

公司代码：600135

公司简称：乐凯胶片

乐凯胶片股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、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。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

八、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

九、重大风险提示

敬请查阅本报告 第三节 五、（一）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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	11
第五节	环境与社会责任.....	12
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	24
第八节	优先股相关情况.....	26
第九节	债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	28

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、乐凯胶片	指	乐凯胶片股份有限公司
控股股东、乐凯集团	指	中国乐凯集团有限公司
报告期	指	2021 年 1-6 月
股东大会	指	乐凯胶片股份有限公司股东大会
董事会	指	乐凯胶片股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	除特别指明外，指人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张永光	张军
联系地址	河北省保定市乐凯南大街6号	河北省保定市乐凯南大街6号
电话	0312-7922692	0312-7922692
传真	0312-7922691	0312-7922691
电子信箱	stock@luckyfilm.com	stock@luckyfilm.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号
公司注册地址的历史变更情况	2020年3月30日，公司住所由河北省保定市创业路369号变更为河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号。
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
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,158,187,792.68	868,674,374.34	33.33
归属于上市公司股东的净利润	42,506,334.67	27,897,698.78	52.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,762,634.35	18,765,990.53	101.23
经营活动产生的现金流量净额	-188,709,121.45	-103,362,229.23	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,598,001,425.52	2,567,110,714.14	1.20
总资产	3,271,952,502.53	3,180,814,840.30	2.87

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0790	0.0504	56.75
稀释每股收益(元/股)	0.0790	0.0504	56.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0682	0.0339	101.18
加权平均净资产收益率(%)	1.6434	1.1189	增加0.5233个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.4599	0.8472	增加0.6127个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

归属于上市公司股东的净利润及扣除非经常性损益后净利润与去年同期相比增加，主要由于公司主要产品销量增加，收入增加，企业经济效益上升。净利润增加，股本未变，每股收益及其他相关指标相应上升。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-986.77	
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	5,126,001.69	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	455,808.99	
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		
所得税影响额	-837,123.59	
合计	4,743,700.32	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司主要业务：

报告期内，公司紧紧围绕国家战略性新兴产业，在新能源、新材料等领域取得长足发展。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、医用干式片、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“以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻十九大全会精神，以高质量发展为主线，突出战略引领，强化技术创新，提升管理效能，全面提高主业的盈利能力，持续推进全面深化改革，为实现公司成为世界一流的影像材料和新能源材料系统服务商奋勇拼搏。”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；利用现有销售网络和互联网+销售模式，立足医用材料、影像材料、光伏材料和锂电材料四大业务模块，最终成为国际一流的医用材料、影像材料和新能源材料系统服务商。

行业情况说明：

1、光伏材料行业：

2021年，随着全球120多个国家和地区宣布碳中和目标，特别是中美日欧盟宣布碳中和目标，光伏等可再生能源获得了绝佳的发展机遇。然而一场突如其来的原材料涨价给原本雄心勃勃的光伏市场带来了极大的冲击，报告期内，除玻璃和胶膜之外的所有光伏材料均处于上涨通道，导致组件价格同比增长21%。根据目前市场情况，随着硅料、硅片等价格见顶下滑，四季度光伏行业会再次进入快速增长期。

2、医疗影像行业：

报告期内，随着集中采购、互联网+医疗健康等政策的落地，医疗器械供应链变革正不断加速。医用耗材带量采购之后，耗材、器械流通领域的去中间化趋势已成定局，如何应对供应链扁平化，实现创新发展，将成为未来医疗器械企业生存的关键。

3、影像材料行业：

报告期内，影像材料市场需求较2020年有小幅上升，但市场恢复到疫情前的规模，仍需较长一段时间。

4、锂电材料行业：

报告期内，我国新能源汽车产业由补贴政策驱动逐步转向“积分政策驱动与市场需求拉动”，“在跨界造车”热潮下，动力电池行业的投资以及新上产能增速明显。“在‘碳达峰、碳中和’目标下，各省市风光配套储能以及供电侧储能利好政策不断，此外，5G基站备用电池上量，多重因素叠加，导致锂电池隔膜出现大量预期需求。

二、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，近几年乐凯品牌在新能源行业也得到了认可；公司也持续在电子商务领域不断加强品牌建设，“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、售后服务快，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，公司目前拥有多项自主知识产权，公司专利获得中国专利优秀奖、中国专利金奖等奖项，形成光伏、医疗、影像、锂电四大系列68个具体产品。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45%。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。

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、医用干式片、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，拥有先进的分析检测中心，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，对标国际先进企业，持续对组织进行优化，成熟的管理组织是公司稳定运营的有力保障。

6. 人力资源优势：

公司汇集了一批专业技术领域的优秀人才，组成了以中青年科技精英为骨干的高素质科研队伍，硕士以上人员占研发人员 45%。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，满足了公司发展需要。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司深入贯彻既定的年度经营方针，着眼效益，改革创新，扎实做好各项经营工作。

光伏市场方面，坚持定位高端市场，加快透明背板市场开发工作。保障重点国际市场，积极扩大背板出口市场，实现背板销量的突破；医疗市场方面，继续深耕细作，稳步提升市场占有率。同时，积极探索带量采购形势下的市场开发策略。医用干式胶片销量保持稳定增长。影像市场方面，持续发挥系统优势，积极参与产业链上下游，力争实现彩纸收入和销量年度目标；锂电市场方面，持续维护现有客户，大力推动新品市场开发。继续落实细分市场开发计划，逐步扩大应用范围。

公司不断推动技术进步，提升技术创新能力，增强产品核心竞争力，支撑公司继续做强四大主业。光伏材料业务，持续提升新品性能，充分满足市场需求；医疗材料业务，持续推进医用干式片降本，提高产品核心竞争力；影像材料业务，通过不断的技术创新，持续提升相纸综合性能。相册书产品、乐凯绒产品、绸面相纸等个性化产品稳步推进；锂离子电池材料领域，通过多个设备和工艺改进项目，工艺配方持续优化，产品质量不断提升。

公司继续深入推进精益生产管理，有效保障市场需求，继续以市场为牵引，积极协调内外资源，提高产品质量，降低采购和生产成本，快速满足市场需求，提升经营效益；深挖产线潜能，全力保障市场需求；深入推进产品质量提升工程；精益生产活动持续推进，效果有效提升。

持续优化管理机制，提升管控效率。继续优化产供销系统的组织机构和职能；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，完善安全体系；严控“两金”占用，有效管理资金；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。

按照党史学习教育总体部署安排，结合实际创新开展多项活动，深入开展党史学习教育工作，积极落实学史明理、学史增信、学史崇德、学史力行的总体要求。持续推动党的领导融入公司治理，完善“三重一大”决策事项目录，进一步规范党建进章程，充分发挥党委把方向、管大局、促落实的领导作用。不断加强党的组织建设，制定规范支部设置总体方案，根据工作需要调整部分支部书记并组织发展党员 44 名，组织完成“两优一先”评选表彰，发挥党员先锋模范作用。积极落实党风廉政建设和反腐败工作要求，组织完成集团公司党组第三巡视组巡视整改工作，在乐凯胶片内部完成五家单位的内部巡察工作，积极组织落实整改。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,158,187,792.68	868,674,374.34	33.33
营业成本	978,057,226.76	721,404,060.40	35.58
销售费用	33,767,687.73	52,295,298.32	-35.43
管理费用	54,799,273.18	49,433,078.05	10.86
财务费用	-2,715,809.77	-2,237,241.28	不适用
研发费用	47,916,234.60	32,044,604.88	49.53
经营活动产生的现金流量净额	-188,709,121.45	-103,362,229.23	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-69,563,263.81	-203,845,162.02	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	78,279,119.89	99,735,738.45	-21.51

营业收入变动原因说明：主要产品销量增加，收入高于去年同期。

营业成本变动原因说明：产品销量增加，成本增加。

销售费用变动原因说明：根据新收入准则规定，本公司将售后服务成本、产品的控制权转移给客户之前发生的运输费调整营业成本核算，导致销售费用下降。

财务费用变动原因说明：利息费用减少，财务费用下降。

研发费用变动原因说明：新研发项目增加，研发费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：票据回款增多，经营性现金流减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：理财投资减少，投资活动净现金流量增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年增发股票，吸收投资，报告期筹资活动现金流量与上年同期相比减少。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	443,154,460.63	13.54	627,984,621.84	19.74	-29.43	材料采购支出增加
应收款项	463,306,142.45	14.16	382,554,418.79	12.03	21.11	收入增加
存货	410,800,947.97	12.56	392,592,881.69	12.34	4.64	
投资性房地产	13,468,992.46	0.41	22,349,322.79	0.70	-39.73	原租赁改为自用
固定资产	390,140,223.82	11.92	393,003,662.32	12.36	-0.73	
在建工程	124,017,446.88	3.79	128,746,925.18	4.05	-3.67	
使用权资产	13,790,798.68	0.42				执行新租赁准则，按照准则规定确认租入资产
短期借款	190,606,787.29	5.83	104,106,729.86	3.27	83.09	借款增加
合同负债	20,031,192.27	0.61	40,159,677.90	1.26	-50.12	履行了履约义务，合同负债减少
租赁负债	13,884,770.31	0.42				执行新租赁准则，按

						照准则规定确认了 租赁负债
--	--	--	--	--	--	------------------

其他说明
无

2. 境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 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

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

乐凯医疗科技有限公司，为公司全资子公司，主要从事信息化学品、精细化工产品以及医疗器械等的研制、生产和销售，注册资本 12,988 万元，总资产 50,909.07 万元、净资产 42,763.63 万元，报告期内营业收入 30,581.63 万元、利润总额 5,747.95 万元、净利润 4,959.97 万元。分析：利润总额同比增加 94.91%，主要是销量增加，增加了企业的效益。

汕头乐凯胶片有限公司，为公司全资子公司，主要从事彩色相纸的研制、生产和销售，注册资本 8,000 万元，总资产 17,703.91 万元、净资产 13,401.63 万元，报告期内营业收入 10,327.38 万元、利润总额-534.92 万元、净利润-534.92 万元。分析：利润总额同比减少 68.35%，主要是其他收益减少 620.54 万元。

保定乐凯影像材料科技有限公司，公司持有其 45.28%的股份，主要从事信息影像材料冲洗套药的研制、生产和销售，注册资本 628 万元，总资产 5,082.53 万元、净资产 4,516.79 万元，报告期内营业收入 3,096.74 万元、利润总额 174.22 万元、净利润 148.09 万元。分析：利润总额同比降低 61.38%，原材料价格上涨，产品毛利率下降。

保定乐凯进出口贸易有限公司，公司持有其 55%的股份，主要从事自营、代理货物进出口业务，注册资本 100 万元，总资产 1,192.21 万元、净资产 230.03 万元，报告期内营业收入 2,838.17

万元、利润总额 97.84 万元、净利润 92.95 万元。利润总额同比上升了 330.49%，主要是收入增加，利润增加。

北京乐凯胶片销售有限公司，公司持有其 100%的股份，主要销售感光材料、照相材料、磁记录材料等，注册资本 950 万元，总资产 8,125.02 万元、净资产 1,536.04 万元，报告期内营业收入 21,902.4 万元、利润总额 385.26 万元、净利润 290.13 万元。利润总额同比上升了 422.57%，主要是收入增加，利润增加。

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 经营风险：

公司部分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策影响较大，对公司新产品的市场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：

光伏行业制造成本持续下降，对公司盈利能力提出更高的要求；影像材料传统银盐行业继续下滑，市场萎缩速度加快，稳定市场难度加大；医疗影像行业受数字化技术冲击，市场需求存在大幅下滑风险；锂电新能源产业受产业的竞争格局的影响，产品价格不断下降，对公司整体盈利能力产生不利影响。

应对措施：虽然影像材料市场萎缩速度加快，但随着社会发展，影像展现方式不断创新，加上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，能够很好的应对行业带来的风险。

面对光伏行业成本持续下降，公司依靠系列化、差异化的产品，提质降耗，增强市场竞争能力。

面对锂电行业产能的进一步扩张及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、降低设备损耗、引进专家、优化工艺流程等多方面进一步加大降本力度，提高锂电产品的盈利能力。

面对数字化进程对医疗胶片市场的冲击，公司在稳定现有医疗干式片业务的同时，依托公司技术创新能力和市场资源，积极在医疗影像领域发展新业务。

(二) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-5-26	http://www.sse.com.cn	2021-5-26	审议通过《公司 2020 年年度财务决算报告的议

				案》等 9 项议案，本次会议全部议案表决通过。
--	--	--	--	-------------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、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）相关股权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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况**（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司的全资子公司汕头乐凯胶片有限公司是当地环境保护部门公布的重点排污单位。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

- 1) 乐凯柯达感光材料汕头线技术提升项目:
 建设项目环境影响报告表, 文件编号: 汕市环建[2004]054 号
 建设项目竣工验收申请表, 文件编号: 汕市环验[2006]004 号
 2) 改装燃气锅炉:
 建设项目环境影响登记表, 文件编号: 汕市环建[2010]194 号
 建设项目竣工环境保护验收申请登记卡, 文件编号: 汕市环验[2011]061 号
 3) 汕头乐凯胶片有限公司 2t/h 天然气锅炉项目:
 建设项目环境影响报告表, 文件编号: 汕市环建[2015]84 号
 建设项目竣工验收的意见, 文件编号: 汕市环验[2016]014 号
 4) 彩色相纸新包装车间及配套项目:
 建设项目环境影响报告表, 文件编号: 汕环金建[2016]A50 号
 建设项目竣工环境保护验收意见(2018 年 8 月 30 日, 自主验收)
 5) 锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目:
 建设项目环境影响报告表, 文件编号: 汕市环建[2018]29 号

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

汕头乐凯胶片有限公司突发环境事件应急预案, 预案版本: 第 1 版;
 企业事业单位突发环境事件应急预案备案表, 备案编号: 440511-2019-005-L。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司委托广东吉之准检测有限公司, 废水中总银每月监测一次, 其他为每季度监测一次; 废气中氮氧化物每月监测一次, 其他均为每半年监测一次; 边界环境噪声每季度监测一次。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

