

乐凯胶片股份有限公司

600135

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	7
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	44

一、重要提示

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

2、董事叶莺，因公务未能出席公司三届六次董事会，委托董事长张建恒先生代为表决。独立董事戚聿东，因公务未能出席公司三届六次董事会，委托董事李建新先生代为表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人张建恒，主管会计工作负责人张小林，会计机构负责人（会计主管人员）张小林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：乐凯胶片股份有限公司
公司英文名称：luckyfilm co., ltd
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：乐凯胶片
公司 A 股代码：600135
- 3、公司注册地址：河北省保定市朝阳路 68 号
公司办公地址：河北省保定市乐凯南大街 1 号
邮政编码：071054
公司国际互联网网址：<http://www.luckyfilm.com.cn>
公司电子信箱：office@luckyfilm.com.cn
- 4、公司法定代表人：张建恒
- 5、公司董事会秘书：李建新
电话：0312-7922838 3302372
传真：0312-3302372
E-mail：ljsx@luckyfilm.com.cn
联系地址：河北省保定市乐凯南大街 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	531,894,091.05	586,698,939.27	-9.34
流动负债	95,222,537.31	75,209,130.99	26.61
总资产	1,001,771,178.67	1,032,739,491.12	-3.00
股东权益（不含少数股东权益）	901,971,505.08	953,236,179.80	-5.38
每股净资产	2.64	2.79	-5.38
调整后的每股净资产	2.62	2.78	-5.76
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	17,406,290.95	43,432,074.34	-59.92
扣除非经常性损益后的净利润	15,871,583.37	43,000,744.00	-63.09
每股收益	0.051	0.127	-59.84
净资产收益率（%）	1.93	4.56	减少 2.63 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,483,894.65	80,111,710.35	-85.67

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处理固定资产净收益	12,368.50
短期投资收益	642,550.00
委托贷款收益	1,011,111.11
其他净收益	139,508.72
所得税影响数	-270,830.75
合计	1,534,707.58

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.03	7.53	0.2117	0.2117
营业利润	2.05	1.92	0.0540	0.0540
净利润	1.93	1.81	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后的净利润	1.76	1.65	0.0464	0.0464

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 37,387 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增 减	报告期末持 股数量	比例(%)	股份类别 股份类别 (已流通 或未流 通)	质押或 冻结情 况	股东性质 (国有股 东或外 资股 东)
中国乐凯胶片集团公司	0	171,540,000	50.16	未流通	未知	国有股东
柯达(中国)投资有限公司	0	44,460,000	13.00	未流通	未知	外资股东
景福证券投资基金	4,224,270	4,224,270	1.24	已流通	未知	社会公众 股东
博时价值增长证券投资基金	0	822,849	0.24	已流通	未知	社会公众 股东
国联证券有限责任公司	0	752,200	0.22	已流通	未知	社会公众 股东
裕阳证券投资基金	0	609,270	0.18	已流通	未知	社会公众 股东
龙士学	57,420	510,000	0.15	已流通	未知	社会公众 股东

曹末英	500,000	500,000	0.15	已流通	未知	社会公众 股东
上海网讯光缆材料有限公司	0	474,400	0.14	已流通	未知	社会公众 股东
中国工商银行 - 华安上证 180 指数 增强型证券投资基金	226,372	473,764	0.14	已流通	未知	社会公众 股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

除裕阳证券投资基金和博时价值增长证券投资基金同属博时基金管理公司外,本公司未知前十名股东存在其他关联关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其 它)
景福证券投资基金	4,224,270	A股
博时价值增长证券投资基金	822,849	A股
国联证券有限责任公司	752,200	A股
裕阳证券投资基金	609,270	A股
龙士学	510,000	A股
曹末英	500,000	A股
上海网讯光缆材料有限公司	474,400	A股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证 券投资基金	473,764	A股
岑燕平	469,600	A股
中国银行 - 银华优势企业(平衡型)证券投资 基金	424,400	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

除裕阳证券投资基金和博时价值增长证券投资基金同属博时基金管理公司外,本公司未知前十名股东存在其他关联关系。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1. 公司三届四次董事会审议通过了杜昌焘先生因退休辞去公司董事职务的申请,同时提名王树林先生为公司董事候选人,公司 2004 年年度股东大会审议通过了该议案。相关决议公告详见 2005 年 4 月 1 日和 2005 年 6 月 11 日《中国证券报》;

