偿收入	2,000.00		2,000.00
其他	2,767,907.17	4,350,137.19	2,767,907.17
合计	6,263,567.86	5,194,383.19	6,263,567.86

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
8 号线生产项目		300,000.00	与收益相关
出口信用保险投保企业补助	201,900.00	250,000.00	与收益相关

财政局专利资金补助		14,400.00	与收益相关
高新区管委会知识产权奖励款	137,500.00		与收益相关
科技服务局专利资金补助	35,000.00		与收益相关
科学技术和知识产权局专利资金补助	42,000.00		与收益相关
墙改补助	115,628.80		与收益相关
商务厅、财政厅专项资金补助	32,300.00		与收益相关
科学技术局奖励款	400,000.00		与收益相关
高新区管委会先进企业奖励款	50,000.00		与收益相关
2016 年省科技发展专项资金(企业研究开发补助)	802,300.00		与收益相关
外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	700,000.00		与收益相关
失业保险稳岗补贴资金	443,749.68		与收益相关
2016 年度外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	300,000.00		与收益相关
2016 年度失业保险稳岗补贴资金	152,127.00		与收益相关
汕头高新技术产业开发区管理委员会 2016 年企业出口、产值达标奖励	35,000.00		与收益相关
汕头高新技术产业开发区管理委员会 2015 年企业发展达标奖	25,000.00		与收益相关
汕头高新技术产业开发区管理委员会 2014 年企业发展达标奖		25,000.00	与收益相关
2015 年促进投保出口信用保险专项资金补贴		47,500.00	与收益相关
省级财政电机能效提升补贴资金		56,046.00	与收益相关
金平区财政局 2015 年促进进口专项资金		109,300.00	与收益相关
政府补贴国外展会费用		40,000.00	与收益相关
收到 2015 年外经贸发展专项资金款	18,000.00		与收益相关
南京市社保局稳岗补贴	3,155.21		与收益相关
河北省专利申请资助金		2,000.00	与收益相关
合计	3,493,660.69	844,246.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
销售废料收入	1,718,433.72	1,230,551.78
保险赔款	1,039,067.05	420,252.30
无法支付或收到的往来款项	6,788.86	2,692,170.54
防伪税控开票系统技术维护费、退税款等	3,617.54	7,162.57
合计	2,767,907.17	4,350,137.19

## 70、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			
其中：固定资产处置损失			
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			
盘亏损失	12,006.53	92,740.40	12,006.53
罚款支出	55,854.27	-	55,854.27
其他	-1,719.13	55,170.14	-1,719.13
合计	66,141.67	147,910.54	66,141.67

## 71、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	4,693,111.10	4,540,086.14
递延所得税费用	384,659.57	-430,842.69
合计	5,077,770.67	4,109,243.45

### (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	66,569,459.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,985,418.91
子公司适用不同税率的影响	-375,945.22
调整以前期间所得税的影响	403,509.11
非应税收入的影响	-3,720,447.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,017,505.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,193,843.06
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	
研发费用加计扣除	-3,281,006.53
其他	3,242,579.46
所得税费用	5,077,770.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动			
2. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			

项目	本期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期利得或损失的有效部分			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小计			
5. 外币报表折算差额			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额			
小计			
三. 其他综合收益合计			

续表

项目	上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额
一. 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动			
2. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
二. 以后将重分类进损益的其他综合收益	-48,015.00		-48,015.00
1. 权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
2. 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益			
小计			
4. 现金流量套期利得或损失的有效部分			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益	48,015.00		48,015.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额			
小计	-48,015.00		-48,015.00
5. 外币报表折算差额			
减：前期转入其他综合收益当期转入损益的税后净额			
小计			
三. 其他综合收益合计	-48,015.00		-48,015.00

## (2) 其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	权益法核算的在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动的利得或损失	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失	现金流量套期利得或损失的有效部分	外币报表折算差额	其他综合收益合计
一、上期期初余额						48,015.00		48,015.00
二、上期增减变动金额						-48,015.00		-48,015.00
三、本期期初余额								



项目	重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	权益法核算的在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额	可供出售金融资产公允价值变动的利得或损失	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的利得或损失	现金流量套期利得或损失的有效部分	外币报表折算差额	其他综合收益合计
四、本期增减变动金额								
五、本期期末余额								

### 73、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	3,442,440.62	4,358,044.68
政府补贴收入	16,993,660.69	5,004,246.00
利息收入	7,118,567.12	12,750,876.60
往来款项	8,024,467.84	8,615,579.82
合计	35,579,136.27	30,728,747.10

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
报销差旅、招待等费用、办公费	9,283,949.48	12,889,297.01
支付服务费、维修费、代理费等	9,091,567.31	3,715,647.70
支付手续费	1,611,262.72	1,344,539.03
租赁费	4,421,318.43	9,271,611.87
其他	20,428,793.33	18,783,327.74
合计	44,836,891.27	46,004,423.35