公司排污许可证编号: 91440500794649150X001U, 有效期限: 2020.8.25—2023.8.24。排污种类/污染物排放浓度限值: 废水: COD 110mg/l, 废气: SO₂ 50 mg/Nm³ NO_X 150mg/Nm³。

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

公司严格执行项目“三同时”。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

☐适用 ☒不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☐适用 ☒不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第六节 重要事项

一、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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	乐凯集团	1、承诺人在本次交易中取得的乐凯胶片非公开发行的股份，自发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其他方式直接或间接转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限（包括但不限于因业绩补偿而发生的股份回购行为）；本次交易完成后 6 个月内如乐凯胶片股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人在本次交易中以资产认购取得的乐凯胶片股份将在上述锁定期限基础上自动延长 6 个月。2、对于承诺人在本次交易前已经持有的乐凯胶片股份，自本次交易完成后 12 个月内将不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议转让或其他方式直接或间接转让。但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限。3、本次交易完成后，承诺人基于本次交易享有的乐凯胶片送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。4、若承诺人上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，承诺人将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。5、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	2019 年 10 月 17 日开始的 36 个月，且根据实际情况可能延长 6 个月	是	是		
	股份限售	乐凯集团	1、本公司在本次交易中取得的乐凯胶片非公开发行的股份，自发行结束之日起满 36 个月之日及本公司履行完毕本次交易与乐凯胶片签署的《盈利预测补偿协议》及其补充协议项下的补偿义务（如有）之日前（以较晚者为准），不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让、协议方式转让或其他方式直接或间接转让，也不委托他人管理上述股份。2、本公司就本次交易已向乐凯胶片出具的关于股份锁定期的承诺与本补充承诺不符的，以本补充承诺为准；本补充承诺未约定的，以本公司出具的其他承诺内容为准。	2019 年 10 月 17 日开始的 36 个月	是	是		
	股份限售	乐凯集团	就本公司通过本次交易获得的乐凯胶片股份，自该等股份发行结束之日起至本公司与乐凯胶片签署的《乐凯胶片股份有限公司与中国乐凯集团有限公司之盈利预测补偿协议》及其补充协议项下的盈利承诺补偿及减值测试补偿义务履行完毕之日，本公司承诺该等股份优先用于履行盈利承诺补偿及减值测试补偿义务，不以任何形式设定质押或者其他权利限制，若本公司违反上述承诺给乐凯胶片造成损失的，本公司将全额赔偿乐凯胶片。由于乐凯胶片送红股、转增股本等原因而增加的乐凯胶片股份，本公司亦遵守前述承诺。	盈利预测补偿协议及其补充协议履行完毕	是	是		
	其他	乐凯集团	本次交易完成后，承诺人作为乐凯胶片的控股股东将继续按照法律、法规及乐凯胶片公司章程依法行使股东权利，不利用控股股东身份影响乐凯胶片的独立性，保持乐凯胶片在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：（一）保证乐凯胶片人员独立承诺人承诺与乐凯胶片保持人员独立，乐凯胶片的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及承诺人下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺人及承诺人下属企业领薪。乐凯胶片的财务人员不会在承诺人及承诺人下属企业兼职。（二）保证乐凯胶片资产独立完整 1、保证乐凯胶片具有独立完整的资产。2、保证乐凯胶片不存在资金、资产被承诺人及承诺人下属企业占用的情形。（三）保证乐凯胶片的财务独立 1、保证乐凯胶片建立独立的财务部门和独立的财务		否	是		

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

			要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。9、若承诺人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；承诺人自愿接受证券交易所、上市公司协会对承诺人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。特此承诺。					
解决同业竞争	航天科技		为保证上市公司及其中小股东的合法权益，承诺人就避免与上市公司同业竞争承诺如下：1、本次交易完成后，承诺人及所控制的其他单位将不从事与乐凯胶片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。如承诺人及所控制的其他单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。2、承诺人承诺不利用乐凯胶片实际控制人的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。3、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。4、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。		否	是		
解决同业竞争	乐凯集团		1、本次交易前，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不存在从事与乐凯胶片相同或相似业务的情形，与乐凯胶片不构成同业竞争。2、本次交易完成后，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不从事与乐凯胶片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。如承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。3、承诺人承诺不利用乐凯胶片控股股东的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。4、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。5、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片控股股东期间持续有效。		否	是		
解决关联交易	乐凯集团		1、承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用控股股东的优势地位损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。2、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。3、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片控股股东期间持续有效。		否	是		
解决关联交易	航天科技		1、承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用实际控制人的优势地位损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。2、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。		否	是		
其他	乐凯集团		1、本公司将协助乐凯医疗于本承诺出具之日起三年内办理取得军品业务所需的经营资质，包括《保密资格单位证书》及《装备承制单位注册证书》等，因相关法律法规、政策的调整，无需办理的除外。2、自本承诺出具之日至乐凯医疗取得所需的全部军品业务经营资质期间（以下简称“过渡期间”），乐凯医疗将通过与本公司合作开展业务方式进行正常生产经营，本公司在与客户签订的合同金额中扣除必要的成本、费用后确定向乐凯医疗的采购价格；在乐凯医疗取得相关经营资质后，将独立开展相关业务。3、若过渡期间的上述业务开展方式被行业主管部门禁止，由此导致乐凯医疗或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任。4、乐凯医疗若因享有军品增值税免税政策，而被主管税务机关要求补缴增值税款及附加税金，或乐凯医疗因此受到罚款或遭受其他损失的，本公司将承担补缴及补偿责任。5、若因本公司违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯医疗或乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任，并在该等	2019 年 3 月 25 日起三年内	是	是		

			损失确定后的 30 日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。					
	其他	乐凯集团	1、本公司承诺将督促乐凯医疗于 2021 年 12 月 31 日前按照环保主管机关的要求办理《排污许可证》；2、如因未取得《排污许可证》导致乐凯医疗或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任，并在该等损失确定后的 30 日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。	2021 年 12 月 31 日前	是	是		
	其他	乐凯集团	合肥乐凯科技产业有限公司（以下简称“合肥乐凯”）、天津乐凯薄膜有限公司（以下简称“天津乐凯”）为本公司全资子公司。对于本公司及合肥乐凯、天津乐凯与乐凯医疗共同拥有的专利权，承诺本公司及合肥乐凯、天津乐凯不单方使用或实施上述专利权，也不以任何方式许可他人使用或者实施上述专利权利；如未来乐凯医疗对外许可或转让上述专利权，本公司及合肥乐凯、天津乐凯不持异议。若因本公司违反上述承诺而导致乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。		否	是		
	其他	乐凯集团	对于本公司授权乐凯医疗无偿使用的注册商标，本公司承诺授权乐凯医疗无偿使用上述商标，在商标使用许可协议到期后，除非乐凯医疗提出解除或修改商标使用许可协议，该使用许可协议可自动无限期延期。若因本公司违反上述承诺而导致乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。		否	是		
	其他	乐凯集团	1、若乐凯医疗或其指定的第三方因租赁的土地、房产存在瑕疵等原因无法按照租赁合同约定正常使用，并因此而遭受任何损失，包括但不限于因第三人主张权利或行政机关行使职权导致乐凯医疗或其指定的第三方无法正常使用该等房屋或土地，由此产生搬迁、停产等经济损失的；或者因该等土地或房屋被有权的政府部门处以罚款、被有关当事人追索等而产生额外支出的；或者因该等土地或房屋租赁事宜被有权的政府部门处以罚款的，乐凯集团予以全额现金补偿。2、乐凯医疗或其指定的第三方租赁本公司占有的土地、房产；其中无证房产所在宗地系乐凯集团合法拥有的土地使用权，该等房产不存在被拆除或收回的风险。3、乐凯医疗或其指定的第三方对租赁的乐凯集团的土地、房产拥有优先租赁权及租赁期限决定权。租赁价格将本着公平、公允和等价有偿的原则，参考评估机构出具的相关评估报告载明的租金价格确定，并按照证券监管机构的监管规则及乐凯胶片章程等制度的规定，履行关联交易程序，进行信息披露。4、因本公司违反上述承诺而导致乐凯医疗及其分公司、子公司或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任，并在该等损失确定后的 30 日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。		否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	乐凯胶片	募投项目建设的太阳能电池背板生产线四期扩产项目，在建成投产后，该项目不与连云港神州发生关联交易。		否	是		
	解决关联交易	乐凯集团	根据保定市政府关于城区老工业区工业企业搬迁的相关要求，在乐凯胶片完成搬迁之前：1、乐凯集团不得单方面提出解除相关土地房产租赁协议的要求，也不得单方面解除相关土地房产的租赁协议。2、乐凯胶片租赁乐凯集团的土地和房产上的生产线在搬迁至工业园区之前，乐凯集团承诺保持现有租赁状态，并不得增加租金。3、乐凯胶片根据生产经营需要，陆续提出解除相关土地房产的租赁合同时，乐凯集团予以同意，不得附加任何条件。		否	是		
	解决土地等产权瑕疵	乐凯集团	对于乐凯集团与乐凯胶片共同拥有的 30 项专利，乐凯集团承诺不单方使用或实施上述专利，也不以任何方式许可他人使用或者实施上述专利权利；如未来乐凯胶片对外许可或转让上述专利，乐凯集团不持异议。		否	是		
	其他	乐凯集团	对于乐凯集团授权乐凯胶片无偿使用的“乐凯”字号，乐凯集团将严格履行双方已经签署的字号使用许可协议。在字号使用许可协议到期后，除非乐凯胶片提出解除或修改字号使用许可协议，该使用许可协议可自动无限期延期。乐凯集团不对该字号授权事项向乐凯胶片收取费用。		否	是		
	解决土地等产权瑕疵	乐凯集团	对于乐凯胶片与乐凯集团共用的乐凯集团大院内污水排放管道，乐凯集团承诺，基于客观现状，将继续维持现有的共用情形。未来，除非乐凯胶片主动提出不再使用，乐凯集团不单方要求乐凯胶片不得使用相关污水排放管道。在双方共用期间，乐凯集团承诺不利用对污水排放管道的所有权侵占和损害乐凯胶片的利益。对于乐凯胶片与乐凯集团共用污水排放管道可能导致的行政处罚风险，乐凯集团将全部自行承担。		否	是		
	解决关联交易	乐凯集团	对于乐凯胶片（含其下属子公司，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、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况☐适用 ☒不适用**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**☐适用 ☒不适用**六、破产重整相关事项**☐适用 ☒不适用**七、重大诉讼、仲裁事项**☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**☐适用 ☒不适用**九、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、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
公司 2021 年度日常关联交易事项公告	公告编号：2021-013

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(二) 资产收购或股权收购、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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1. 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款 限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
航天科技财务 有限责任公司	存在关联关系 的财务公司	日均交易额不 超5,000万元	0.4025%-2.75%	54,951.41	192,770.38	42,147.30
合计	/	/	/			42,147.30

2. 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利 率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
航天科技财务 有限责任公司	存在关联关系 的财务公司	10,000.00	2.90%	0.00	12,000.00	10,000.00
合计	/	/	/	0.00	12,000.00	10,000.00

3. 授信业务或其他金融业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
航天科技财务 有限责任公司	存在关联关系的财 务公司	综合授信业务(贷款/ 承兑)	62,000.00	14,719.53

4. 其他说明

√适用 □不适用

授信业务总额度 62,000 万元包含贷款业务的 10,000 万元。

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国乐凯集团有限公司	公司	房屋及土地、设备	3,412,557.12	2020 年 1 月 1 日	2022 年 12 月 31 日		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	305,044.49	2021 年 1 月 1 日	2022 年 6 月 30 日		协商确定		是	母公司的全资子公司

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0.00
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	2,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	0.77
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0.00
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）	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司对子公司汕头乐凯胶片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	公司为子公司汕头乐凯胶片有限公司向航天科技财务有限公司在授信额度内的借款2,000万元提供担保，本报告期末担保贷款余额2,000万元。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 太阳能电池背板四期扩产项目—14、15 号生产线：

由于装备升级和技术进步，项目原设计指标不再具有先进性，项目收益无法达到可研预期。同时由于新技术发展进程加快，与现有工艺技术存在较大差异，项目实施后可能面临较大的技术变化风险。目前，该项目正处于重新论证过程中，无法单独核算效益。

本着维护股东利益的目的，结合发展战略和产业布局的需要，公司近期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实施计划有所延迟，公司会根据项目论证情况相应调整实施进度。

2. 锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目：

该项目已完成厂房土建施工及工艺设备安装等相关工作，主线设备调试已基本结束，正在进行试车。由于前期环评公司变更、施工地点的地质条件、天气等因素、疫情的影响，项目进度较实施计划有所延迟，尚未达到预计可使用状态，无法单独核算效益。

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
眉山市彭山鑫城产业投资有限公司	54,773,082	54,773,082	0	0	配套募集资金	2021年1月22日
合计	54,773,082	54,773,082	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,764
------------------	--------

(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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国乐凯集团有限公司		252,776,443	45.68	125,542,282	无		国有法人
眉山市彭山鑫城产业投资有限公司		54,773,082	9.9		质押	27,386,500	国有法人
沈妙卿		1,628,200	0.29		未知		未知
罗根龙		1,507,700	0.27		未知		未知
高勇		1,500,000	0.27		未知		未知
顾永涛		1,312,886	0.24		未知		未知
王鹏	-445,800	1,300,000	0.23		未知		未知
赵玉璞	-88,500	1,283,023	0.23		未知		未知
李军		1,184,800	0.21		未知		未知
刘子勤		1,134,100	0.2		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国乐凯集团有限公司	127,234,161			人民币普通股	127,234,161		
眉山市彭山鑫城产业投资有限公司	54,773,082			人民币普通股	54,773,082		
沈妙卿	1,628,200			人民币普通股	1,628,200		
罗根龙	1,507,700			人民币普通股	1,507,700		
高勇	1,500,000			人民币普通股	1,500,000		
顾永涛	1,312,886			人民币普通股	1,312,886		
王鹏	1,300,000			人民币普通股	1,300,000		
赵玉璞	1,283,023			人民币普通股	1,283,023		
李军	1,184,800			人民币普通股	1,184,800		
刘子勤	1,134,100			人民币普通股	1,134,100		
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	125,542,282	2022年10月17日	0	2022年10月17日前限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国乐凯集团有限公司为公司控股股东，除此之外公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