2. 报告期内公司无其他董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

随着数码技术快速发展，发达国家和地区传统照相业务出现大幅下降，跨国公司加大了向发展中国家转移的力度，国内照相市场竞争激烈。今年上半年，公司主导产品彩色相纸业务整体平稳，销售收入略有增加，但由于价格下降明显，导致平均利润率下降。虽然新推出的数码相纸十分畅销并同比大幅增长，但由于今年产销量尚小，还不能抵消传统产品下降的影响，其有望成为公司今后发展重要的利润增长点。经过近年的产品结构调整，彩色胶卷业务只占公司总收入的约四分之一，但由于受数码产品冲击明显，价格持续走低，业务大幅下滑，对公司效益产生了较大影响。上半年原材料、能源价格上涨迅速且在高位运行、对外合作项目前期费用支出造成各项费用同比大幅度增加。由于上述因素综合影响，报告期公司实现利润总额和净利润同比均出现了较大幅度的下降。报告期内公司实现销售收入 30038.11 万元，同比下降 2.82 %；实现利润总额 2089.96 万元，同比下降 60.48 %；实现净利润 1740.63 万元，同比下降 59.92 %。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内公司的主要产品为彩色胶卷和彩色相纸。由于市场竞争激烈，彩色胶卷价格持续走低，业务大幅下滑。彩色相纸业务整体平稳，但不同品种的销量变动幅度加大。一些传统品种销量同比大幅下滑，新推出的数码相纸畅销并同比大幅增长。与柯达合作项目进展基本顺利，为今后提升公司产品质量、降低成本、扩大产能并提高市场份额打下了坚实的基础。上半年原材料、能源价格上涨迅速且在高位运行，对外合作项目前期必要费用支出造成各项费用同比大幅度增加，在产品销量并未大幅增长的情况下，成本和费用增加造成报告期公司实现利润总额和净利润同比均出现了较大幅度的下降。

(2) 占报告期主营业务收入或主管业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 万元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
彩色感光材料	30,038.11	22,709.44	24.40	-2.82	9.56	减少 8.55 个百分点
其中: 关联交易	2,702.44	2,282.22	15.55	/	/	/

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	22,579.75	-1.97
国外	7,458.36	-5.32
合计	30,038.11	-2.82

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 2,702.44 万元。

(5) 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项 目	2005 年半年度		2004 年度	
	金额(元)	占利润总额比例(%)	金额(元)	占利润总额比例(%)
主营业务利润	72406753.56	346.45	191655253.50	211.26
其他业务利润	1747406.10	8.36	-215886.35	-0.24
期间费用	55700856.47	266.52	102143477.05	112.59
投资收益	2294386.11	10.98	1532992.37	1.69
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收支净额	151877.22	0.73	-108173.01	-0.12
利润总额	20899566.52	100.00	90720709.46	100.00

注：主营业务利润占利润总额比例变动较大主要由于报告期利润总额大幅下降所致；

期间费用占利润总额比例变动较大主要由于报告期利润总额大幅下降和合作项目前期费用增加所致。

(6) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
沈阳乐凯胶片有限公司等 32 个销售子公司	销售子公司	胶卷、相纸等销售	32,590,000	70,315,131.63	-601,895.01
保定乐凯照相化学有限公司	生产企业	信息影像材料冲洗套药的研制、生产、销售	6,280,000	11,344,861.07	628,794.66

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着数码技术快速发展，国内传统照相产品竞争更加激烈。公司照相胶卷价格持续走低，与国外知名品牌售价差距逐渐缩小，竞争加剧导致销售业务大幅下滑。彩色相纸业务整体平稳。其中传统相纸中不同品种销售增减幅度加大，部分老产品业务出现大幅下滑；新推出的数码相纸畅销并同比大幅增长，但由于产品上市时间短，目前产量较小，未能抵消老产品业务缩减的影响。今年上半年原材料、能源价格上涨迅速且一直在高位运行、与柯达合作项目前期必要的大笔费用支出造成各项费用同比大幅度增加等因素的影响，报告期公司实现利润总额和净利润同比均出现了较大幅度的下降。