#### (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	2,700,000.00	
合计	2,700,000.00	

#### (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
退处置固定资产款项		500,000.00
清算子公司	4,724,683.58	809,688.12
合计	4,724,683.58	1,309,688.12

## (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	13,370,182.90	36,460,022.21
合计	13,370,182.90	36,460,022.21

## (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	22,084,626.12	16,082,214.33
合计	22,084,626.12	16,082,214.33

## 74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	61,491,688.73	45,369,089.20
加：资产减值准备	8,624,058.53	11,640,974.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,363,993.81	36,142,229.01
无形资产摊销	7,114,037.88	6,292,881.96
长期待摊费用摊销	47,747.76	70,813.96
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）	268,636.09	21,515.82
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	－	－
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	172,580.82	156,448.92
财务费用（收益以“－”号填列）	7,741,404.66	4,454,464.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,894,632.51	-4,255,568.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	410,546.69	-400,173.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-25,887.12	-30,669.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	-97,537,294.15	-14,990,098.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-199,661,966.47	-131,800,339.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	170,484,599.28	8,364,943.57
其他	－	－
经营活动产生的现金流量净额	8,599,514.00	-38,963,486.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	284,172,889.81	449,706,846.66
减：现金的期初余额	449,706,846.66	555,634,830.93
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	-165,533,956.85	-105,927,984.27

## (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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,872,049.70
其中：兰州乐凯胶片有限公司	706,370.92
昆明乐凯胶片有限公司	48,039.54
西安乐凯胶片有限公司	304,427.32
武汉乐凯胶片有限公司	289,103.00
郑州乐凯胶片有限公司	136,680.31
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	22,019.39
南昌乐凯胶片有限公司	1,332,100.66
太原乐凯胶片有限公司	1,769,087.47
长沙乐凯胶片有限公司	78,081.47
上海乐凯胶片有限公司	2,043,314.34
济南乐凯胶片有限公司	142,825.28
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	6,872,049.70

## (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	284,172,889.81	449,706,846.66
其中：库存现金	32,283.25	21,969.96
可随时用于支付的银行存款	283,358,227.22	219,552,995.27
可随时用于支付的其他货币资金	782,379.34	230,131,881.43
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	284,172,889.81	449,706,846.66
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

**75、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

**76、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	26,921,779.15	保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	26,921,779.15	/

**77、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			38,677,985.43
其中：美元	5,892,478.97	6.5342	38,502,636.07
欧元	21,237.42	7.8023	165,700.73
港币	166,692.00	0.0579	9,648.63
人民币			
应收账款			53,414,576.03
其中：美元	8,160,646.06	6.5342	53,323,293.49
欧元	11,699.44	7.8023	91,282.54
港币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
应付账款			12,364,559.98
其中：美元	546,406.99	6.5342	3,570,332.56
欧元	1,110,889.14	7.8023	8,667,490.34
日元	2,189,539.00	0.0579	126,737.08
其他应付款			85,121.02
其中：美元	13,027.00	6.5342	85,121.02

(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

**78、套期**

□适用 √不适用

**79、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	补助项目	金额	列报项目	递延收益	其他收益	营业外收入	计入当期损益的金额
与资产相关	高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	12,000,000.00		12,000,000.00	103,448.28		103,448.28
与资产相关	8号线生产项目	1,500,000.00		1,500,000.00	89,108.91		89,108.91
与资产相关	太阳能电池背板四期扩产项目	182,142.86		182,142.86	182,142.86		182,142.86
与资产相关	高性能锂离子电池隔膜生产线项目	166,666.67		166,666.67	166,666.67		166,666.67
与资产相关	高性能锂离子电池隔膜产业化	62,500.00		62,500.00	62,500.00		62,500.00
与收益相关	科学技术局奖励款	400,000.00				400,000.00	400,000.00
与收益相关	出口信用保险投保企业补助	201,900.00				201,900.00	201,900.00
与收益相关	高新区管委会知识产权奖励款	137,500.00				137,500.00	137,500.00
与收益相关	墙改补助	115,628.80				115,628.80	115,628.80
与收益相关	高新区管委会先进企业奖励款	50,000.00				50,000.00	50,000.00
与收益相关	科学技术和知识产权局专利资金补助	42,000.00				42,000.00	42,000.00
与收益相关	科技服务局专利资金补助	35,000.00				35,000.00	35,000.00
与收益相关	商务厅、财政厅专项资金补助	32,300.00				32,300.00	32,300.00
与收益相关	2016年省科技发展专项资金(企业研究开发补助)	802,300.00				802,300.00	802,300.00
与收益相关	外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	700,000.00				700,000.00	700,000.00
与收益相关	失业保险稳岗补贴资金	443,749.68				443,749.68	443,749.68
与收益相关	2016年度外经贸发展专项资金企业品牌培育项目	300,000.00				300,000.00	300,000.00
与收益相关	2016年度失业保险稳岗补贴资金	152,127.00				152,127.00	152,127.00
与收益相关	汕头高新技术产业开发区管理委员会2016年企业出口、产值达标奖励	35,000.00				35,000.00	35,000.00
与收益相关	汕头高新技术产业开发区管理委员会2015年企业发展达标奖	25,000.00				25,000.00	25,000.00
与收益相关	收到2015年外经贸发展专项资金款	18,000.00				18,000.00	18,000.00
与收益相关	南京市社保局稳岗补贴	3,155.21				3,155.21	3,155.21