□适用 √不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		443,154,460.63	627,984,621.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		110,290,786.58	178,490,597.82
应收账款		463,306,142.45	382,554,418.79
应收款项融资		218,552,085.15	79,081,759.42
预付款项		52,056,915.79	26,991,218.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		41,291,097.78	12,289,031.66
其中：应收利息		1,917,158.70	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		410,800,947.97	392,592,881.69
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		640,471,995.03	583,854,407.69
流动资产合计		2,379,924,431.38	2,283,838,937.40
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		217,140,000.00	217,140,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		13,468,992.46	22,349,322.79
固定资产		390,140,223.82	393,003,662.32

在建工程		124,017,446.88	128,746,925.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,790,798.68	
无形资产		120,683,596.56	124,883,095.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,639,277.13	3,284,776.46
递延所得税资产		9,046,813.62	6,467,198.47
其他非流动资产		1,100,922.00	1,100,922.00
非流动资产合计		892,028,071.15	896,975,902.90
资产总计		3,271,952,502.53	3,180,814,840.30
流动负债：			
短期借款		190,606,787.29	104,106,729.86
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,944,912.98	97,660,289.09
应付账款		138,297,349.16	131,750,976.41
预收款项			
合同负债		20,031,192.27	40,159,677.90
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		34,475,014.16	22,996,748.46
应交税费		12,646,396.78	15,601,493.57
其他应付款		48,635,988.10	24,066,657.05
其中：应付利息			
应付股利		11,615,623.29	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		91,653,785.03	91,062,946.54
流动负债合计		572,291,425.77	527,405,518.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,884,770.31	

长期应付款		366,787.00	395,287.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		28,028,478.18	30,309,209.60
递延所得税负债		33,627,867.48	31,071,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,907,902.97	61,775,496.60
负债合计		648,199,328.74	589,181,015.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		553,307,099.00	553,307,099.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,263,185,547.51	1,263,185,547.51
减：库存股			
其他综合收益		176,069,000.00	176,069,000.00
专项储备			
盈余公积		157,661,691.84	157,661,691.84
一般风险准备			
未分配利润		447,778,087.17	416,887,375.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,598,001,425.52	2,567,110,714.14
少数股东权益		25,751,748.27	24,523,110.68
所有者权益（或股东权益）合计		2,623,753,173.79	2,591,633,824.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,271,952,502.53	3,180,814,840.30

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		41,404,414.73	250,496,534.27
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		110,103,166.58	178,209,167.82
应收账款		427,686,754.48	373,116,424.46
应收款项融资		208,064,209.42	76,554,713.10
预付款项		29,715,589.92	7,006,318.14
其他应收款		45,911,795.81	19,813,321.23
其中：应收利息		1,917,158.70	
应收股利		19,517,035.82	

存货		237,038,782.01	198,371,652.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		624,838,945.56	560,823,486.85
流动资产合计		1,724,763,658.51	1,664,391,618.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		428,497,321.50	428,497,321.50
其他权益工具投资		217,140,000.00	217,140,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		32,705,390.68	33,180,629.78
固定资产		312,215,051.41	324,840,780.22
在建工程		119,628,610.69	122,155,843.41
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,214,308.84	
无形资产		105,471,867.99	108,664,162.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,987,063.21	2,276,112.31
递延所得税资产		1,391,828.98	
其他非流动资产		1,100,922.00	1,100,922.00
非流动资产合计		1,229,352,365.30	1,237,855,771.27
资产总计		2,954,116,023.81	2,902,247,389.41
流动负债：			
短期借款		170,606,787.29	80,106,729.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,944,912.98	101,911,127.62
应付账款		101,685,687.34	108,976,040.23
预收款项			
合同负债		8,596,163.01	7,890,716.25
应付职工薪酬		14,309,070.23	11,661,626.86
应交税费		5,941,855.90	5,454,070.92
其他应付款		35,305,935.24	19,894,954.22
其中：应付利息			
应付股利		11,615,623.29	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		80,042,951.58	72,894,675.07
流动负债合计		452,433,363.57	408,789,941.03
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,278,859.87	
长期应付款		366,787.00	395,287.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,928,478.18	30,309,209.60
递延所得税负债		32,453,146.32	31,071,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,027,271.37	61,775,496.60
负债合计		522,460,634.94	470,565,437.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		553,307,099.00	553,307,099.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,385,360,471.11	1,385,360,471.11
减：库存股			
其他综合收益		176,069,000.00	176,069,000.00
专项储备			
盈余公积		157,661,691.84	157,661,691.84
未分配利润		159,257,126.92	159,283,689.83
所有者权益（或股东权益）合计		2,431,655,388.87	2,431,681,951.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,954,116,023.81	2,902,247,389.41

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,158,187,792.68	868,674,374.34
其中：营业收入		1,158,187,792.68	868,674,374.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,119,163,530.77	856,855,629.39
其中：营业成本		978,057,226.76	721,404,060.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,338,918.27	3,915,829.02
销售费用		33,767,687.73	52,295,298.32
管理费用		54,799,273.18	49,433,078.05
研发费用		47,916,234.60	32,044,604.88
财务费用		-2,715,809.77	-2,237,241.28
其中：利息费用		1,624,458.61	3,617,807.90
利息收入		5,663,020.37	4,162,742.96
加：其他收益		5,126,001.69	10,283,810.43
投资收益（损失以“-”号填列）		8,805,254.58	11,616,633.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			740,854.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-543,691.63	-315,462.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-986.77	46,903.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,410,839.78	33,450,629.26
加：营业外收入		641,403.16	2,006,800.52
减：营业外支出		185,594.17	1,594,328.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,866,648.77	33,863,101.63
减：所得税费用		9,131,676.51	4,105,014.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,734,972.26	29,758,087.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,734,972.26	29,758,087.49
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		42,506,334.67	27,897,698.78
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,228,637.59	1,860,388.71
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,734,972.26	29,758,087.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		42,506,334.67	27,897,698.78
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,228,637.59	1,860,388.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.079	0.0504
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.079	0.0504

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。

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		771,231,718.78	557,649,276.53
减：营业成本		729,798,397.43	521,764,686.61
税金及附加		4,351,367.76	1,714,049.59
销售费用		9,117,278.93	15,359,714.27
管理费用		24,992,262.04	22,460,767.07
研发费用		24,411,146.48	18,301,054.24
财务费用		721,478.94	10,025.67
其中：利息费用		1,307,667.22	3,314,433.33
利息收入		1,150,107.93	1,624,219.86
加：其他收益		5,004,814.85	3,123,858.67
投资收益（损失以“-”号填列）		28,322,290.40	55,254,019.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			740,854.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“－”号填列）			41,870.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,166,892.45	36,458,727.69
加：营业外收入		557,761.02	1,975,888.92
减：营业外支出		145,275.75	72,656.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,579,377.72	38,361,960.14
减：所得税费用		-9,682.66	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,589,060.38	38,361,960.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,589,060.38	38,361,960.14
（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			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,589,060.38	38,361,960.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,664,659.40	638,895,402.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			

保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,503,430.04	10,510,360.26
收到其他与经营活动有关的现金		14,660,199.20	21,179,738.87
经营活动现金流入小计		818,828,288.64	670,585,501.18
购买商品、接受劳务支付的现金		792,014,761.86	607,166,386.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		131,224,886.89	128,924,694.48
支付的各项税费		51,558,898.40	20,571,599.34
支付其他与经营活动有关的现金		32,738,862.94	17,285,049.81
经营活动现金流出小计		1,007,537,410.09	773,947,730.41
经营活动产生的现金流量净额		-188,709,121.45	-103,362,229.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,000,000.00	621,860,000.00
取得投资收益收到的现金		8,129,958.91	7,405,300.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00	1,195.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		428,138,958.91	629,266,495.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,657,111.61	17,111,657.03
投资支付的现金		475,000,000.00	816,000,000.00
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		45,111.11	
投资活动现金流出小计		497,702,222.72	833,111,657.03
投资活动产生的现金流量净额		-69,563,263.81	-203,845,162.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			336,283,243.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			270,000.00
取得借款收到的现金		120,000,000.00	34,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,659,916.85	9,527,187.57
筹资活动现金流入小计		124,659,916.85	379,810,431.23
偿还债务支付的现金		45,676,099.75	262,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		704,697.21	17,574,692.78

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			440,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		46,380,796.96	280,074,692.78
筹资活动产生的现金流量净额		78,279,119.89	99,735,738.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-176,978.99	1,105,820.91
五、现金及现金等价物净增加额		-180,170,244.36	-206,365,831.89
加：期初现金及现金等价物余额		623,258,353.54	637,071,074.08
六、期末现金及现金等价物余额		443,088,109.18	430,705,242.19

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		371,842,537.90	378,741,306.76
收到的税费返还		1,361,622.52	7,948,683.59
收到其他与经营活动有关的现金		7,003,621.52	9,667,826.93
经营活动现金流入小计		380,207,781.94	396,357,817.28
购买商品、接受劳务支付的现金		526,624,224.01	385,562,254.39
支付给职工及为职工支付的现金		50,919,808.06	57,573,070.78
支付的各项税费		12,514,041.78	3,324,378.44
支付其他与经营活动有关的现金		15,227,042.62	5,276,582.55
经营活动现金流出小计		605,285,116.47	451,736,286.16
经营活动产生的现金流量净额		-225,077,334.53	-55,378,468.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		420,000,000.00	621,860,000.00
取得投资收益收到的现金		8,129,958.91	34,620,944.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		428,129,958.91	656,480,944.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,303,396.33	13,656,787.34
投资支付的现金		475,000,000.00	825,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		491,303,396.33	838,656,787.34
投资活动产生的现金流量净额		-63,173,437.42	-182,175,842.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			336,013,243.66
取得借款收到的现金		100,000,000.00	0
收到其他与筹资活动有关的现金		2,691,057.85	4,973,322.24

筹资活动现金流入小计		102,691,057.85	340,986,565.90
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		482,847.22	16,877,103.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		20,482,847.22	266,877,103.63
筹资活动产生的现金流量净额		82,208,210.63	74,109,462.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-358,500.37	962,116.08
五、现金及现金等价物净增加额		-206,401,061.69	-162,482,732.97
加：期初现金及现金等价物余额		247,739,124.97	286,118,364.00
六、期末现金及现金等价物余额		41,338,063.28	123,635,631.03

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	553,307,099.00				1,263,185,547.51		176,069,000.00		157,661,691.84		416,887,375.79		2,567,110,714.14	24,523,110.68	2,591,633,824.82
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	553,307,099.00				1,263,185,547.51		176,069,000.00		157,661,691.84		416,887,375.79		2,567,110,714.14	24,523,110.68	2,591,633,824.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											30,890,711.38		30,890,711.38	1,228,637.59	32,119,348.97
（一）综合收益总额											42,506,334.67		42,506,334.67	1,228,637.59	43,734,972.26
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普															

通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他																
(三) 利润分配											-11,615,623.29		-11,615,623.29			-11,615,623.29
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-11,615,623.29		-11,615,623.29			-11,615,623.29
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																

益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,263,185,547.51		176,069,000.00		157,661,691.84		447,778,087.17		2,598,001,425.52	25,751,748.27	2,623,753,173.79

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	498,534,017.00				980,800,093.00		160,735,000.00		157,038,017.24		406,262,204.64		2,203,369,331.88	22,117,811.69	2,225,487,143.57
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	498,534,017.00				980,800,093.00		160,735,000.00		157,038,017.24		406,262,204.64		2,203,369,331.88	22,117,811.69	2,225,487,143.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	54,773,082.00				281,651,183.11						1,892,262.50		338,316,527.61	142,129.76	338,458,657.37
（一）综											27,897,698.78		27,897,698.78	1,860,388.71	29,758,087.49

合收益总额															
(二)所有者投入和减少资本	54,773,082.00				281,651,183.11								336,424,265.11		336,424,265.11
1.所有者投入的普通股	54,773,082.00				281,651,183.11								336,424,265.11		336,424,265.11
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										-26,005,436.28		-26,005,436.28	-1,718,258.95		-27,723,695.23
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配													-1,718,258.95		-1,718,258.95
4.其他										-26,005,436.28		-26,005,436.28			-26,005,436.28
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏															

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,262,451,276.11		160,735,000.00		157,038,017.24		408,154,467.14		2,541,685,859.49	22,259,941.45	2,563,945,800.94

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		176,069,000.00		157,661,691.84	159,283,689.83	2,431,681,951.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		176,069,000.00		157,661,691.84	159,283,689.83	2,431,681,951.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-26,562.91	-26,562.91
（一）综合收益总额										11,589,060.38	11,589,060.38
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-11,615,623.29	-11,615,623.29	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,615,623.29	-11,615,623.29	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		176,069,000.00		157,661,691.84	159,257,126.92	2,431,655,388.87

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	498,534,017.00				1,102,975,016.60		160,735,000.00		157,038,017.24	179,676,054.71	2,098,958,105.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	498,534,017.00				1,102,975,016.60		160,735,000.00		157,038,017.24	179,676,054.71	2,098,958,105.55
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	54,773,082.00				281,651,183.11					12,356,523.86	348,780,788.97
(一) 综合收益总额										38,361,960.14	38,361,960.14
(二) 所有者投入和减少资本	54,773,082.00				281,651,183.11						336,424,265.11
1. 所有者投入的普通股	54,773,082.00				281,651,183.11						336,424,265.11
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										-26,005,436.28	-26,005,436.28

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-26,005,436.28	-26,005,436.28
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,384,626,199.71		160,735,000.00		157,038,017.24	192,032,578.57	2,447,738,894.52

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：杨新乾

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。

2015年，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的批复》（证监许可[2015]698号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）30,991,735股，发行募集资金净额为590,673,513.36元，证券简称乐凯胶片（600135，SH）。募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于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》。