针对市场的变化和公司运营中存在的问题，公司在今后拟采取如下措施，以促进公司健康发展，尽快提升企业效益：(1) 加强科研开发，加快推出新产品。年底完成 400+ 彩卷试验阶段，力争有小批量产品上市，与目前 100+、200+ 彩色胶卷形成以高感光度为特色的乐凯系列产品；7 月份推出增白型超金相纸，8 月份推出柯达配方的传统相纸，年底推出柯达配方的数码相纸。(2) 加快数码冲印店和数码网络店建设，推进营销系统满意服务工作，满足国内外市场需求。(3) 积极推进与柯达合作项目建设，消化吸收柯达技术并做好投产前的准备。目前，汕头线提升改造已接近尾声，各项验收工作进展顺利。下半年将积极做好柯达配方传统彩纸和数码相纸试车投产工作；年内力争完成彩色胶卷涂布生产线（东方线）改造，使之具备柯达彩卷配方试验过渡条件；配合柯达完成新型乳剂生产线的建设、完成设备安装，使之具备投料试车条件。(4) 实行全面预算管理，严格控制费用，进一步降低成本。(5) 结合公司发展战略，加快拓展新的业务领域。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 1998 年通过首次发行募集资金 43,290 万元人民币，已累计使用 43,290 万元人民币，其中本年度使用 417.23 万元人民币，尚未使用 0 万元人民币。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
乐凯彩色扩印部建设	4,960	否	5,160.00			是	
乐凯图片社建设	4,600	否	4,637.96			是	
乐凯彩色扩印部建设(续)	4,087	是	4,087.00			是	
彩色胶卷涂布生产线改造	4,880	否	4,880.01			否	
无水洗彩色相纸生产线改造	4,851	否	4,851.00			是	
照相乳剂车间技术改造	4,690	否	4,562.88			是	
彩色胶卷整理包装生产线改造	4,782	否	4,797.87			是	
彩色相纸整理包装生产线改造	4,600	否	4,600.28			是	
135 胶卷暗盒车间技术改造	4,434	否	4,449.24			是	
135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造	(4087)	是	0			否	
合计	41,884	/	42,026.24			/	/

1)、乐凯彩色扩印部建设

项目拟投入 4,960 万元人民币, 实际投入 5,160.00 万元人民币, 已完成;

2)、乐凯图片社建设

项目拟投入 4,600 万元人民币, 实际投入 4,637.96 万元人民币, 已完成;

3)、乐凯彩色扩印部建设(续)

项目拟投入 4,087 万元人民币, 实际投入 4,087.00 万元人民币, 已完成;

4)、彩色胶卷涂布生产线改造

项目拟投入 4,880 万元人民币, 实际投入 4,880.01 万元人民币, 已完成, 项目推迟实施而未能达到计划进度;

5)、无水洗彩色相纸生产线改造

项目拟投入 4,851 万元人民币, 实际投入 4,851.00 万元人民币, 已完成;

6)、照相乳剂车间技术改造

项目拟投入 4,690 万元人民币, 实际投入 4,562.88 万元人民币, 已完成;

7)、彩色胶卷整理包装生产线改造

项目拟投入 4,782 万元人民币, 实际投入 4,797.87 万元人民币, 已完成;

8)、彩色相纸整理包装生产线改造

项目拟投入 4,600 万元人民币, 实际投入 4,600.28 万元人民币, 已完成;

9)、135 胶卷暗盒车间技术改造

项目拟投入 4,434 万元人民币, 实际投入 4,449.24 万元人民币, 已完成;

10)、135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造

项目拟投入 4,087 万元人民币, 实际投入 0 万元人民币, 已变更投向, 项目投向变更而未能达到计划进度。

135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造项目资金已经通过履行变更程序投向乐凯彩色扩印部建设(续)项目, 有关项目变更的原因及具体情况公告详见 2002 年 4 月 3 日《中国证券报》, 该项目变更事项已经公司于 2002 年 5 月 8 日召开的公司 2001 年度股东大会审议通过, 相关决议公告见 2002 年 5 月 9 日《中国证券报》。公司所有募集资金投资项目由于为公司产品产销流程中的独立环节, 因此无法独立计算收益。

3、资金变更项目情况

乐凯彩色扩印部建设（续）系公司变更原计划投资项目 135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造而来，变更后新项目拟投入 4,087 万元人民币，实际投入 4,087 万元人民币，已完成。