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**80、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

**3、 反向购买**

☐适用 ☒不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
广州乐凯胶片有限公司	2,221,290.00	90.00	出售	2017 年 12 月 29 日	产权交易合同	1,777,033.26						

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

(1) 为进一步优化销售网络,降低费用,整合资源,提高工作效率,公司第七届董事会第五次会议通过《关于撤销长沙、南昌等 8 家子公司的议案》,决定撤销长沙乐凯胶片有限公司、南昌乐凯胶片有限公司、合肥乐凯胶片有限公司、上海乐凯胶片有限公司、天津乐凯胶片有限公司、济南乐凯胶片有限公司、郑州乐凯胶片有限公司、太原乐凯胶片有限公司 8 家子公司,原属地业务转移至北京乐凯胶片销售有限公司当地的分公司。2017 年 4 月 26 日以上八家子公司进入清算期,公司根据对清算子公司控制的具体情况,年末除合肥乐凯胶片有限公司外,其余七家均未纳入合并。

未纳入合并的七家清算子公司本期仅合并 1 至 12 月份的利润表和现金流量表。截至本报告批准报出日止,除合肥乐凯胶片有限公司外上述七家子公司的税务、工商手续均已注销完毕。

(2) 合肥乐凯胶片有限公司于 2018 年 2 月 26 日完成工商注销。

(3) 沈阳乐凯胶片有限公司正在办理注销。

#### 6、 其他

□适用 √不适用

## 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	100.00	投资设立
保定乐凯照相化学有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	45.28	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	100.00	投资设立
合肥乐凯胶片有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	销售	90.00	90.00	投资设立
保定乐凯进出口贸易有限公司	河北省保定市	河北省保定市	销售	55.00	55.00	同一控制下的企业合并

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：

母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本(万元)	纳入合并范围原因
1	保定乐凯照相化学有限公司	45.28	45.28	628.00	详见注释

注：保定乐凯照相化学有限公司股东中国乐凯集团有限公司占股 40.71%，个人资本占股 14.01%。

## (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
保定乐凯照相化学有限公司	54.72	4,289,025.87	1,718,258.95	16,525,038.83
合肥乐凯胶片有限公司	10.00	8,606.76		-97,638.22
保定乐凯进出口贸易有限公司	45.00	-2,011,254.78	184,500.00	-1,447,895.13