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

2019年，经中国证监会《关于核准乐凯胶片股份有限公司向中国乐凯集团有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1672号）核准，公司采用询价的方式向眉山市彭山鑫城产业投资有限公司发行股份54,773,082股，发行价格6.39元/股，募集资金总额349,999,993.98元。截止2020年1月16日，眉山市彭山鑫城产业投资有限公司已将认购款项汇入中信证券股份有限公司（以下简称中信证券）指定的银行账户，中勤万信对上述认购资金实收情况进行了审验，并出具了勤信验字（2020）第0003号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》，确认本次发行的认购资金到位。2020年1月17日，中信证券将收到的认购资金扣除承销费用后划转至本公司指定的募集资金专项账户内。中勤万信出具了勤信验字（2020）第0004号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》，确认：截止2020年1月17日，公司本次发行募集资金总额为349,999,993.98元，新增注册资本人民币54,773,082元。相关新增股份于2020年1月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成登记手续，新增注册资本人民币54,773,082元。

截止2021年06月30日，本公司累计发行股本总数553,307,099股，注册资本为553,307,099元。公司注册地址：河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号；总部地址：保定市竞秀区乐凯南大街6号。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）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、医用胶片等产品。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第十四次会议于2021年8月25日批准。

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7家，较上年未发生变化，详见：附注九、在其他主体中的权益。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末起12个月内，不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为12个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合

并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司

的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）共同经营

共同经营是指本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。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

(2) 应收账款

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

(3) 合同资产

合同资产组合 1: 影像行业
 合同资产组合 2: 光伏行业
 合同资产组合 3: 锂电行业
 合同资产组合 4: 医疗行业
 合同资产组合 5: 应收关联方款项

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，应当始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备（企业对这种简化处理没有选择权）。除此之外，还允许企业做出会计政策选择，对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款（可分别对应收款项、合同资产和应收融资租赁款、应收经营租赁款做出不同的会计政策选择），始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

其他应收款

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

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

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产组合 1：影像行业

合同资产组合 2: 光伏行业

合同资产组合 3: 锂电行业

合同资产组合 4: 医疗行业

合同资产组合 5: 应收关联方款项

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

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

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资项目, 反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

其他应收款组合 1: 应收备用金、押金和保证金

其他应收款组合 2: 应收关联方款项

其他应收款组合 3: 应收其他往来款项

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装材料领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、

其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注。

22. 投资性房地产

（1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√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	50	5.00%	1.9%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他	年限平均法	5-6	5.00%	15.83-19%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届

满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

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

24. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 使用权资产

☒ 适用 ☐ 不适用

使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(一) 本单位使用权资产的初始计量：在租赁期开始日，按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：(1) 租赁负债的初始计量金额。(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；存在租赁激励的，应扣除已享受的租赁激励相关金额。(3) 承租人发生的初始直接费用。

(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(二) 使用权资产的后续计量

(1) 在租赁期开始日后，按照成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

(2) 本单位的使用权资产自租赁期开始的当月按照直线法计提折旧，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。使用权资产的折旧遵循以下原则：

① 承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；② 承租人无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧，如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则应在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

(三) 使用权资产的减值

在租赁期开始日后，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、商标权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产

将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

30. 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

职工薪酬的范围

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

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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债，即承租人在租入资产确认使用权资产的同时确认租赁负债。

(1) 租赁负债的初始计量

本单位的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

(2) 后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。周期性利率采用的是初始计量时所采用的折现率。

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益

工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时间点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司内销业务收入确认的具体方法如下：

客户到厂自提商品，当客户现场验货装车，签署流传单接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

公司送货上门商品，当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。其中：彩色相纸业务和医疗产品，当商品运送至客户，客户接受该商品并签署流传单

时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。太阳能电池背板业务，当太阳能电池背板运送至客户，客户接受该商品并验收入库时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。PE 隔膜业务，不同产品根据客户验收指标不同分别确认，部分客户接受该商品并验收入库时，客户取得商品控制权；部分客户接受该商品并签署流转单时，客户取得商品控制权，本公司确认收入。

本公司外销业务收入确认的具体方法如下：

公司外销商品，当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

到港提货，当商品装船运至目的港，到港客户即接收该商品，并根据船运公司签发的提单提取货物，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

海外储存商品，商品装船运至目的港，由海外第三方仓库暂存，公司与客户及海外第三方仓库签订协议，客户自行到仓库提货。客户提货并签署领用记录时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

（一）本公司作为出租人

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

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

（二）本公司作为承租人

2021 年本公司开始执行新租赁准则，作为承租人不再区分融资租赁和经营租赁。在租赁期开始日，承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用短期租赁和低价值资产租赁简化处理的除外。

1、在租赁期开始日后，按照成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本单位的使用权资产自租赁期开始的当月按照直线法计提折旧，计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。2、本单位的租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。周期性利率采用的是初始计量时所采用的折现率。

（2）. 融资租赁的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

（3）. 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

一、承租人会计处理

新租赁准则下承租人不再区分融资租赁和经营租赁

（一）基本处理原则

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用短期租赁和低价值资产租赁简化处理的除外。

（二）相关概念

1. 租赁激励：是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

2. 可变租赁付款额：是指承租人为取得在租赁期内使用租赁资产的权利，而向出租人支付的因租赁期开始日后的事实或情况发生变化（而非时间推移）而变动的款项。

3. 担保余值：是指与出租人无关的一方向出租人提供担保，保证在租赁结束时租赁资产的价值至少为某指定的金额。

4. 未担保余值：是指租赁资产余值中，出租人无法保证能够实现或仅由与出租人有关的一方予以担保的部分

5. 租赁付款额：是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项。其中：租赁付款额包括以下五项内容：

（1）固定付款额及实质固定付款额。

（2）取决于指数或比率的可变租赁付款额。

（3）购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权。

（4）行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

（5）根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

6. 初始直接费用：是指为达成租赁所发生的增量成本。

7. 租赁内含利率：是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。

8. 承租人增量借款利率：是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

（三）初始计量

1、租赁负债的初始计量

（1）基本原则

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

（2）确定租赁付款额的具体原则

存在租赁激励的，承租人在确定租赁付款额时，应扣除租赁激励相关金额；可变租赁付款额中，仅取决于指数或比率的可变租赁付款额纳入租赁负债的初始计量中，包括与消费者价格指数挂钩

的款项、与基准利率挂钩的款项和为反映市场租金费率变化而变动的款项等。此类可变租赁付款额应当根据租赁期开始日的指数或比率确定。除了取决于指数或比率的可变租赁付款额之外，其他可变租赁付款额均不纳入租赁负债的初始计量中。

（3）折现率（依次确定）

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。

2、使用权资产的初始计量

（1）含义：使用权资产是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（2）初始计量原则：在租赁期开始日，承租人应当按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，应扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

3、具体账务处理

借：使用权资产（尚未支付的租赁付款额的现值）

 租赁负债——未确认融资费用（差额）

 贷：租赁负债——租赁付款额（尚未支付的租赁付款额）

 预付账款（租赁期开始日之前支付的租赁付款额，扣除已享受的租赁激励）

 银行存款（初始直接费用）

 预计负债（预计将发生的为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态等成本的现值）

（四）后续计量

1、租赁负债的后续计量

（1）承租人应当按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

（2）周期性利率①承租人对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率；②因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，承租人所采用的修订后的折现率。

2、使用权资产的后续计量

（1）计量基础

在租赁期开始日后，承租人应当采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即，以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。承租人按照新租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，应当相应调整使用权资产的账面价值。

（2）使用权资产的折旧

①承租人应当参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，自租赁期开始日起对使用权资产计提折旧。

②计提的折旧金额应根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

③承租人在确定使用权资产的折旧方法时，应当根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定。通常，承租人按直线法对使用权资产计提折旧。

④承租人在确定使用权资产的折旧年限时，应遵循以下原则：承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；承租人无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧；如果使用权资产的剩余使用寿命短于前两者，则应在使用权资产的剩余使用寿命内计提折旧。

（3）使用权资产的减值

在租赁期开始日后，承租人应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3、具体账务处理

①未确认融资费用的摊销

借：财务费用——利息费用

贷：租赁负债——未确认融资费用

②使用权资产计提折旧

借：主营业务成本/制造费用/销售费用/管理费用/研发支出等

贷：使用权资产累计折旧

③使用权资产的减值

借：资产减值损失

贷：使用权资产减值准备

二、出租人的会计处理

出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

经营租赁会计处理：在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

借：银行存款/应收账款/其他应收款等

贷：租赁收入——经营租赁收入/其他业务收入等

预收账款

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

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

递延所得税资产

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
新租赁准则	根据财政部文件并经公司董事会讨论通过	下详

①会计政策变更概述

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会【2018】35 号）（以下统称“新租赁准则”）要求，本企业于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，新增部分会计核算科目，并对财务报表列报进行相应变更。

②本次会计政策变更的主要内容

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；

2、对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3、对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

③本次会计政策变更对公司的影响

根据新租赁准则，对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。本次会计政策变更不会对公司所有者权益、净利润产生重大影响。

与原租赁准则相比，执行新租赁准则对 2021 年 6 月底报表 相关项目影响如下：

资产负债表项目：

会计政策变更的内容和原因	新增报表项目	2021 年 6 月 30 日余额
因执行新租赁准则，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均需确认使用权资产和租赁负债；	使用权资产	13,790,798.68
	租赁负债	13,884,770.31

利润表项目：

会计政策变更的内容和原因	影响报表项目	2021 年 6 月 30 日余额
因执行新租赁准则，对租赁负债计提利息费用	财务费用	338,955.28

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
折旧年限变更	公司董事会讨论通过	2021 年 1 月 1 日	下详

①会计估计变更概述

为了向投资人和相关权利人提供更可靠、更相关的会计信息，根据企业会计准则规定，企业应当定期对固定资产使用寿命和预计净残值进行复核，如果固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，应当调整固定资产使用年限。根据乐凯胶片股份有限公司的实际情况，按照多年积累的资产价值确认经验，公司对各类固定资产实际使用年限进行重新核定，调整部分固定资产类别和折旧年限。

②会计估计变更的主要内容

本次固定资产会计估计变更，为部分固定资产明细类别调整和折旧年限变更，涉及调整的变更前后固定资产折旧分类标准、折旧年限对比如下：

固定资产新旧折旧政策对比表

原政策			新政策		
类别级次	类别名称	折旧年限	类别级次	类别名称	折旧年限
3	生产用房屋	30 年	4	生产用房	50 年
3	办公用房屋	30 年			
3	生活用房屋	30 年			
3	受腐蚀房屋	20 年			
3	受强腐蚀房屋	10 年			
3	写字楼	30 年	4	商业及服务业用房	50 年
2	输出管道	20 年	4	房屋附属设施	50 年
2	电线电缆	20 年			
3	动力设备	11 年	4	电机	10 年
3	电器、传导、照相设备	15 年	4	生产辅助用电器	10 年
2	仪表衡器具	8 年	3	仪器仪表	10 年
2	电子通讯设备	3 年	2	电子设备	5 年
2	交通运输	6 年	3	机动车辆	10 年
2	办公家具	5 年	3	台、桌类	6 年

本次会计变更采用未来适用法，无需对以前年度数据追溯调整，对公司以前年度财务状况和经营成果不产生影响。

其他说明：

无

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	627,984,621.84	627,984,621.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	178,490,597.82	178,490,597.82	
应收账款	382,554,418.79	382,554,418.79	
应收款项融资	79,081,759.42	79,081,759.42	
预付款项	26,991,218.49	26,991,218.49	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,289,031.66	12,289,031.66	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	392,592,881.69	392,592,881.69	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	583,854,407.69	583,854,407.69	
流动资产合计	2,283,838,937.40	2,283,838,937.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	217,140,000.00	217,140,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,349,322.79	22,349,322.79	
固定资产	393,003,662.32	393,003,662.32	
在建工程	128,746,925.18	128,746,925.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		19,685,681.67	19,685,681.67
无形资产	124,883,095.68	124,883,095.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,284,776.46	3,284,776.46	
递延所得税资产	6,467,198.47	6,467,198.47	
其他非流动资产	1,100,922.00	1,100,922.00	
非流动资产合计	896,975,902.90	916,661,584.57	19,685,681.67
资产总计	3,180,814,840.30	3,200,500,521.97	19,685,681.67
流动负债：			
短期借款	104,106,729.86	104,106,729.86	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	97,660,289.09	97,660,289.09	
应付账款	131,750,976.41	131,750,976.41	
预收款项			
合同负债	40,159,677.90	40,159,677.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	22,996,748.46	22,996,748.46	
应交税费	15,601,493.57	15,601,493.57	
其他应付款	24,066,657.05	24,066,657.05	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	91,062,946.54	91,062,946.54	
流动负债合计	527,405,518.88	527,405,518.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,685,681.67	19,685,681.67
长期应付款	395,287.00	395,287.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,309,209.60	30,309,209.60	
递延所得税负债	31,071,000.00	31,071,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,775,496.60	81,461,178.27	19,685,681.67
负债合计	589,181,015.48	608,866,697.15	19,685,681.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	553,307,099.00	553,307,099.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,263,185,547.51	1,263,185,547.51	
减：库存股			

其他综合收益	176,069,000.00	176,069,000.00	
专项储备			
盈余公积	157,661,691.84	157,661,691.84	
一般风险准备			
未分配利润	416,887,375.79	416,887,375.79	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,567,110,714.14	2,567,110,714.14	
少数股东权益	24,523,110.68	24,523,110.68	
所有者权益（或股东权益）合计	2,591,633,824.82	2,591,633,824.82	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,180,814,840.30	3,200,500,521.97	19,685,681.67

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	250,496,534.27	250,496,534.27	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	178,209,167.82	178,209,167.82	
应收账款	373,116,424.46	373,116,424.46	
应收款项融资	76,554,713.10	76,554,713.10	
预付款项	7,006,318.14	7,006,318.14	
其他应收款	19,813,321.23	19,813,321.23	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	198,371,652.27	198,371,652.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	560,823,486.85	560,823,486.85	
流动资产合计	1,664,391,618.14	1,664,391,618.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	428,497,321.50	428,497,321.50	
其他权益工具投资	217,140,000.00	217,140,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	33,180,629.78	33,180,629.78	