有关项目变更的原因及具体情况公告详见 2002 年 4 月 3 日《中国证券报》，该项目变更事项已经公司于 2002 年 5 月 8 日召开的公司 2001 年度股东大会审议通过，相关决议公告见 2002 年 5 月 9 日《中国证券报》。由于该项目属于公司产品流通环节无法独立计算收益，因此项目收益不能确定。

4、非募集资金项目情况

1)、营销网络建设

公司出资 126.27 万元人民币投资该项目，由于为持续建设项目，进度无法计算，收益无法计算。

2)、汕头线及技术提升

公司出资 1,867.95 万元人民币投资该项目，已完成 70%，收益无法计算。

3)、彩色胶卷涂布生产线改造

公司出资 1,758.65 万元人民币投资该项目，已完成 30%，收益无法计算。

4)、其他改造项目

公司出资 566.59 万元人民币投资该项目，由于为多个技改项目合计，无法计算进度，收益无法计算。

注：营销网络建设项目系公司为进一步壮大市场销售实力而持续投资项目；彩色胶卷涂布生产线改造项目系公司募集资金改造项目的进一步改造。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受激烈的市场竞争及数码技术快速发展所导致的传统银盐照相业务行业性大幅下降，原材料、能源价格高位运行，以及对外合作项目前期费用较大幅度增加等因素的影响，经公司财务部门初步测算，公司预计 2005 年 1-9 月累计净利润将同比下降 50%以上，具体数据将在公司 2005 年第三季度报告中进行详细披露。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构。报告期内公司依据相关法律法规的要求进一步修订了《公司章程》以及其他一些有助于公司治理的内部管理制度。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案是：以 2004 年末总股本 34200 万股为基数，每 10 股派现金红利 2.2 元（含税），本年度不进行资本公积金转增股本。股权登记日为 2005 年 6 月 16 日，除息日为 2005 年 6 月 17 日，红利发放日为 2005 年 6 月 29 日。本次利润分配工作于 2005 年 6 月 29 日实施完毕。

（三）中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司中期拟不分配、不转增。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
中国乐凯胶片集团公司	片基、辅料等			20,400,361.96	8.41			
中国乐凯胶片集团公司	黑白产品			6,159,168.85	2.54			
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	化工原料			10,801,068.38	4.45			
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	辅助材料			3,557,828.75	1.47			
保定乐凯数码影像有限公司	数码影像材料			1,313,356.01	0.54			
保定市乐凯化学有限公司	化工材料			2,839,766.77	1.17			
保定乐凯光学电子有限公司	相机			4,964,401.49	2.05			
上海乐凯纸业公司	纸基			8,238,303.29	3.40			
沈阳感光化工研究院	化工材料			15,042.74	0.01			
保定乐凯高分子材料科技发展有限公司	冲印耗材			14,673.33	0.00			
中国乐凯胶片	辅助材料			246,405.57	0.10			

集团公司综合服务公司								
柯达(中国)股份有限公司	宽片			4,615,953.30	1.90			

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
中国乐凯胶片集团公司	彩色感光产品			16,210,744.98	5.06			
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	彩色感光产品			1,619,926.41	0.51			
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	彩色感光产品			1,644,748.55	0.52			
保定乐凯光学电子有限公司	彩色感光产品			871,794.87	0.27			
中国乐凯胶片集团公司	材料			19,052,921.27	5.95			
保定乐凯化学有限公司	材料			111,895.11	0.03			
保定乐凯数码影像有限公司	材料			1,150,203.40	0.36			
上海乐凯纸业公司	材料			34,072.20	0.01			
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	材料			1,688.77	0.00			
中国乐	材料			905,504.09	0.28			

凯胶片 集团公 司保定 通达实 业公司								
---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

注：（1）无大额退货情况发生。

（2）关联交易可以在公司和各关联方之间实现资源的有效共享，使公司在尽量节省投资的前提下实现公司和全体股东利益的最大化。关联交易预计将在各关联方有效存续的前提下长期存在，但是交易金额和占同类交易总金额的比例会随公司和各关联方实际情况发生相应变化。