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

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
保定乐凯照相化学有限公司	35,262,564.41	2,051,087.93	37,313,652.34	7,114,121.72		7,114,121.72	28,461,397.66	2,333,436.56	30,794,834.22	5,293,435.68		5,293,435.68
合肥乐凯胶片有限公司	580,377.63	105,956.43	686,334.06	1,662,716.23		1,662,716.23	4,686,347.11	116,533.83	4,802,880.94	5,865,330.69		5,865,330.69
保定乐凯进出口贸易有限公司	21,524,564.16	86,091.05	21,610,655.21	24,828,199.94		24,828,199.94	35,360,128.80	5,786.49	35,365,915.29	33,704,004.95		33,704,004.95
长沙乐凯胶片有限公司							3,125,850.50	35,342.97	3,161,193.47	2,997,666.70		2,997,666.70
南昌乐凯胶片有限公司							5,558,258.55	131,435.21	5,689,693.76	4,094,153.18		4,094,153.18
广州乐凯胶片有限公司							17,494,105.43	93,353.53	17,587,458.96	13,292,519.84		13,292,519.84
南京乐凯胶片有限公司							5,322,071.38	958,776.99	6,280,848.37	5,549,891.82		5,549,891.82
上海乐凯胶片有限公司							5,556,715.73	152,810.33	5,709,526.06	3,806,140.97		3,806,140.97
天津乐凯胶片有限公司							2,461,482.72	163,196.40	2,624,679.12	3,784,641.91		3,784,641.91
沈阳乐凯胶片有限公司							5,055,615.02	45,495.45	5,101,110.47	4,677,562.62		4,677,562.62
北京乐凯胶片销售有限公司							13,267,751.51	797,590.43	14,065,341.94	12,252,253.02		12,252,253.02
济南乐凯胶片有限公司							6,306,140.54	129,359.15	6,435,499.69	6,369,472.45		6,369,472.45
郑州乐凯胶片有限公司							3,798,583.05	142,265.24	3,940,848.29	3,617,739.18		3,617,739.18
太原乐凯胶片有限公司							4,168,185.28	90,712.24	4,258,897.52	2,235,253.07		2,235,253.07
呼和浩特乐凯胶片有限公司							921,035.04	366,562.76	1,287,597.80	426,264.35		426,264.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保定乐凯照相化学有限公司	42,892,535.69	7,838,132.08	7,838,132.08	7,227,581.77	39,557,917.47	7,144,748.50	7,144,748.50	4,848,277.61
合肥乐凯胶片有限公司	10,630,224.89	86,067.58	86,067.58	258,601.99	20,893,505.85	4,633.54	4,633.54	273,583.39
保定乐凯进出口贸易有限公司	17,261,549.23	-4,469,455.07	-4,469,455.07	-1,119,720.17	42,035,693.40	463,381.73	463,381.73	-17,272,134.53
长沙乐凯胶片有限公司					25,244,695.66	17,354.05	17,354.05	94,142.18
南昌乐凯胶片有限公司					27,290,194.43	45,276.39	45,276.39	81,572.93
广州乐凯胶片有限公司					55,892,039.36	53,653.08	53,653.08	2,401,087.16
南京乐凯胶片有限公司					47,262,090.71	7,020.26	7,020.26	157,759.64
上海乐凯胶片有限公司					35,807,476.85	274,256.98	274,256.98	23,704.02
天津乐凯胶片有限公司					22,722,108.93	425.98	425.98	-388.52

2017 年年度报告

沈阳乐凯胶片有限公司					41,242,366.50	2,046.40	2,046.40	19.48
北京乐凯胶片销售有限公司					29,045,300.53	312,536.46	312,536.46	1,104,155.94
济南乐凯胶片有限公司					39,451,895.96	55,679.75	55,679.75	-346,113.37
郑州乐凯胶片有限公司					23,946,154.02	7,344.65	7,344.65	189,455.98
太原乐凯胶片有限公司					41,560,667.11	190,456.49	190,456.49	-287,216.70
呼和浩特乐凯胶片有限公司					7,276,546.63	785.70	785.70	194,515.82

**(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**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

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

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

本公司的内部审计部门同时对审计风险管理的政策和程序的执行情况进行管控，并且将发现的有关问题汇报给审计委员会。

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

### （一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### （1）外汇风险

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、英镑有关，本公司目前的客户或供应商中有使用欧元、美元、日元、英镑，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。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为以美元、欧元、日元、英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。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。

项目	期末余额				
	美元	欧元	日元	英镑	合计
货币资金	38,502,636.07	165,700.73	9,648.63		38,677,985.43
应收账款	53,323,293.49	91,282.54			53,414,576.03
应付账款	3,570,332.56	8,667,490.34	126,737.08		12,364,559.98
其他应付款	85,121.02				85,121.02
合计	95,481,383.14	8,924,473.61	136,385.71		104,542,242.46

（续）

项目	期初余额				
	美元	欧元	日元	英镑	合计
货币资金	32,514,307.67	75,062.39	21,522.04		32,610,892.10
应收账款	72,208,001.34	2,129,689.47			74,337,690.81
应付账款	48,737,991.46	7,490,074.64	9,795,366.03	165,082.36	66,188,514.48
合计	153,460,300.47	9,694,826.50	9,816,888.07	165,082.36	173,137,097.39

2017 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，则公司将增加或减少净利润 149.89 万元，管理层认为 2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。如果人民币对欧元升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润-14.30 万元，管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对欧元可能发生变动的合理范围。如果人民币对日元升值或贬值 10%，则公司将减少或增加净利润-0.20 万元，管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对日元可能发生变动的合理范围。

#### （3）其他价格风险

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

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

### 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司运用贸易融资、长短期借款及其他计息借款等方式保持融资持续性与灵活性的平衡，并获得主要金融机构足额授信，以满足短期和较长期的资金需求。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。本公司的财务部门管理公司的资金在正常范围内使用

并确保其被严格控制。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

公司财务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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	342,481,353.87				342,481,353.87
应付账款	181,822,452.49	4,834,755.26	9,486,496.53	3,305,562.39	199,449,266.67
预收账款	41,181,818.06	586,717.91	85,964.26	520,229.24	42,374,729.47
其他应付款	9,160,005.51	3,501,214.07	2,884,135.48	1,115,112.25	16,660,467.31
合计	574,645,629.93	8,922,687.24	12,456,596.27	4,940,903.88	600,965,817.32