固定资产	324,840,780.22	324,840,780.22	
在建工程	122,155,843.41	122,155,843.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,666,665.58	13,666,665.58
无形资产	108,664,162.05	108,664,162.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,276,112.31	2,276,112.31	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,100,922.00	1,100,922.00	
非流动资产合计	1,237,855,771.27	1,251,522,436.85	13,666,665.58
资产总计	2,902,247,389.41	2,915,914,054.99	13,666,665.58
流动负债：			
短期借款	80,106,729.86	80,106,729.86	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	101,911,127.62	101,911,127.62	
应付账款	108,976,040.23	108,976,040.23	
预收款项			
合同负债	7,890,716.25	7,890,716.25	
应付职工薪酬	11,661,626.86	11,661,626.86	
应交税费	5,454,070.92	5,454,070.92	
其他应付款	19,894,954.22	19,894,954.22	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	72,894,675.07	72,894,675.07	
流动负债合计	408,789,941.03	408,789,941.03	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,666,665.58	13,666,665.58
长期应付款	395,287.00	395,287.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30,309,209.60	30,309,209.60	
递延所得税负债	31,071,000.00	31,071,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	61,775,496.60	75,442,162.18	13,666,665.58

负债合计	470,565,437.63	484,232,103.21	13,666,665.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	553,307,099.00	553,307,099.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,385,360,471.11	1,385,360,471.11	
减：库存股			
其他综合收益	176,069,000.00	176,069,000.00	
专项储备			
盈余公积	157,661,691.84	157,661,691.84	
未分配利润	159,283,689.83	159,283,689.83	
所有者权益（或股东权益）合计	2,431,681,951.78	2,431,681,951.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,902,247,389.41	2,915,914,054.99	13,666,665.58

各项目调整情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☒适用 ☐不适用

按照规定：首次执行本准则，不调整可比期间信息。

45. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25、15
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	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（%）
乐凯胶片股份有限公司	15
保定乐凯影像材料科技有限公司	15
汕头乐凯胶片有限公司	15
保定乐凯进出口贸易有限公司	25
北京乐凯胶片销售有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

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，有效期三年，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，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。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，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。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，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。2020 年 11 月 5 日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅和国家税务总局河北省税务局批准的编号为 GR202013001944 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。

本公司分公司合并缴纳企业所得税，各子公司独立缴纳企业所得税。

本公司子公司保定乐凯影像材料科技有限公司 2014 年 9 月 19 日取得河北省科学技术厅批准的编号为 GR201413000045 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2017 年 10 月 27 日取得河北省科学技术厅批准的编号为 GR201713000960 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2020 年 11 月 5 日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅和国家税务总局河北省税务局批准的编号为 GR202013001403 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。

本公司子公司汕头乐凯胶片有限公司 2014 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201444001306 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2017 年 11 月 1 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201744003919 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2020 年取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR202044000305 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。

本公司子公司保定乐凯进出口贸易有限公司、北京乐凯胶片销售有限公司、乐凯医疗科技有限公司执行 25%企业所得税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,496.70	30,878.25
银行存款	443,058,535.54	623,225,839.89
其他货币资金	67,428.39	4,727,903.70
合计	443,154,460.63	627,984,621.84
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存款		2,690,588.81
信用证保证金存款	66,351.45	2,035,679.49

合计	66,351.45	4,726,268.30
----	-----------	--------------

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	110,290,786.58	178,490,597.82
合计	110,290,786.58	178,490,597.82

(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	238,159,264.65	89,963,241.22
商业承兑票据		
合计	238,159,264.65	89,963,241.22

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	110,803,553.33	100	512,766.75	0.47	110,290,786.58	179,009,554.57	100	518,956.75	0.29	178,490,597.82
其中：										
商业承兑汇票	110,803,553.33	100	512,766.75	0.47	110,290,786.58	179,009,554.57	100	518,956.75	0.29	178,490,597.82
合计	110,803,553.33	/	512,766.75	/	110,290,786.58	179,009,554.57	/	518,956.75	/	178,490,597.82

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	110,803,553.33	512,766.75	0.47
合计	110,803,553.33	512,766.75	0.47

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	518,956.75	6,190.00	12,380		512,766.75
合计	518,956.75	6190.00	12380		512,766.75

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
西安珑科电子有限公司	12,380	票据到期
合计	12,380	/

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内	413,068,299.40
6 个月-1 年	29,723,335.81

1 年以内小计	442,791,635.21
1 至 2 年	20,650,874.42
2 至 3 年	1,110,052.60
3 年以上	
3 至 4 年	703,856.90
4 至 5 年	22,933,409.04
5 年以上	14,574,857.75
合计	502,764,685.92

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	43,432,950.64	8.64	36,169,410.36	83.28	7,273,848.98	43,766,454.47	10.38	36,169,410.36	82.64	7,597,044.11
其中：										
期末金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	43,319,067.74	8.62	36,055,527.46	83.21	7,273,848.98	43,652,571.57	10.35	36,055,527.46	82.6	7,597,044.11
期末金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	113,882.90	0.02	113,882.90	100		113,882.90	0.03	113,882.90	100	0.00
按组合计提坏账准备	459,331,735.28	91.36	3,289,133.11	0.72	456,032,293.47	377,913,779.66	89.62	2,956,404.98	0.78	374,957,374.68
其中：										
信用风险组合	459,321,426.58	91.36	3,289,133.11	0.72	456,032,293.47	377,913,779.66	89.62	2,956,404.98	0.78	374,957,374.68
合计	502,764,685.92	/	39,458,543.47	/	463,306,142.45	421,680,234.13	/	39,125,815.34	/	382,554,418.79

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泰通（泰州）工业有限	16,073,843.31	14,973,692.63	93.16	破产清算，款项收回存在重大不确定性
ET SOLAR ENERGY LIMI	9,918,010.87	8,779,391.52	88.52	破产清算，款项收回存在重大的不确定性
保定河山成像设备有限公司	6,859,565.73	6,859,565.73	100	诉讼判决，预计全部无法收回
浙江柯尼达科技有限公司	4,546,350.00	1,200,000.00	26.39	诉讼判决，预计部分无法收回
深圳市柯尼达巨茂医疗	2,453,000.00	800,000.00	32.61	诉讼判决，预计全部

设备有限公司				无法收回
青岛旭明环能科技有限	1,705,222.50	1,705,222.50	100	法院强制执行，无可执行的财产
北京鸿安广宇商贸有限公司	1,002,263.84	1,002,263.84	100	预计全部无法收回
FUTURE SOLAR ENERGY	394,762.71	379,860.12	96.22	破产清算，款项收回存在重大的不确定性
GINTUNG ENERGY CORPO	366,048.78	355,531.12	97.13	破产清算，款项收回存在重大的不确定性
思立科（江西）新材料 有限公司	113,882.90	113,882.90	100	预计全部无法收回
合计	43,432,950.64	36,169,410.36	83.28	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

泰通（泰州）工业有限公司及下属公司 ET SOLAR ENERGY LIMITED 等破产清算，款项收回存在重大不确定性，泰通坏账准备计提比例为 93.16%。本期收回 ET SOLAR ENERGY LIMITED 货款 32.32 万元。

公司子公司乐凯医疗科技有限公司（以下简称乐凯医疗），2021 年 4 月对浙江柯尼达科技有限公司和深圳市柯尼达巨茂医疗设备有限公司提起二审诉讼，于 2021 年 5 月收到二审判决书，二审维持原判，浙江柯尼达科技有限公司应向乐凯医疗支付 334.64 万元，深圳市柯尼达巨茂医疗设备有限公司应向乐凯医疗支付 165.30 万元，公司按照账面金额与判决金额差计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 月内（含 6 月）	396,426,205.87	552,430.68	0.14
6 月-1 年内（含 1 年）	29,291,644.87	896,570.20	3.06
1 至 2 年	13,442,148.49	702,063.24	5.22
2 至 3 年	436,326.34	356,992.69	81.82
3 至 4 年	227,261.19	214,007.95	94.17
4 至 5 年			
5 年以上	567,068.35	567,068.35	100.00
合计	428,485,774.19	3,289,133.11	0.77

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	39,125,815.34	332,728.13				39,458,543.47

合计	39,125,815.34	332,728.13				39,458,543.47
----	---------------	------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款余额合计的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 1	51,711,447.30	10.29	3,458.35
客商 2	39,064,123.69	7.77	3,390.00
客商 3	25,602,089.61	5.09	973,674.83
客商 4	22,277,590.20	4.43	
客商 5	17,691,037.91	3.52	1,650.90
合 计	156,346,288.71	31.10	982,174.08

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐适用 ☒不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	218,552,085.15	79,081,759.42
合 计	218,552,085.15	79,081,759.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,092,749.01	96.20	25,008,277.79	92.65
1 至 2 年	448,775.83	0.86	305,156.79	1.13
2 至 3 年	118,538.79	0.23	328,481.75	1.22
3 年以上	1,410,527.37	2.71	1,349,302.16	5
合计	52,070,591.00	100	26,991,218.49	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	预付款项	账龄	未结算的原因
	期末余额		
北京巡宇国际货运代理有限公司	430,690.86	3 年以上	合同尚未执行完毕
中国银行天津海关大楼支行	171,557.38	1-2 年（含 2 年）	合同尚未执行完毕
日本 NIKKISO CO. LTD	107,922.30	1-2 年（含 2 年）	合同尚未执行完毕
天津欣欣捷成物流有限公司	84,597.54	2-3 年（含 3 年）	合同尚未执行完毕
美国 康泰公司	83,454.48	3 年以上	合同尚未执行完毕
合计	878,222.56		

(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：元 币种：人民币

单位名称	预付款项	账龄	未结算的原因
	期末余额		
客商 6	12,715,808.00	0-6 个月	合同尚未执行完毕、
客商 7	4,127,876.74	0-6 个月	合同尚未执行完毕
客商 8	3,120,000.00	0-6 个月	合同尚未执行完毕
客商 9	2,931,910.45	0-6 个月	合同尚未执行完毕
客商 10	2,741,334.85	0-6 个月	合同尚未执行完毕
合计	25,636,930.04	——	——

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,917,158.70	

应收股利		
其他应收款	39,373,939.08	12,289,031.66
合计	41,291,097.78	12,289,031.66

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,917,158.70	
委托贷款		
债券投资		
合计	1,917,158.70	

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	31,008,778.18
6 个月至 1 年以内（含 1 年）	3,694,163.36
1 年以内小计	34,702,941.54
1 至 2 年	3,921,024.54

2 至 3 年	515,779.83
3 年以上	
3 至 4 年	141,050.38
4 至 5 年	42,393.00
5 年以上	1,354,763.4
合计	40,677,952.69

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金和保证金	456,119.55	378,905.08
关联方款项	12,909,038.96	4,248,296.84
其他往来款项	27,312,794.18	8,748,689.85
合计	40,677,952.69	13,375,891.77

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021年1月1日余额		1,086,860.11		1,086,860.11
2021年1月1日余额在本期		1,086,860.11		1,086,860.11
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		217,153.5		217,153.5
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		1,304,013.61		1,304,013.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收坏账准备	1,086,860.11	217,153.5				1,304,013.61
合计	1,086,860.11	217,153.5				1,304,013.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 11	保险款	10,919,985.00	1 年以内（含 1 年）	26.84	192,191.74
中国乐凯集团有限公司	往来款	1,226,230.61	1 年以内（含 1 年）	3.01	
保定乐凯数码影像有限公司	加工	1,036,784.97	3 年以上	2.55	286,923.52
客商 13	认证检测	632,396.00	1 年以内（含 1 年）	1.55	2,332.00
客商 14	认证检测	541,435.99	1-2 年	1.33	20,535.95
合计	/	14,356,832.57	/	35.28	501,983.21

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

9、存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	80,766,079.19	388,237.34	80,377,841.85	76,861,384.02	388,237.34	76,473,146.68
在产品	156,194,098.32	158,792.75	156,035,305.57	154,937,278.53	1,191,385.39	153,745,893.14

库存商品	117,341,881.10	1,152,742.73	116,189,138.37	123,867,517.74	1,044,603.13	122,822,914.61
周转材料	4,958,041.45	6,648.14	4,951,393.31	6,120,751.82	6,648.14	6,114,103.68
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	55,320,975.65	2,073,706.78	53,247,268.87	36,503,858.15	3,067,034.57	33,436,823.58
合计	414,581,075.71	3,780,127.74	410,800,947.97	398,290,790.26	5,697,908.57	392,592,881.69

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	388,237.34					388,237.34
在产品	1,191,385.39			1,032,592.64		158,792.75
库存商品	1,044,603.13		108,139.60			1,152,742.73
周转材料	6,648.14					6,648.14
消耗性生物资产						
合同履约成本						
其他	3,067,034.57			993,327.79		2,073,706.78
合计	5,697,908.57		108,139.60	2,025,920.43		3,780,127.74

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□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
多交或预缴的增值税额		754,646.80
待抵扣进项税额	3,664,019.52	9,617,368.53
待认证进项税额	10,406,011.21	5,526,262.79
期末未终止确认的应收票据	89,963,241.22	87,187,502.56
预缴所得税	1,438,723.08	8,325.64
以摊余成本计量的金融资产	535,000,000.00	480,760,301.37
合计	640,471,995.03	583,854,407.69

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华泰保险集团股份有限公司	217,140,000.00	217,140,000.00
合计	217,140,000.00	217,140,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	59,762,082.12			59,762,082.12
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	21,195,688.95			21,195,688.95
(1) 处置				
(2) 其他转出	21,195,688.95			21,195,688.95
4. 期末余额	38,566,393.17			38,566,393.17
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	37,412,759.33			37,412,759.33
2. 本期增加金额	212,591.50			212,591.50

(1) 计提或摊销	212,591.50			212,591.50
3. 本期减少金额	12,527,950.12			12,527,950.12
(1) 处置				
(2) 其他转出	12,527,950.12			12,527,950.12
4. 期末余额	25,097,400.71			25,097,400.71
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	13,468,992.46			13,468,992.46
2. 期初账面价值	22,349,322.79			22,349,322.79