（3）关联交易依据市场价格，无市场价格的由交易双方协商确定。关联交易对公司利润的影响不大。关联交易主要通过现金和银行转帐的方式进行结算。

3、其他重大关联交易

根据同中国乐凯胶片集团公司签订的《综合服务协议》，本公司 2005 年上半年向中国乐凯胶片集团公司支付水电汽等动力费用 8,188,701.07 元；中国乐凯胶片集团公司的控股子公司保定乐凯化工设计研究院为本公司提供咨询、设计等服务事宜，2005 年上半年公司向其支付咨询设计费用 380,038.00 元。

（七）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

无

（八）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（九）聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，公司现聘任河北华安会计师事务所为公司的境内审计机构。

（十）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司董事会决议暨召开 2004 年度股东大会的通知的公告	《中国证券报》	2005-04-01	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司 2005 年度日常关联交易事项公告	《中国证券报》	2005-04-01	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司三届四次监事会决议公告	《中国证券报》	2005-04-01	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司董事会关于补充修订公司章程的决议公告	《中国证券报》	2005-04-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司 2005 年第一季度报告及公司 2005 年上半年业绩预告公告	《中国证券报》	2005-04-26	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司 2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》	2005-05-11	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
2004 年度分红派息实施公告	《中国证券报》	2005-06-10	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
关于 2004 年度分红派息实施公告之修正公告	《中国证券报》	2005-06-15	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
公司董事会办公室联系电话变更的公告	《中国证券报》	2005-06-22	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

无

(二) 财务报表

资产负债表

2005 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		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金	1		186,207,999.43	214,159,080.03	178,267,855.85	209,017,637.66
短期投资	2		79,005,050.00	148,577,550.00	79,005,050.00	148,577,550.00
应收票据	3			30,000.00	0.00	
应收股利					0.00	
应收利息					0.00	
应收账款	4	1	35,467,884.61	28,398,802.33	65,094,136.61	56,275,250.82
其他应收款	5	2	7,369,137.42	5,204,515.54	6,043,189.87	3,729,491.27
预付账款	6		32,180,173.47	21,266,455.12	26,863,429.30	21,732,714.85
应收补贴款				774,753.34	0.00	774,753.34

存货	7		187,795,528.08	167,841,328.13	159,208,704.59	140,359,483.22
待摊费用	8		3,868,318.04	446,454.78	3,567,648.71	446,454.78
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			531,894,091.05	586,698,939.27	518,050,014.93	580,913,335.94
长期投资：						
长期股权投资	9	3	12,492,400.00	12,492,400.00	26,721,771.23	26,977,827.53
长期债权投资						
长期投资合计			12,492,400.00	12,492,400.00	26,721,771.23	26,977,827.53
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
固定资产：						
固定资产原价	10		722,040,128.55	708,737,784.78	695,383,208.35	681,959,015.39
减：累计折旧	10		381,413,427.41	362,513,395.36	365,792,449.16	347,968,587.04
固定资产净值	10		340,626,701.14	346,224,389.42	329,590,759.19	333,990,428.35
减：固定资产减值 准备			188,460.75	188,460.75	188,460.75	188,460.75
固定资产净额			340,438,240.39	346,035,928.67	329,402,298.44	333,801,967.60
工程物资	12		782.53	40,806.88	782.53	40,806.88
在建工程	11		117,226,339.95	87,471,416.30	114,447,415.86	85,410,091.09
固定资产清理			-280,675.25		-304,275.19	
固定资产合计			457,384,687.62	433,548,151.85	443,546,221.64	419,252,865.57
无形资产及其他资 产：						
无形资产						
长期待摊费用						
其他长期资产						
无形资产及其他资 产合计						
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,001,771,178.67	1,032,739,491.12	988,318,007.80	1,027,144,029.04
流动负债：						
短期借款						
应付票据						
应付账款	13		65,419,970.20	54,118,551.95	57,835,983.50	48,600,219.76
预收账款	14		9,537,031.87	7,365,193.11	5,388,490.51	4,451,678.61
应付工资	15		271,983.10	204,901.53	201,102.10	115,277.50
应付福利费	16		3,990,539.00	2,517,702.45	1,555,898.02	330,276.42
应付股利					0.00	
应交税金	17		3,864,357.94	-1,400,424.36	6,497,605.72	1,795,910.96