## 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

### 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

### 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

### 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：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	3,060,060,000.00	34.11	34.11

本企业的母公司情况的说明

本企业实际控制人为中国航天科技集团有限公司

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会

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

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 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

□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

合营或联营企业名称	与本企业关系
乐凯医疗科技有限公司（原名：保定乐凯薄膜有限责任公司）	受同一母公司控制
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	受同一母公司控制
保定乐凯新材料股份有限公司	受同一母公司控制
保定市乐凯化学有限公司	受同一母公司控制
北京乐凯科技有限公司	受同一母公司控制
合肥乐凯科技产业有限公司	受同一母公司控制
河北乐凯化工工程设计有限公司	受同一母公司控制
乐凯华光印刷科技有限公司	受同一母公司控制
连云港神舟新能源有限公司	受同一实际控制人控制
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	受同一母公司控制
上海乐凯纸业业有限公司	受同一母公司控制
沈阳感光化工研究院有限公司	受同一母公司控制
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	母公司创办的联营企业
天津乐凯薄膜有限公司	受同一母公司控制
航天科技财务有限责任公司	受同一实际控制人控制
张掖神舟新能源有限公司	受同一实际控制人控制
上海神舟新能源发展有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

☐适用 ☒不适用**4、其他关联方情况**☐适用 ☒不适用**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
乐凯医疗科技有限公司	原材料	20,512,556.75	10,837.61
保定市乐凯化学有限公司	原材料	3,496,157.08	3,173,339.76
合肥乐凯科技产业有限公司	原材料	91,835,277.87	22,087,786.05
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	原材料	45,455,971.93	44,875,930.92
中国乐凯集团有限公司	原材料、劳务、能源	42,148,579.56	41,406,787.72
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	原材料	10,624,460.81	9,648,367.22
上海乐凯纸业业有限公司	原材料	56,584.00	24,650,649.99
河北乐凯化工工程设计有限公司	劳务	1,255,094.32	239,316.24
保定乐凯设备制造安装有限公司	劳务	694,200.88	563,504.26
沈阳感光化工研究院有限公司	原材料	16,073,127.56	9,671,172.60

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
中国乐凯集团有限公司	感光材料收入、综合服务收入、汽车租赁收入	849,641.20	1,325,160.94
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	套药、综合服务费	156,759.19	111,271.31
上海乐凯纸业业有限公司	感光材料、综合服务费		27,455.30
保定市乐凯化学有限公司	感光材料、综合服务费	21,521.45	42,084.67
保定乐凯新材料股份有限公司	进出口代理费、综合服务费	234,657.71	271,826.75
乐凯医疗科技有限公司	感光材料、综合服务费	26,050,935.31	2,386,469.28
连云港神舟新能源有限公司	光伏材料	79,418,623.31	54,144,749.99
河北乐凯化工工程设计有限公司	综合服务费	2,880.00	3,240.00
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	感光材料	19,167.95	22,861.29
保定乐凯设备制造安装有限公司	综合服务费	2,160.00	2,520.00
张掖神舟新能源有限公司	光伏材料		198,846.15
上海神舟新能源发展有限公司	光伏材料	1,832,405.14	2,471,868.39
天津乐凯薄膜有限公司	光伏材料	-	81,074.93

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

☐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	6,960,528.56	8,223,859.06
北京乐凯科技有限公司	房屋及土地	1,970,461.58	2,002,029.79

## 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

## (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	370.28	368.06

## (8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

## 关联方存贷服务

本公司在实际控制人所属子公司航天科技财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）办理存款、借款业务，2017年初本公司及子公司在财务公司存放资金153,714,264.34元；截止2017年12月31日，本公司及子公司在财务公司存款余额145,809,407.64元，本公司从财务公司借款余额为241,882,451.49元；2017年度，本公司及子公司收到财务公司存款利息624,880.98元，支付财务公司贷款利息5,622,375.00元，支付贴现利息0.00元。

名称	存款余额	借款余额	存款利息	贷款利息	贴现利息
----	------	------	------	------	------



航天科技财务有限公司	145,809,407.64	241,882,451.49	624,880.98	5,622,375.00	
------------	----------------	----------------	------------	--------------	--