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京乐凯胶片有限责任公司房产(系以前年度吸收合并方式增加)	552,608.12	房屋产权证所有权人正在变更中
太原房产	438,660.02	房屋产权证所有权人正在变更中
蚌埠房产	170,999.45	房屋产权证所有权人正在变更中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	390,140,223.82	393,003,662.32
固定资产清理		
合计	390,140,223.82	393,003,662.32

其他说明:

无

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	185,646,621.95	1,129,712,326.14	9,982,799.41	32,834,579.87	143,784,401.30	1,501,960,728.67
2. 本期增加金额	50,653,841.69	8,439,647.48	1,449,364.26	67,673,176.44	1,220,974.87	129,437,004.74
(1) 购置		8,112,802.41	520,303.17	448,129.85	833,659.61	9,914,895.04
(2) 在建工程转入	7,182,377.72	(1,052,311.14)	895,432.77		215,568.63	7,241,067.98
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	43,471,463.97	1,379,156.21	33,628.32	67,225,046.59	171,746.63	112,281,041.72
3. 本期减少金额		57,008,726.85	589,664.18	2,014,810.77	35,089,967.82	94,703,169.62
(1) 处置或报废		747,865.17	589,664.18	1,995,359.74	284,944.00	3,617,833.09
(2) 其他		56,260,861.68		19,451.03	34,805,023.82	91,085,336.53
4. 期末余额	236,300,463.64	1,081,143,246.77	10,842,499.49	98,492,945.54	109,915,408.35	1,536,694,563.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	79,464,094.21	809,924,867.69	7,628,126.42	24,537,947.58	130,400,836.56	1,051,955,872.46
2. 本期增加金额	33,412,942.92	31,546,579.05	312,110.77	61,897,681.74	(4,248,713.50)	122,920,600.98
(1) 计提	856,472.73	29,899,022.55	312,110.77	1,291,796.97	(4,332,685.46)	28,026,717.56
(2) 其他	32,556,470.19	1,647,556.50	0.00	60,605,884.77	83,971.96	94,893,883.42
3. 本期减少金额	38,790.57	60,307,438.43	585,721.17	2,064,841.53	22,326,535.66	85,323,327.36
(1) 处置或报废		702,703.98	566,663.61	1,898,945.54	276,385.59	3,444,698.72
(2) 其他	38,790.57	59,604,734.45	19,057.56	165,895.99	22,050,150.07	81,878,628.64
4. 期末余额	112,838,246.56	781,164,008.31	7,354,516.02	84,370,787.79	103,825,587.40	1,089,553,146.08
三、减值准备						
1. 期初余额	60,464.37	55,298,966.87		1,644.30	1,640,118.35	57,001,193.89
2. 本期增加金额		324,442.17				324,442.17
(1) 计提						
(2) 其他		324,442.17				324,442.17
3. 本期减少金额					324,442.17	324,442.17
(1) 处置或报废						
(2) 其他					324,442.17	324,442.17
4. 期末余额	60,464.37	55,623,409.04		1,644.30	1,315,676.18	57,001,193.89
四、账面价值						
1. 期末账面价值	123,401,752.71	244,355,829.42	3,487,983.47	14,120,513.45	4,774,144.77	390,140,223.82
2. 期初账面价值	106,122,063.37	264,488,491.58	2,354,672.99	8,294,987.99	11,743,446.39	393,003,662.32

(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
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司房产（系以前年度吸收合并方式增加）	249,882.26	房屋产权证所有权人正在变更中
沈阳乐凯胶片有限责任公司房产（系以前年度吸收合并方式增加）	21,615.95	房屋产权证所有权人正在变更中
汕头乐凯彩色相纸新包装车间	4,337,314.29	正在办理产权手续
自建厂房	24,624,228.37	正在办理产权手续
自建厂房	662,765.95	正在办理产权手续

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	124,017,446.88	128,746,925.18
工程物资		
合计	124,017,446.88	128,746,925.18

其他说明：

无

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
锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目（技-G-17-13）	106,883,564.44		106,883,564.44	100,865,150.94		100,865,150.94
其他小型项目（生产线改造等）	13,984,706.92	3,101,350.46	10,883,356.46	17,546,848.44	3,101,350.46	14,445,497.98
航天乐凯新材料工业园区配套综合楼项目（技-G-16-09）				7,418,809.60		7,418,809.60
光伏材料事业部11-12号线车速提升项目（技-G-19-03）	2,069,316.17		2,069,316.17	2,256,969.02		2,256,969.02
航天乐凯新材料工业园公用工程二期项目（技-G-18-12）	2,336,928.73		2,336,928.73	2,249,550.09		2,249,550.09
乐凯胶片股份有限公司分布式光伏发电项目（技-G-19-08）	1,844,281.08		1,844,281.08	1,510,947.55		1,510,947.55
合计	127,118,797.34	3,101,350.46	124,017,446.88	131,848,275.64	3,101,350.46	128,746,925.18

(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
锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目（技-G-17-13）	157,160,000.00	100,865,150.94	6,018,413.50	0	0	106,883,564.44	70.94	70.94				自筹、募集
航天乐凯新材料工业园园区配套综合楼项目（技-G-16-09）	9,970,000.00	7,418,809.60	0	7,335,691.31	83,118.29	0.00	74.41	100				自筹
航天乐凯新材料工业园公用工程二期项目（技-G-18-12）	3,030,000.00	2,249,550.09	87,387.64	0	0	2,336,937.73	77.13	77.13				自筹
光伏材料事业部 11-12 号线车速提升项目（技-G-19-03）	2,400,000.00	2,256,969.02	0	0	0	2,256,969.02	94.04	94.04				自筹
乐凯胶片股份有限公司分布式光伏发电项目（技-G-19-08）	2,520,000.00	1,510,947.55	333,333.53	0	0	1,844,281.08	73.19	73.19				自筹
合计	175,080,000.00	114,301,427.20	6,439,134.67	7,335,691.31	83,118.29	113,321,752.27						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□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、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地资产	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		19,685,681.67	19,685,681.67
2. 本期增加金额	3,051,199.28		3,051,199.28
3. 本期减少金额		4,363,110.25	4,363,110.25
4. 期末余额	3,051,199.28	15,322,571.42	18,373,770.70
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	762,799.80	3,820,172.22	4,582,972.02
(1) 计提	762,799.80	3,820,172.22	4,582,972.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	762,799.80	3,820,172.22	4,582,972.02
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,288,399.48	11,502,399.20	13,790,798.68
2. 期初账面价值		19,685,681.67	19,685,681.67

其他说明：

无

26、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	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	107,662,803.28	39,328,950.00	65,139,720.00	2,866,113.65	3,556,603.78	13,480,030.09	232,034,220.80
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
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	13,480,030.09	232,034,220.80
二、累计摊销							
1. 期初余额	15,028,218.21	21,022,997.50	58,972,341.18	2,866,113.65	3,372,962.03	320,953.10	101,583,585.67
2. 本期增加金额	1,124,256.00	1,958,055.00	64,129.98		90,198.84	962,859.30	4,199,499.12
(1) 计提	1,124,256.00	1,958,055.00	64,129.98		90,198.84	962,859.30	4,199,499.12
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	16,152,474.21	22,981,052.50	59,036,471.16	2,866,113.65	3,463,160.87	1,283,812.40	105,783,084.79

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	91,510,329.07	16,347,897.50	535,709.39	0.00	93,442.91	12,196,217.69	120,683,596.56
2. 期初账面价值	92,634,585.07	18,305,952.50	599,839.37		183,641.75	13,159,076.99	124,883,095.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化项目		47,916,234.60			47,916,234.60	
合计		47,916,234.60			47,916,234.60	

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
隔膜线吸附装置	2,124,465.63		271,208.34		1,853,257.29
隔膜线放射源装置	151,646.68		17,840.76		133,805.92
固定资产改良	47,747.70		23,873.88		23,873.82
厂区内草坪停车场	228,083.95		13,685.04		214,398.91
新办公室装修费		36,693.12	3,057.76		33,635.36
质量部办公室搬迁项目完工	154,280.60		53,998.20		100,282.40
整理车间扩能改造项目	472,386.71		259,335.48		213,051.23
办公区装修费	106,165.19		39,192.99		66,972.20
合计	3,284,776.46	36,693.12	682,192.45		2,639,277.13

其他说明：

无

30、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	21,879,066.97	5,785,902.16	23,966,296.30	5,784,019.65
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收入	2,732,715.28	683,178.82	2,732,715.28	683,178.82
租赁负债	14,022,474.51	2,577,732.64		
合计	38,634,256.76	9,046,813.62	26,699,011.58	6,467,198.47

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	207,140,000.00	31,071,000.00	207,140,000.00	31,071,000.00
使用权资产	13,913,193.44	2,556,867.48		
合计	221,053,193.44	33,627,867.48	207,140,000.00	31,071,000.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	115,585,742.62	94,133,909.09
可抵扣亏损	177,695,729.67	179,480,405.09
合计	293,281,472.29	273,614,314.18

(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
2023	10,702,811.06	10,702,811.06	
2024	3,994,614.11	3,994,614.11	
2028	46,410,846.87	46,410,846.87	
2029	46,090,652.57	46,090,652.57	
2030	70,496,805.06	72,281,480.48	
合计	177,695,729.67	179,480,405.09	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款	1,100,922.00		1,100,922.00	1,100,922.00		1,100,922.00
合计	1,100,922.00		1,100,922.00	1,100,922.00		1,100,922.00

其他说明：

无

32、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	20,000,000.00	24,000,000.00
信用借款	170,606,787.29	80,106,729.86
合计	190,606,787.29	104,106,729.86

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、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	35,944,912.98	97,660,289.09
合计	35,944,912.98	97,660,289.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	118,396,090.66	118,923,558.31
工程款	15,677,173.04	4,148,596.27
设备款	839,200.00	2,066,478.00
服务费	522,488.26	3,049,839.63
其他	2,862,397.20	3,562,504.20
合计	138,297,349.16	131,750,976.41

(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
CHUWA SHOJI CO., LTD.	826,358.54	合同尚未执行完毕
保定海关	311,398.52	合同尚未执行完毕
北京市天水科贸有限公司	100,243.04	合同尚未执行完毕
焦作鑫安科技股份有限公司试剂厂	138,181.18	合同尚未执行完毕
杭州永创智能设备股份有限公司	126,800.00	合同尚未执行完毕
合计	1,502,981.28	

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
彩色相纸	9,574,327.95	17,563,897.44
太阳能电池背板	4,040,781.80	1,937,962.27
影像化学材料	98,130.09	5,997.70
医疗产品	6,317,952.43	20,651,820.49
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	20,031,192.27	40,159,677.90

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
彩色相纸	-7,989,569.49	履行履约义务
太阳能电池背板	2,102,819.53	预收货款
影像化学材料	92,132.39	预收货款
医疗产品	-14,333,868.06	履行履约义务
合计	-20,128,485.63	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用**39、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	15,475,228.79	89,798,417.31	78,232,470.68	27,041,175.42
二、离职后福利-设定提存计划	7,521,519.67	25,117,242.82	25,204,923.75	7,433,838.74
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,996,748.46	114,915,660.13	103,437,394.43	34,475,014.16

(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	7,804,242.50	61,089,490.03	52,756,423.63	16,137,308.90
二、职工福利费	1,540.00	4,341,285.88	3,336,795.88	1,006,030.00
三、社会保险费	1,401,750.56	8,857,799.12	6,923,327.74	3,336,221.94
其中：医疗保险费	728,331.02	7,469,146.41	5,789,382.80	2,408,094.63
工伤保险费	578,486.44	757,703.90	597,042.46	739,147.88
生育保险费	94,933.10	630,948.81	536,902.48	188,979.43
四、住房公积金	668,064.03	12,335,211.65	12,478,410.45	524,865.23
五、工会经费和职工教育经费	5,599,631.70	1,999,480.69	1,562,363.04	6,036,749.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,175,149.94	1,175,149.94	
合计	15,475,228.79	89,798,417.31	78,232,470.68	27,041,175.42

(3). 设定提存计划列示☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,317,536.67	16,379,279.24	16,315,681.99	3,381,133.92
2、失业保险费	3,137,523.21	671,996.27	680,299.45	3,129,220.03
3、企业年金缴费	1,066,459.79	8,065,967.31	8,208,942.31	923,484.79
合计	7,521,519.67	25,117,242.82	25,204,923.75	7,433,838.74

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、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	10,868,430.34	8,084,809.02
消费税		
营业税		
企业所得税	906,042.37	7,042,593.74
个人所得税	145,341.05	290,785.50
城市维护建设税	400,970.43	74,624.89
教育费附加（含地方教育费附加）	287,686.35	65,377.43
其他税费	37,926.24	43,302.99
合计	12,646,396.78	15,601,493.57

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	11,615,623.29	
其他应付款	37,020,364.81	24,066,657.05
合计	48,635,988.10	24,066,657.05

其他说明：

无

应付利息

☐ 适用 ☒ 不适用

应付股利

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,615,623.29	
合计	11,615,623.29	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
暂收待付款	4,014,983.90	6,154,640.79
工资社保代扣代缴	2,118,813.87	6,772,483.32
保证金押金	1,503,549.27	1,783,255.81

其他	29,383,017.77	9,356,277.13
合计	37,020,364.81	24,066,657.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津力神电池股份有限公司	3,324,416.00	暂收待付款
中国乐凯集团有限公司	815,747.86	未结算
工资代扣失业保险	734,110.96	工资社保代扣代缴
工资代扣大病保险	425,754.36	工资社保代扣代缴
保定市医疗保险基金管理中心	351,180.57	保险费
合计	5,651,209.75	

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
期末未终止确认的应收票据	89,963,241.22	87,187,502.56
待转销项税额	1,690,543.81	3,875,443.98
合计	91,653,785.03	91,062,946.54

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、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,503,697.49	19,685,681.67
未确认的融资费用	-618,927.18	
合计	13,884,770.31	19,685,681.67

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	366,787.00	395,287.00
合计	366,787.00	395,287.00