其他应交款	18		483,001.70	380,157.33	457,829.77	351,611.83
其他应付款	19		8,566,173.92	11,918,048.98	5,762,858.66	9,275,894.39
预提费用			3,089,479.58	105,000.00	1,359,986.28	
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			95,222,537.31	75,209,130.99	79,059,754.56	64,920,869.47
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			95,222,537.31	75,209,130.99	79,059,754.56	64,920,869.47
少数股东权益			4,577,136.28	4,294,180.33		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	20		342,000,000.00	342,000,000.00	342,000,000.00	342,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			342,000,000.00	342,000,000.00	342,000,000.00	342,000,000.00
资本公积	21		339,025,272.67	332,456,238.34	339,025,272.67	332,456,238.34
盈余公积	22		129,178,038.19	129,178,038.19	129,178,038.19	129,178,038.19
其中：法定公益金			43,059,346.06	43,059,346.06	43,059,346.06	43,059,346.06
未分配利润	23		96,894,779.85	79,488,488.90	99,054,942.38	83,348,883.04
拟分配现金股利				75,240,000.00		75,240,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			5,126,585.63	5,126,585.63		
所有者权益（或股东权益）合计			901,971,505.08	953,236,179.80	909,258,253.24	962,223,159.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,001,771,178.67	1,032,739,491.12	988,318,007.80	1,027,144,029.04

公司法定代表人：张建恒 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：张小林

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

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		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	24	4	300,381,112.25	309,113,417.99	251,981,925.10	281,360,348.28
减：主营业务成本	24	4	227,094,441.63	207,271,532.20	195,119,178.58	190,431,655.31
主营业务税金及附加	25		879,917.06	1,395,797.62	613,704.92	1,222,246.80
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			72,406,753.56	100,446,088.17	56,249,041.60	89,706,446.17
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	26		1,747,406.10	-45,703.44	1,393,198.98	-233,680.74
减：营业费用			29,728,501.11	27,677,115.81	20,792,720.74	19,155,254.34
管理费用			26,808,670.13	22,818,179.96	21,144,147.89	17,732,175.71
财务费用	27		-836,314.77	-2,777,887.00	-840,033.83	-2,793,264.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			18,453,303.19	52,682,975.96	16,545,405.78	55,378,599.72
加：投资收益（损失以“-”号填列）	28	5	2,294,386.11	153,631.10	2,038,329.81	-400,864.40
补贴收入						
营业外收入			244,105.62	94,418.79	239,839.47	
减：营业外支出			92,228.40	50,969.90	71,491.22	31,472.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			20,899,566.52	52,880,055.95	18,752,083.84	54,946,263.32
减：所得税			3,210,319.62	8,026,654.63	3,046,024.50	7,775,676.75
减：少数股东损益			282,955.95	-100,427.46		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				-1,521,754.44		
五、净利润（亏损以“-”号填列）			17,406,290.95	43,432,074.34	15,706,059.34	47,170,586.57
加：年初未分配利润			79,488,488.90	88,409,291.49	83,348,883.04	92,194,577.15
其他转入						
六、可供分配的利润			96,894,779.85	131,841,365.83	99,054,942.38	139,365,163.72
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金（合并报表填列）						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			96,894,779.85	131,841,365.83	99,054,942.38	139,365,163.72
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			96,894,779.85	131,841,365.83	99,054,942.38	139,365,163.72

补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 处理固定资产净收益			12,368.50	49,962.22	24,361.22	
7. 其他净收益			139,508.72	-6,513.33	143,987.03	-31,472.00

公司法定代表人：张建恒 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：张小林

现金流量表
2005 年 1-6 月

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			343,822,077.72	281,568,466.77
收到的税费返还			1,266,700.34	1,206,093.50
收到的其他与经营活动有关的现金	29		2,950,500.37	1,261,671.17
现金流入小计			348,039,278.43	284,036,231.44
购买商品、接受劳务支付的现金			270,741,707.39	228,202,783.52
支付给职工以及为职工支付的现金			24,880,111.92	19,150,436.73
支付的各项税费			9,534,311.61	6,704,922.40
支付的其他与经营活动有关的现金	30		31,399,252.86	22,619,010.37
现金流出小计			336,555,383.78	276,677,153.02
经营活动产生的现金流量净额			11,483,894.65	7,359,078.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			109,357,450.00	109,357,450.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			2,294,386.11	2,294,386.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			1,785,910.85	1,738,192.10
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			113,437,746.96	113,390,028.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			40,258,257.44	38,884,423.67
投资所支付的现金			39,784,950.00	39,784,950.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			80,043,207.44	78,669,373.67
投资活动产生的现金流量净额			33,394,539.52	34,720,654.54