## 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
应收票据	连云港神州新能源有限公司	24,832,209.00		30,614,300.00	
应收票据	上海神舟新能源发展有限公司	577,136.00		1,731,400.00	
应收票据	中国乐凯集团有限公司	488,703.00		118,630.00	
应收票据	乐凯医疗科技有限公司	718,019.00			
应收账款	连云港神州新能源有限公司	25,854,924.00		15,568,507.00	
应收账款	上海神舟新能源发展有限公司	702,938.00		621,446.00	
应收账款	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	55,000.00	55,000.00	74,661.50	55,000.00
预付账款	中国乐凯集团有限公司	283,990.59			
预付账款	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	20,469.45		21,669.45	
预付账款	合肥乐凯科技产业有限公司	43,125.50			
预付账款	上海乐凯纸业有限公司	25,570.00			
其他应收款	乐凯医疗科技有限公司			14,222.32	
其他应收款	保定乐凯设备制造安装有限公司	773.81		73,109.79	21,477.00
其他应收款	保定乐凯数码影像有限公司	2,036,784.97		2,036,784.97	
其他应收款	保定乐凯新材料股份有限公司	114,185.58		103,302.69	
其他应收款	保定市乐凯化学有限公司			1,720.61	
其他应收款	上海乐凯纸业有限公司			35,041.32	
其他应收款	中国乐凯集团有限公司	1,522,715.72		2,180,459.80	
其他应收款	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	74,385.34	4,106.70	42,727.43	12,176.68

### (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
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	188,485.00	128,985.00
应付账款	保定市乐凯化学有限公司	131,978.08	418,208.11
应付账款	合肥乐凯科技产业有限公司	-	4,054,061.07
应付账款	河北乐凯化工工程设计有限公司	11,000.00	-
应付账款	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	15,514,680.72	7,526,194.41
应付账款	上海乐凯纸业有限公司	386,072.20	13,016,010.96
应付账款	天津乐凯薄膜有限公司	92,531.36	92,531.36
应付账款	中国乐凯集团有限公司		354,509.60
应付账款	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	2,558,112.28	2,767,944.12
应付账款	沈阳感光化工研究院有限公司	4,513,478.68	4,445,637.57
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	641,268.18	-
应付账款	保定乐凯数码影像有限公司	2,880.00	-
应付票据	合肥乐凯科技产业有限公司	-	2,000,000.00
应付票据	上海乐凯纸业有限公司	-	2,000,000.00
应付票据	沈阳感光化工研究院有限公司	-	2,444,200.00
应付票据	中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	-	500,000.00

其他应付款	中国乐凯集团有限公司	199,892.67	323,966.86
其他应付款	上海乐凯纸业业有限公司		39,054.56
其他应付款	保定乐凯设备制造安装有限公司	65,222.21	370.99
其他应付款	河北乐凯化工工程设计有限公司	56,000.00	-
其他应付款	沈阳感光化工研究院有限公司	300,000.00	300,000.00

## 7、 关联方承诺

√适用 □不适用

详见本报告 第五节 重要事项 中的二、承诺事项履行情况。

## 8、 其他

√适用 □不适用

### 关联方购买股权

被交易公司名称	日期	交易对方	交易金额(元)	交易标的	股权比例
北京乐凯胶片销售有限公司	2017年8月25日	中国乐凯集团有限公司	371,400.00	股权	20%
沈阳乐凯胶片有限公司	2017年8月25日	中国乐凯集团有限公司	65,550.00	股权	10%
南京乐凯胶片有限公司	2017年8月2日	中国乐凯集团有限公司	703,080.00	股权	10%
呼和浩特乐凯胶片有限公司	2017年8月25日	中国乐凯集团有限公司	481,430.00	股权	10%

注：沈阳乐凯胶片有限公司、南京乐凯胶片有限公司、呼和浩特乐凯胶片有限公司已完成吸收合并注销。

## 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

### 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	17,903,603.28
经审议批准宣告发放的利润或股利	17,903,603.28

### 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

#### (1) 合肥乐凯注销

2017 年度合肥乐凯胶片有限公司已公告清理，截止 2018 年 2 月 26 日合肥乐凯胶片有限公司完成工商注销。

#### (2) 买方信贷展期期后到期

本公司针对 2017 年新增和（展期）的买方信贷 65,248,512.93 元，全部签署了回购协议，附带相应回购义务。截至本报告批准报出日，已实际发生回购金额为 15,667,906.62 元（含少量欠息）。

截止 25 日信息，回购金额可能增加 100 万左右。

#### (3) ET 项目期后回款情况

债权人保定乐凯进出口贸易有限公司、债务人客商 3 及债务人关联公司客商 4 于 2017 年 3 月 31 日签署了《还款协议》。

债权人保定乐凯进出口贸易有限公司于 2017 年 11 月 7 日在河北省石家庄市中级人民法院正式立案诉讼，要求债务人客商 3 及债务人关联公司客商 4 履行还款义务。

经双方友好协商，2018 年 1 月 26 日，债务人客商 3 通过协议已将其实际控制的在苏州达泰创业投资中心（有限合伙）的投资份额（人民币 1,000 万元）转至债权人保定乐凯进出口贸易有限公司名下，并启动正式的变更手续；债务人客商 3 及债务人关联公司客商 4 承认 2018 年相关还款计划；并且债务人客商 3 承诺并实际于 2018 年 2 月 5 日支付 700 万人民币于债权人保定乐凯进出口贸易有限公司账户。