其他说明：

无

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

√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
感标委	395,287.00	22,000.00	50,500.00	366,787.00	感标委标准经费
合计	395,287.00	22,000.00	50,500.00	366,787.00	/

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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	30,309,209.60	100,000.00	2,380,731.42	28,028,478.18	项目补贴
合计	30,309,209.60	100,000.00	2,380,731.42	28,028,478.18	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高性能锂离子电池隔膜生产线项目	2,633,333.37			200,000.00		2,433,333.37	
高性能锂电电子电池隔膜产业化项目	987,500.00			75,000.00		912,500.00	
太阳能电池背板四期扩产项目	1,553,571.48			160,714.29		1,392,857.19	
军民结合产业基金（8号生产线）	876,237.57			89,108.91		787,128.66	
高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	8,172,413.74			620,689.66		7,551,724.08	
高性能锂电电子电池隔膜进口设备贴息项目	2,236,641.64			169,871.52		2,066,770.12	
锂电隔膜研发产业化及应用补助	13,849,511.80			1,065,347.04		12,784,164.76	
高技能人才培养补助		100,000.00				100,000.00	
合计	30,309,209.60	100,000.00		2,380,731.42		28,028,478.18	

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	553,307,099.00						553,307,099.00

其他说明：

无

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）	1,253,404,351.80			1,253,404,351.80
其他资本公积	9,781,195.71			9,781,195.71
合计	1,263,185,547.51			1,263,185,547.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	176,069,000.00							176,069,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	176,069,000.00							176,069,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	113,538,380.34			113,538,380.34
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	157,661,691.84			157,661,691.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	416,887,375.79	406,262,204.64
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	416,887,375.79	406,262,204.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,506,334.67	37,254,282.03
减：提取法定盈余公积		623,674.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,615,623.29	26,005,436.28
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	447,778,087.17	416,887,375.79

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**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,152,738,198.56	975,104,726.69	862,606,813.01	716,363,717.96
其他业务	5,449,594.12	2,952,500.07	6,067,561.33	5,040,342.44
合计	1,158,187,792.68	978,057,226.76	868,674,374.34	721,404,060.40

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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
城建税	3,446,021.64	1,418,522.89
教育费附加	2,460,972.26	1,012,747.74
资源税	0.00	
房产税	565,266.34	760,681.73
土地使用税	230,945.26	225,570.93
车船使用税	11,339.83	7,660.00
印花税	264,880.73	406,013.66
环境保护税	52,585.06	37,622.00
其他规费	306,907.15	47,010.07
合计	7,338,918.27	3,915,829.02

其他说明：

无

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	21,889,893.01	18,886,683.88
运输费		13,359,792.86
技术服务费		6,295,517.75
样品及产品损耗	91,805.01	2,874,372.70
差旅费	2,237,530.78	1,282,875.30
销售服务费	2,392,340.23	2,020,910.78
展览费	1,075,277.34	542,120.33
租金	1,707,344.00	1,349,587.19
代理手续费		500,165.10
业务招待费	561,995.13	320,127.74
折旧费	622,591.79	1,444,927.91
办公费用	70,489.30	101,366.22
广告费	64,481.84	91,861.69

其他	3,053,939.30	3,224,988.87
合计	33,767,687.73	52,295,298.32

其他说明：

无

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	34,948,749.65	27,032,986.83
无形资产摊销	4,155,153.36	3,514,621.09
修理费	3,215,232.71	2,500,171.82
聘请中介机构费	584,732.67	809,263.88
水电费	995,371.81	1,126,378.28
绿化费	1,091,734.66	1,057,931.72
折旧费	1,835,081.68	910,714.63
咨询费	250,787.96	13,333.44
差旅费	733,265.51	399,449.07
长期待摊费用摊销	360,945.45	384,683.46
办公费	97,465.02	53,679.90
其他	6,530,752.70	11,629,863.93
合计	54,799,273.18	49,433,078.05

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,485,001.86	9,536,680.14
折旧费	8,072,723.72	8,567,835.40
化工材料	8,033,764.57	2,830,491.96
试验检测费	13,549,299.96	7,953,576.95
能源费	1,225,036.69	282,379.63
租赁费	429,506.42	431,773.74
专家咨询费	961,996.27	742,642.17
差旅费	371,605.62	135,165.87
辅助材料	211,948.00	194,572.37
其他	1,575,351.49	1,369,486.65
合计	47,916,234.60	32,044,604.88

其他说明：

无

66、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
利息费用	1,624,458.61	3,617,807.90
减：利息资本化		
利息收入	-5,663,020.37	-4,162,742.96
汇兑损益	122,903.97	-2,569,834.76
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,199,848.02	877,528.54
合计	-2,715,809.77	-2,237,241.28

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
高性能锂离子电池隔膜生产线项目	200,000.00	199,999.98
高性能锂电子电池隔膜产业化项目	75,000.00	75,000.00
太阳能电池背板四期扩产项目	160,714.29	160,714.26
军民结合产业基金（8号生产线）	89,108.91	89,108.94
高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	620,689.66	620,689.68
高性能锂电子电池隔膜进口设备贴息项目	169,871.52	169,871.52
高性能锂离子电池隔膜研发产业化及动力电池示范应用项目	1,065,347.04	1,065,347.04
个税手续费返还	46,468.27	41,727.72
2019 中央外经贸发展专项基金		40,400.00
中国出口信用保险公司河北分公司汇入扶持资金		65,494.00
外国专家智力引进项目经费		130,000.00
稳岗补贴		913,194.08
医用数码成像材料创新能力建设项目		333,600.00
中外经贸发展基金		112,500.00
成都市知识产权服务中心专利资助款		300.00
保定高新区管委会纳税先进奖励		80,000.00
中信保服务补贴款		6,800.00
广东省人力资源和社会保障局返还失业保险费		3,945,785.40
汕头高新技术产业开发区财政局 2020 年省级促进经济高质量发展专项资金		2,000,000.00
金平区财政局 2019 年促进进口专项资金（重要物资进口贴息项目）	7,002.00	109,692.00
金平区财政局 2020 年促进进口专项资金（重要物资进口贴息项目）		23,036.00
汕头市电费补贴		78,192.16
杭州分公司税费返还		12,357.65
上海分公司工业园区退税		10,000.00
满城商务局企业奖金	400,000.00	
满城区科学技术局 科技创新奖励资金	50,000.00	
保定市科学技术局 科技条件平台建设补助	200,000.00	
河北省科学技术厅 共挤型无氟背板关键技术补贴	1,950,000.00	
收汕头市科学技术局 2020 年高新技术企业认定奖补资金	40,000.00	

收汕头市进出口商会省外经贸运行监测点 2021 年 1-6 月资金补助	1,800.00	
工业企业培育资金奖励	50,000.00	
合计	5,126,001.69	10,283,810.43

其他说明：

无

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		740,854.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,320,000.00	1,320,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	7,485,254.58	9,555,778.71
合计	8,805,254.58	11,616,633.13

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	6,190.00	
应收账款坏账损失	-332,728.13	-298,579.81
其他应收款坏账损失	-217,153.50	-16,882.82
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

合同资产减值损失		
合计	-543,691.63	-315,462.63

其他说明：

无

72、资产减值损失☐适用 ☒不适用**73、资产处置收益**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-986.77	46,903.38
合计	-986.77	46,903.38

其他说明：

☐适用 ☒不适用**74、营业外收入**☒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	39,847.80		39,847.80
其中：固定资产处置利得	39,847.80		39,847.80
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			
销售废料收入	542,761.02	114,614.15	542,761.02
保险赔款		1,860,994.77	
无法支付应付款项	37,032.19	0.94	37,032.19
违约金	15,000.00	3,600.00	15,000.00
其他	6,762.15	27,590.66	6,762.15
合计	641,403.16	2,006,800.52	641,403.16

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**75、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	165,120.21	78,877.92	165,120.21
其中：固定资产处置损失	165,120.21	78,877.92	165,120.21
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	4,822.00	1,450,310.64	4,822.00
税费滞纳金	87.8	492.82	87.8
赔偿金		45,840.80	
其他	15,564.16	18,805.97	15,564.16
合计	185,594.17	1,594,328.15	185,594.17

其他说明：

无

76、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	9,154,424.18	4,149,817.65
递延所得税费用	-22,747.67	-44,803.51
合计	9,131,676.51	4,105,014.14

(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	52,866,648.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,929,997.32
子公司适用不同税率的影响	6,231,049.55
调整以前期间所得税的影响	-936,690.50
非应税收入的影响	-1,736,906.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-22,747.67
其他	-2,333,025.53
所得税费用	9,131,676.51

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、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	180,158.43	4,235,337.69
政府补贴收入	4,296,091.79	7,267,327.28
利息收入	5,156,227.18	4,212,319.87
收到押金保证全	382,569.13	
收到赔付款		1,651,457.04
其他往来款项	4,642,247.67	3,813,296.99
备用金	2,905.00	
合计	14,660,199.20	21,179,738.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	17,214,182.16	9,851,465.57
支付保证金押金	158,400.00	
支付手续费	12,781,280.94	139,396.20
租赁费	473,316.69	607,931.11
其他往来款项	2,111,683.15	6,686,256.93
合计	32,738,862.94	17,285,049.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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	4,659,916.85	9,527,187.57

收到质押汇票到期		
合计	4,659,916.85	9,527,187.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,734,972.26	29,758,087.49
加：资产减值准备		
信用减值损失	543,691.63	315,462.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,239,309.06	26,169,688.01
使用权资产摊销	4,582,972.02	
无形资产摊销	4,199,499.12	3,558,966.85
长期待摊费用摊销	795,219.43	621,983.73
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）	986.77	78,877.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	125,272.41	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,624,458.61	3,500,577.07
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,805,254.58	-11,616,633.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,579,615.15	-44,803.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,556,867.48	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-17,687,140.90	-19,560,586.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-201,022,926.34	-134,002,495.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-45,017,433.27	-2,141,354.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-188,709,121.45	-103,362,229.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	443,088,109.18	430,705,242.19
减：现金的期初余额	623,258,353.54	637,071,074.08
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	-180,170,244.36	-206,365,831.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	443,088,109.18	623,258,353.54
其中：库存现金	28,496.70	30,878.25
可随时用于支付的银行存款	443,058,535.54	623,225,839.89
可随时用于支付的其他货币资金	1,076.94	1,635.40
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	443,088,109.18	623,258,353.54
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

80、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

81、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	66,351.45	票据及信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	66,351.45	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,493,295.13	6.4601	9,646,835.87
欧元	342,827.04	7.6862	2,635,037.19
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	6,370,673.56	6.4601	41,155,188.26
欧元	1,054,319.53	7.6862	8,103,710.77
日元	1,040,556.00	0.058	60,400.11
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	3,199,751.67	6.4601	20,670,715.76
欧元			
日元	35,879,385.21	0.058	2,106,119.91

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	200,000.00	高性能锂离子电池隔膜生产线项目	200,000.00
财政拨款	75,000.00	高性能锂离子电池隔膜产业化项目	75,000.00
财政拨款	160,714.29	太阳能电池背板四期扩产项目	160,714.29
财政拨款	89,108.91	军民结合产业基金（8号生产线）	89,108.91
财政拨款	620,689.66	高性能锂离子电池隔膜智能工厂项目	620,689.66
财政拨款	169,871.52	高性能锂离子电池隔膜进口设备贴息项目	169,871.52

财政拨款	1,065,347.04	高性能锂离子电池隔膜研发产业化及在动力电池上的示范应用项目	1,065,347.04
财政拨款	46,468.27	个税手续费返还	46,468.27
财政拨款	7,002.00	金平区财政局 2019 年促进进口专项资金（重要物资进口贴息项目）	7,002.00
财政拨款	400,000.00	满城商务局企业奖金	400,000.00
财政拨款	50,000.00	满城区科学技术局 科技创新奖励资金	50,000.00
财政拨款	200,000.00	保定市科学技术局 科技条件平台建设补助	200,000.00
财政拨款	1,950,000.00	河北省科学技术厅 共挤型无氟背板关键技术补贴	1,950,000.00
财政拨款	40,000.00	收汕头市科学技术局 2020 年高新技术企业认定奖励资金	40,000.00
财政拨款	1,800.00	收汕头市进出口商会省外经贸运行监测点 2021 年 1-6 月资金补助	1,800.00
财政拨款	50,000.00	工业企业培育资金奖励	50,000.00
合计	5,126,001.69		5,126,001.69

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、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

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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		投资设立
保定乐凯影像材料科技有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	45.28		投资设立
北京乐凯胶片销售有限公司	保定市	保定市	销售	100		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		同一控制下的企业合并
乐凯医疗科技有限公司	河北省保定市	河北省保定市	生产及销售	100		同一控制下的企业合并
合肥乐凯胶片新材料有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	生产及销售	100		投资设立
四川乐凯医疗科技有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	生产及销售	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保定乐凯影像材料科技有限公司	54.722	810,378.57		24,716,614.28
保定乐凯进出口贸易有限公司	45	418,259.02		1,035,133.99
合 计		1,228,637.59		25,751,748.27

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	期末余额	期初余额
---	------	------

公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保定乐凯影像材料科技有限公司	49,437,715.13	1,387,612.95	50,825,328.08	5,657,426.41		5,657,426.41	51,249,133.61	1,559,243.46	52,808,377.07	9,121,376.26		9,121,376.26
保定乐凯进出口贸易有限公司	9,894,763.95	2,027,328.92	11,922,092.87	9,621,795.11		9,621,795.11	8,671,751.74	2,032,058.84	10,703,810.58	9,332,977.31	-	9,332,977.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保定乐凯影像材料科技有限公司	30,967,430.59	1,480,900.86	1,480,900.86	846,088.50	24,656,057.35	3,355,711.49	3,355,711.49	-633,296.36
保定乐凯进出口贸易有限公司	28,381,707.89	929,464.49	929,464.49	1,605,935.91	16,150,392.68	53,502.83	53,502.83	3,116,055.74

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

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

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

1、风险管理目标和政策：本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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 31.10%（2020 年：53.8%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 38.58%（2020 年：50.20%）。