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		72,559,464.71	72,559,464.71
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		72,559,464.71	72,559,464.71
筹资活动产生的现金流量净额		-72,559,464.71	-72,559,464.71
四、汇率变动对现金的影响		99.94	99.94
五、现金及现金等价物净增加额		-27,680,930.60	-30,479,631.81
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		17,406,290.95	15,706,059.34
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		282,955.95	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		336,339.53	901,723.20
固定资产折旧		21,298,548.10	19,581,393.39
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少(减：增加)		-3,421,863.26	-3,121,193.93
预提费用增加(减：减少)		2,984,479.58	1,359,986.28
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		-59,785.22	-39,813.93
固定资产报废损失		24,361.22	24,361.22
财务费用			
投资损失(减：收益)		-1,266,886.11	-2,038,329.81
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-19,954,199.95	-18,849,221.37
经营性应收项目的减少(减：增加)		-21,116,940.47	-16,886,452.37
经营性应付项目的增加(减：减少)		14,970,594.33	10,720,566.40
其他			
经营活动产生的现金流量净额		11,483,894.65	7,359,078.42
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			186,207,999.43	178,267,855.85
减：现金的期初余额			214,159,080.03	209,017,637.66
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			-27,951,080.60	-30,749,781.81

公司法定代表人：张建恒 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：张小林

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	11,556,910.07	144,229.32		11,701,139.39
其中：应收账款	11,076,005.79	88,834.89		11,164,840.68
其他应收款	480,904.28	55,394.43		536,298.71
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,410,572.00			1,410,572.00
其中：库存商品				
原材料	1,410,572.00			1,410,572.00
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	188,460.75			188,460.75
其中：房屋、建筑物				
机器设备	188,460.75			188,460.75
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：张建恒 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：张小林

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	6,974,180.39	901,723.20		7,875,903.59
其中：应收账款	6,241,193.82	491,255.86		6,732,449.68
其他应收款	732,986.57	410,467.34		1,143,453.91
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	1,410,572.00			1,410,572.00
其中：库存商品				
原材料	1,410,572.00			1,410,572.00
长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	188,460.75			188,460.75
其中：房屋、建筑物				
机器设备	188,460.75			188,460.75
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人：张建恒 主管会计工作负责人：张小林 会计机构负责人：张小林

公司简介：

乐凯胶片股份有限公司（以下简称本公司或公司）是由中国乐凯胶片集团公司独家发起，经国家体改委生[1997]171号文批准以募集方式设立的股份有限公司，公司于1998年1月16日注册成立，注册地址：河北省保定国家高新技术产业开发区（保定市朝阳路68号），营业执照注册号130000100103。现公司注册资本34200万元。股权结构为：国有法人股17154万股，占股本总额的50.16%，由中国乐凯胶片集团公司持有；外资法人股4446万股，占股本总额的13%，由柯达(中国)投资有限公司持有；国内社会公众股12600万股，占股本总额的36.84%。

本公司主要经营：彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影正片、感光材料、信息影像材料加工用药液及相关化学品、彩扩设备、与银盐产品相关的数码影像材料（不含化学危险品）的研制、生产、销售；

本企业所需的原辅材料、机械设备、配套产品、零部件及相关技术的科研、生产、销售。公司设有保定、汕头两个分支机构。

(三) 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计制度：

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

2. 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，资产计价遵循历史成本原则。

5. 外币业务核算方法：

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

6. 现金等价物的确定标准：

公司将持有的期限在 3 个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法：

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

8. 坏账核算方法：

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

(2) 坏账损失的核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例：

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

账龄	计提比例
1 年以内	4%
1—2 年	10%
2—3 年	30%

3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

9. 存货核算方法和计提存货跌价准备的方法：

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

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

10. 长期投资及其减值准备的核算方法：

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

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

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

11. 委托贷款及其减值准备的核算方法

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

12. 固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

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

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

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30	5	3.17
其中：临时房屋	15	5	6.33
通用设备	5—18	5	5.28—19.00