现双方于 2018 年 2 月 5 日已达成庭外和解协议，债权人保定乐凯进出口贸易有限公司已撤销在河北省石家庄市中级人民法院的诉讼。

## 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

## (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

为保障和提高企业职工退休后的待遇水平，建立完善的养老保障体系，调动本企业职工的劳动积极性，增强企业的凝聚力，促进企业的健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》、《集体合同规定》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》等法律、法规及政策，本公司按照集团的统一部署，结合本企业的实际情况，研究制定了乐凯胶片企业年金方案，扎实推进企业年金工作，取得了良好的效果。

## 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

## 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司根据母公司及各个子公司的经营模式分为影像、光伏业务板块。

## (2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	影像材料	光伏材料	分部间抵销	合计
本期营业收入	1, 029, 296, 569. 13	822, 021, 903. 58		1, 851, 318, 472. 71
上期营业收入	811, 916, 059. 49	609, 547, 513. 49		1, 421, 463, 572. 98
本期营业成本	820, 652, 768. 39	715, 462, 718. 91		1, 536, 115, 487. 30
上期营业成本	627, 348, 864. 88	548, 647, 482. 67		1, 175, 996, 347. 55

## (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

## 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). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,118,881.11	1.38	4,118,881.11	100.00		10,893,925.02	3.74	7,550,638.19	69.31	3,343,286.83
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,468,019.77	98.49	6,474,487.91	2.21	286,993,531.86	279,592,572.25	96.13	978,324.92	0.35	278,614,247.33
其中: 关联方组合	52,734,789.39	17.70			52,734,789.39	42,185,676.26	14.59			42185676.26
账龄分析法组合	240,733,230.38	80.80	6,474,487.91	2.69	234,258,742.47	237,406,895.99	81.62	978,324.92	0.42	236,428,571.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	366,602.00	0.12	366,602.00	100.00		366,602.00	0.13	366,602.00	100.00	
合计	297,953,502.88	100.00	10,959,971.02	/	286,993,531.86	290,853,099.27	100.00	8,895,565.11	/	281,957,534.16

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客商 1	2,413,658.61	2,413,658.61	100.00	对方破产, 已起诉, 无法执行
客商 2	1,705,222.50	1,705,222.50	100.00	对方破产, 已起诉, 无法执行
合计	4,118,881.11	4,118,881.11	/	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月)	168,484,734.14		0.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	35,322,113.33	1,412,884.53	4.00
1 年以内小计	203,806,847.47	1,412,884.53	
1 至 2 年	30,274,057.44	3,027,405.74	10.00

2 至 3 年	6,597,325.47	1,979,197.64	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	55,000.00	55,000.00	100.00
合计	240,733,230.38	6,474,487.91	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例 (%)	计提理由
客商 47	366,602.00	366,602.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
合计	366,602.00	366,602.00	/	/	/

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,395,967.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,821,143.08 元；核销坏账准备金额 1,983,796.59 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客商 21	2,821,143.08	减值迹象已消除
合计	2,821,143.08	/

其他说明

2017 年度本公司与客商 21 业务正常开展，客商 21 正在积极还款；拉美市场已经重新启动，以前年度货款无法收回的因素已经消除。

## (3). 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	3,093,458.15

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 22	货款	0.99	回款不一致形成差额，长期遗留	管理层审批	否
客商 23	货款	0.07	回款不一致形成差额，长期遗留	管理层审批	否
客商 24	货款	0.07	回款不一致形成差额，长期遗留	管理层审批	否
客商 25	货款	0.07	回款不一致形成差额，长期遗留	管理层审批	否
客商 26	货款	0.07	回款不一致形成差额，长期遗留	管理层审批	否
客商 27	货款	146,946.31	美国官司代垫运费，已超 10 年无法收回	管理层审批	否
客商 28	货款	15,723.88	阿根廷经济危机，公司倒闭，无法偿还	管理层审批	否

客商 29	货款	610.90	账龄长, 无法收回	管理层审批	否
客商 30	货款	12,354.26	账龄长, 无法收回	管理层审批	否
客商 31	货款	2,917,821.53	公司已注销, 无法收回	管理层审批	否
合计	/	3,093,458.15	/	/	/

应收账款核销说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	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 5	货款	68,266,263.05	6 个月以内 26,157,382.74 元; 6 个月-1 年 29,590,731.95 元; 1-2 年 12,518,148.36 元;	22.91	2,435,444.11
客商 6	货款	25,854,924.00	6 个月以内	8.68	-
客商 7	货款	21,401,082.62	6 个月以内	7.18	-
客商 8	货款	18,196,742.63	6 个月以内	6.11	-
客商 4	货款	16,485,772.42	1-2 年	5.53	1,648,577.24
合计	/	150,204,784.72	/	/	4,084,021.36