（2）流动性风险

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

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

求。本公司的财务部门管理公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。因此本公司管理层认为不存在重大流动性风险，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

公司财务金融部每年年初根据公司经营战略、资金现状，以及专业计划的资金需求等因素，编制资金需求计划预算，对公司及子公司本年度负债结构、融资种类及形式、借款额度，做出银行借款计划安排及银行授信计划。公司财务负责人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。

(3) 市场风险

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

利率风险

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

汇率风险

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

于 2021 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	9,646,835.87	2,635,037.19	12,281,873.06	62,566,736.79	2,567,258.96	65,133,995.75
应收账款	41,155,188.26	8,164,110.88	49,319,299.14	65,170,625.81	3,254,392.48	68,425,018.29
短期借款	90,606,787.29		90,606,787.29	33,671,806.89		33,671,806.89
应付账款	20,670,715.76	2,106,119.91	22,776,835.67	29,676,185.30	120,895.81	29,797,081.11

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		217,140,000.00		217,140,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			218,552,085.15	218,552,085.15
持续以公允价值计量的资产总额		217,140,000.00	218,552,085.15	435,692,085.15
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
-----	--------	------	-----

其他权益工具投资	217,140,000.00	股权最近交易价格	9.87 元/股
----------	----------------	----------	----------

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国乐凯集团有限公司	河北省保定市	感光材料、磁记录材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售	306,006.00	45.68	45.68

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为中国乐凯集团有限公司

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注九

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

4、 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
保定乐凯数码影像有限公司	同一母公司
保定乐凯新材料股份有限公司	同一母公司
保定市乐凯化学有限公司	同一母公司控制
北京乐凯科技有限公司	同一母公司
合肥乐凯科技产业有限公司	同一母公司
河北乐凯化工工程设计有限公司	同一母公司
乐凯华光印刷科技有限公司	同一母公司
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	同一母公司
沈阳感光化工研究院有限公司	同一母公司
中印印刷器材有限公司	同一母公司控制
昆山乐凯锦富光电科技有限公司	同一母公司控制
连云港神舟新能源有限公司	同一实际控制人
航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人
上海神舟新能源发展有限公司	同一实际控制人
航天新商务信息科技有限公司	同一实际控制人
浙江南洋科技有限公司	同一实际控制人
上海申航进出口有限公司	同一实际控制人
四川航天川南火工技术有限公司	同一实际控制人
四川航天长征装备制造有限公司	同一实际控制人
四川航天烽火伺服控制技术有限公司	同一实际控制人
西安航天动力机械有限公司	同一实际控制人
北京航天特种设备检测研究发展有限公司	同一实际控制人
中国运载火箭技术研究院	同一实际控制人
航天人才培训中心（中国航天科技集团公司党校）	同一实际控制人
航天人才开发交流中心	同一实际控制人
中国航天报社有限责任公司	同一实际控制人
中国航天系统科学与工程研究院	同一实际控制人
浙江长兴航天电源技术有限公司	同一实际控制人

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团公司	代理服务、样品检测、测试费、技术转让费、系统升级、租赁、能源	32,147,165.18	24,398,773.06
乐凯（沈阳）科技产业有限公司	采购商品原材料	14,202,128.36	10,962,027.43
沈阳感光化工研究院有限公司	采购商品原材料	6,457,345.04	5,550,314.95
乐凯华光印刷科技有限公司	采购商品原材料	140,884.96	9,202,004.00
保定市乐凯化学有限公司	采购商品原材料	2,425,750.10	1,083,546.47
合肥乐凯科技产业有限公司	采购商品原材料	2,169,050.25	1,762,451.23
保定乐凯新材料股份有限公司	采购商品原材料	188,679.25	1,600.00
河北乐凯化工工程设计有限公司	采购商品原材料	122,641.51	99,056.60
昆山乐凯锦富光电科技有限公司	采购商品原材料	38,407.08	
航天人才培训中心（中国航天科技集团公司党校）	培训费	25,094.34	
航天新商务信息科技有限公司	采购商品原材料	1,227,438.31	1,182,706.84
浙江南洋科技有限公司	采购商品原材料	36,438,411.52	37,368,570.57
北京乐凯科技有限公司	租赁	305,044.49	418,197.66
中国航天报社有限责任公司	手机报		18,112.62
合计		95,888,040.39	92,047,361.43

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
中国乐凯集团公司	材料收入、租赁收入、测试费	1,570,374.53	4,074,919.47
乐凯华光印刷科技有限公司	聚脂薄膜	1,254,124.30	1,491,717.70
保定市乐凯化学有限公司	标准液收入	8,843.37	11,798.74
保定乐凯新材料股份有限公司	聚脂薄膜	39,778.59	72,108.81
连云港神舟新能源有限公司	太阳能电池背板	14,820,445.78	15,086,207.40
北京航天特种设备检测研究发展有限公司	工业片	101,964.60	73,454.87
四川航天长征装备制造有限公司	工业片	380,796.46	150,477.87
沈阳感光化工研究院有限公司	化工材料		5,663.72
河北乐凯化工工程设计有限公司	综合服务		1,440.00
四川航天南火工技术有限公司	医疗产品		580,088.50
四川航天烽火伺服控制技术有限公司	医疗产品		73,274.34

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	3,412,557.12	3,243,385.83
北京乐凯科技有限公司	房屋	305,044.49	418,197.66

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	107.87	120.25

(8). 其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

①存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	4,790,344.32	763,906.95

②借款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	765,828.82	3,576,410.40

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

银行存款	航天科技财务有限责任公司	421,473,042.25		549,514,112.94	
应收票据	连云港神舟新能源有限公司	6,108,524.48		5,014,454.40	
应收账款	连云港神舟新能源有限公司	10,703,288.97	585	5,849,980.84	585
	上海神舟新能源发展有限公司	831,291.00	297,020.27	831,291.00	297,020.27
	中国乐凯集团有限公司	1,725,017.28		832,369.81	
	四川航天川南火工技术有限公司	186,300.00	20,194.92	211,600.00	13,098.04
	四川航天长征装备制造有限公司	289,400	1,360.18		
	西安航天动力机械有限公司			30,800.00	9,387.84
	乐凯华光印刷科技有限公司	62,435.35		1,901,152.40	
	浙江长兴航天电源技术有限公司			7,219.80	184.83
	北京航天特种设备检测研究发展有限公司	115,220.00	541.53		
预付账款	中国乐凯集团有限公司	1,908,095.39		1,088,289.39	
	合肥乐凯科技产业有限公司	200,000.00		572,247.82	
	航天新商务信息科技有限公司	1,410,606.30		389,842.36	
	昆山乐凯锦富光电科技有限公司	63,200.00			
	浙江南洋科技有限公司			932,944.34	
其他应收款	保定乐凯数码影像有限公司	1,036,784.97	286,923.52	1,036,784.97	286,923.52
	保定乐凯新材料股份有限公司	8,169.12		38,528.99	
	保定市乐凯化学有限公司	8,897.08		3,706.29	
	航天新商务信息科技有限公司	17,488.80	132.59	8,310.12	132.59
	中国乐凯集团有限公司	1,322,813.72		3,165,486.99	
	合肥乐凯科技产业有限公司	1,500.00		1,500.00	
	河北乐凯化工工程设计有限公司	763.20		2,289.60	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	航天科技财务有限责任公司	100,000,000.00	
应付票据	保定市乐凯化学有限公司	1,348,074.00	734,795.10
	浙江南洋科技有限公司	5,243,765.08	21,407,823.00
应付账款	保定市乐凯化学有限公司	177,177.17	533,870.41
	合肥乐凯科技产业有限公司	239,648.29	8,875.11
	乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	205,856.29	1,058,747.17
	中国乐凯集团有限公司	634,423.59	16,455.60
	沈阳感光化工研究院有限公司	850,000.00	11,068.38
	保定乐凯数码影像有限公司	2,880.00	
	航天新商务信息科技有限公司	121,031.73	115,121.31
	河北乐凯化工工程设计有限公司	157,224.10	
	浙江南洋科技有限公司	5,157,160.45	5,271,782.22
其他应付款	中国乐凯集团有限公司	2,935,045.00	890,326.02
	河北乐凯化工工程设计有限公司	10,000.00	10,000
	航天新商务信息科技有限公司	30,334.30	43,147.65
	乐凯(沈阳)科技产业有限责任公司	205,856.29	28,630.87
	保定市乐凯化学有限公司		1,702.22
	中国航天报社有限责任公司		18,656

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☐适用 ☒不适用

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

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

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	415,993,788.40
6 月-1 年内（含 1 年）	21,152,863.11
1 年以内小计	437,146,651.51
1 至 2 年	8,790,506.59
2 至 3 年	927,592.60
3 年以上	
3 至 4 年	577,434.00
4 至 5 年	
5 年以上	611,172.00
合计	448,053,356.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	19,567,582.51	4.37	18,413,134.45	94.1	1,164,756.76	19,577,891.21	4.98	18,413,134.45	94.05	1,164,756.76
其中：										
按组合计提坏账准备	428,485,774.19	95.63	1,953,467.77	0.46	426,521,997.72	373,905,135.47	95.02	1,953,467.77	0.52	371,951,667.70
其中：										
风险组合	428,485,774.19	95.63	1,953,467.77	0.46	426,521,997.72	373,905,135.47	95.02	1,953,467.77	0.52	371,951,667.70
合计	448,053,356.70	/	20,366,602.22	/	427,686,754.48	393,483,026.68	/	20,366,602.22	/	373,116,424.46

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泰通（泰州）工业有限	16,073,843.31	14,973,692.63	93.16	破产清算，款项收回存在重大不确定性
FUTURE SOLAR ENERGY	394,762.71	379,860.12	96.22	破产清算，款项收回存在重大不确定性
ET SOLAR ENERGY LIMI	1,027,705.21	998,828.08	97.19	破产清算，款项收回存在重大不确定性
GINTUNG ENERGY CORPO	366,048.78	355,531.12	97.13	破产清算，款项收回存在重大不确定性

青岛旭明环能科技有限	1,705,222.50	1,705,222.50	100	法院强制执行，无可执行财产
合计	19,567,582.51	18,413,134.45	94.1	

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 月内（含 6 月）	396,415,897.17	513,792.20	0.13
6 月-1 年内（含 1 年）	21,152,863.13	497,586.11	2.35
1 至 2 年	8,790,506.59	419,153.41	4.77
2 至 3 年	927,592.60	316,618.88	34.13
3 至 4 年	577,434.00	206,317.17	35.73
4 至 5 年			
5 年以上	611,172.00		
合计	428,475,465.49	1,953,467.77	0.46

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,366,602.22					20,366,602.22
合计	20,366,602.22					20,366,602.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备
	期末余额		期末余额
客商 1	51,711,447.30	11.54	3,458.35
客商 2	39,064,123.69	8.72	3,390.00
客商 3	25,602,089.61	5.71	973,674.83
客商 4	22,277,590.20	4.97	
北京乐凯胶片销售有限公司	21,875,567.44	4.88	
合 计	160,530,818.24	35.83	980,523.18

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,917,158.70	
应收股利	19,517,035.82	
其他应收款	24,477,601.29	19,813,321.23
合计	45,911,795.81	19,813,321.23

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,917,158.70	
委托贷款		
债券投资		
合计	1,917,158.70	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
乐凯医疗科技有限公司	19,517,035.82	
合计	19,517,035.82	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月内（含 6 个月）	16,279,367.13
6 个月至 1 年内（含 1 年）	3,461,957.96
1 年以内小计	19,741,325.09
1 至 2 年	3,915,867.05
2 至 3 年	429,013.03
3 年以上	
3 至 4 年	43,750.38
4 至 5 年	42,393.00
5 年以上	1,354,763.40
合计	25,527,111.95

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金和保证金	157,288.70	141,288.70
关联方	12,720,815.46	13,885,035.52
其他往来款项	12,649,007.79	6,836,507.67

合计	25,527,111.95	20,862,831.89
----	---------------	---------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		1,049,510.66		1,049,510.66
2021年1月1日余额在本期		1,049,510.66		1,049,510.66
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		1,049,510.66		1,049,510.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,049,510.66					1,049,510.66
合计	1,049,510.66					1,049,510.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
汕头乐凯胶片有限公司	往来款	10,742,465.15	1 年以内 (含 1 年)	42.08	
中国乐凯集团有限公司	往来款	1,226,230.61	1 年以内 (含 1 年)	4.80	0
保定乐凯数码影像有限公司	加工	1,036,784.97	3 年以上	4.06	286,923.52
客商 13	认证检测	632,396.00	1 年以内 (含 1 年)	2.48	2,332.00
客商 14	认证检测	541,435.99	1-2 年	2.12	20,535.95
合计	/	14,179,312.72	/	55.54	309,791.47

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	428,497,321.50		428,497,321.50	428,497,321.50		428,497,321.50
对联营、合营企业投资						
合计	428,497,321.50		428,497,321.50	428,497,321.50		428,497,321.50

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
汕头乐凯胶片有限公司	87,450,238.75			87,450,238.75		
保定乐凯影像材料科技有限公司	2,843,482.10			2,843,482.10		
北京乐凯胶片销售有限公司	9,771,400.00			9,771,400.00		
保定乐凯进出口贸易有限公司	715,909.96			715,909.96		
乐凯医疗科技有限公司	327,716,290.69			327,716,290.69		
合计	428,497,321.50			428,497,321.50		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	760,328,014.36	720,983,955.94	546,730,025.43	513,908,502.99
其他业务	10,903,704.42	8,814,441.49	10,919,251.10	7,856,183.62
合计	771,231,718.78	729,798,397.43	557,649,276.53	521,764,686.61

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,517,035.82	43,637,385.94
权益法核算的长期股权投资收益		740,854.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,320,000.00	1,320,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	7,485,254.58	9,555,778.71
合计	28,322,290.40	55,254,019.07

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-986.77	
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）	5,126,001.69	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	455,808.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-837,123.59	
少数股东权益影响额		
合计	4,743,700.32	

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	1.6434	0.0790	0.0790
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.4599	0.0682	0.0682

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

董事长：王洪泽

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用