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

☒ 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,654,484.25	100.00	423,340.09	3.10	13,231,144.16	26,728,182.00	100.00	609,897.23	2.28	26,118,284.77
其中: 关联方组合	7,431,749.25	54.43			7,431,749.25	13,011,980.03	48.68			13,011,980.03
账龄分析法组合	6,222,735.00	45.57	423,340.09	6.80	5,799,394.91	13,716,201.97	51.32	609,897.23	4.45	13,106,304.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	13,654,484.25	100.00	423,340.09	/	13,231,144.16	26,728,182.00	100.00	609,897.23	/	26,118,284.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内 (含 6 个月)	5,055,089.93		0.00
6 个月-1 年 (含 1 年)	127,522.17	5,100.89	4.00
1 年以内小计	5,182,612.10	5,100.89	
1 至 2 年	364,033.98	36,403.40	10.00
2 至 3 年	330,008.00	99,002.40	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	158,118.50	94,871.10	60.00
4 至 5 年	0.58	0.46	80.00
5 年以上	187,961.84	187,961.84	100.00
合计	6,222,735.00	423,340.09	284.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-186,557.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来单位款	13,367,682.58	25,061,053.62
应收个人款	286,801.67	1,667,128.38
合计	13,654,484.25	26,728,182.00

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客商 14	应收广州股权款	2,240,732.58	6 个月以内	28.27	
客商 16	往来款	1,522,715.72	6 个月以内	14.03	
客商 19	往来款	1,856,595.37	6 个月以内	10.79	
客商 15	加工费	2,036,784.97	5 年以上	7.85	
客商 20	货款	1,149,811.84	6 个月以内 92,047.64 元； 1-2 年 1,057,764.20 元；	7.57	



合计	/	8,806,640.48	/	68.51	
----	---	--------------	---	-------	--

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 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	93,041,030.81		93,041,030.81	110,444,630.81	4,184,065.93	106,260,564.88
对联营、合营企业投资						
合计	93,041,030.81		93,041,030.81	110,444,630.81	4,184,065.93	106,260,564.88

## (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		
保定乐凯照相化学有限公司	2,843,482.10			2,843,482.10		
武汉乐凯胶片有限公司	367,332.56		367,332.56			
长沙乐凯胶片有限公司	594,000.00		594,000.00			
南昌乐凯胶片有限公司	990,000.00		990,000.00			
广州乐凯胶片有限公司	1,980,000.00		1,980,000.00			
成都乐凯胶片有限公司						
昆明乐凯胶片有限公司	124,044.66		124,044.66			
南京乐凯胶片有限公司	1,746,000.00	703,080.00	2,449,080.00			
合肥乐凯胶片有限公司	1,260,000.00			1,260,000.00		
上海乐凯胶片有限公司	2,133,000.00		2,133,000.00			
天津乐凯胶片有限公司	450,000.00		450,000.00			
沈阳乐凯胶片有限公司	450,000.00	65,550.00	515,550.00			
北京乐凯胶片销售有限公司	400,000.00	371,400.00		771,400.00		
济南乐凯胶片有限公司	450,000.00		450,000.00			
郑州乐凯胶片有限公司	558,000.00		558,000.00			
太原乐凯胶片有限公司	1,089,000.00		1,089,000.00			
西安乐凯胶片有限公司	422,769.86		422,769.86			
兰州乐凯胶片有限公司	637,662.55		637,662.55			
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	303,124.44		303,124.44			
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	1,296,000.00	481,430.00	1,777,430.00			
保定乐凯进出口贸易有限公司	715,909.96			715,909.96		
合计	106,260,564.88	1,621,460.00	14,840,994.07	93,041,030.81		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本：

√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	1,340,558,964.85	1,160,660,424.12	990,201,882.76	871,636,026.60
其他业务	101,554,902.64	87,452,155.74	25,409,248.42	16,254,895.02
合计	1,442,113,867.49	1,248,112,579.86	1,015,611,131.18	887,890,921.62

#### 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	21,647,241.05	22,833,029.02
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,046,551.89	-
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	179,252.60	382,800.00
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	10,136,351.88	3,872,768.08
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
短期理财产品收益	670,080.71	-
合计	28,586,374.35	27,088,597.10

#### 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	-268,636.09	
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）	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		
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,485,292.68	
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	2,703,765.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,717,636.82	
少数股东权益影响额	1,735.44	
合计	9,704,853.18	

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	3.53	0.1588	0.1588
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24	0.1328	0.1328

## 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：滕方迁

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 29 日

### 修订信息

☐适用 ☒不适用