专用设备	7—18	5	5.28—13.57
运输设备	6	5	15.83
电子及其他设备	4—18	5	5.28—23.75

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

13. 在建工程核算方法：

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

14. 借款费用资本化

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

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

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

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

15. 无形资产计价及摊销政策：

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

- (1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；
- (2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；
- (3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限二者之间较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过十年。

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

16. 长期待摊费用摊销政策：

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

17. 收入确认原则：

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

18. 所得税的会计处理方法：公司采用应付税款法核算所得税。

19. 利润分配：

税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行分配，顺序如下：

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

20. 合并会计报表的编制方法：

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

本期合并范围没有发生变化，纳入合并范围的子公司为 33 个。

（四）主要税项

- 1、增值税：按销售收入的 17% 计算销项税，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣；出口产品按国家有关规定实行免、抵、退，退税率按国家有关规定执行；
- 2、城建税和教育费附加：分别按应交增值税的 7% 和 4% 计缴；
- 3、印花税：按照税务局核定的标准缴纳；
- 4、所得税：本公司经河北省科学技术厅以冀科高字[2003]37 号文认定为高新技术企业，因此本公司执行 15% 的所得税率。

（五）控股子公司及合营企业

被投资公司名称	注册资本	投资金额	公司占权益	主要经营范围	是否合并
沈阳乐凯胶片有限公司等 31 个销售子公司	32090000 元	28881000 元	90%	胶卷、相纸等销售	合并
北京乐凯彩晶胶片有限公司	500000 元	400000 元	80%	胶卷、相纸等销售	合并

保定乐凯照相化学有限公司	6280000 元	2843482.10 元	45.278%	信息影像材料冲洗套药的研制、生产、销售	合并
--------------	-----------	--------------	---------	---------------------	----

(六) 合并会计报表主要项目注释 (单位: 人民币元)

1、货币资金:

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	322,946.97	335,454.46
银行存款	185,881,116.05	213,812,722.28
其他货币资金	3,936.41	10,903.29
合 计:	186,207,999.43	214,159,080.03

注: 其中外币存款 850,533.87 美元, 按 8.2765 汇率折合人民币 7,039,443.57 元。

2、短期投资:

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减 值 准 备	金 额	减 值 准 备
央行票据投资	29,005,050.00	-	98,577,550.00	-
委托贷款	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-
合 计:	79,005,050.00	-	148,577,550.00	-

注: 本科目期末比期初变动幅度超过 30%, 主要原因是部分央行票据到期收回投资。

3、应收票据:

票据种类	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	-	30,000.00
合 计	-	30,000.00

注: 原银行承兑汇票本期已承兑。

4、应收账款:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
1 年以内	34,827,002.60	74.68%	1,102,322.92	27,293,002.72	69.14%	1,091,720.09
1—2 年	323,300.15	0.69%	45,209.58	1,208,384.67	3.06%	120,838.47
2—3 年	358,108.72	0.77%	87,326.80	305,661.34	0.77%	91,698.40
3—4 年	660,707.22	1.42%	478,706.03	1,021,450.54	2.59%	510,725.27
4—5 年	1,057,232.53	2.27%	1,048,615.98	1,926,426.44	4.88%	1,541,141.15

5 年以上	9,406,374.07	20.17%	8,402,659.37	7,719,882.41	19.56%	7,719,882.41
合计	46,632,725.29	100%	11,164,840.68	39,474,808.12	100%	11,076,005.79

注：(1)本科目中持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款详见附注八。

(2)其中前五名金额为 15,818,440.03 元，占期末应收账款的 33.92%。

5、其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	7,161,098.62	90.59%	259,936.21	5,114,119.27	89.95%	204,564.78
1—2 年	365,770.26	4.63%	19,924.70	197,966.93	3.48%	19,796.70
2—3 年	103,873.43	1.31%	35,044.39	116,814.63	2.06%	35,044.39
3—4 年	50,751.34	0.64%	29,321.96	58,643.92	1.03%	29,321.96
4—5 年	54,665.51	0.69%	22,794.48	28,493.10	0.50%	22,794.48
5 年以上	169,276.97	2.14%	169,276.97	169,381.97	2.98%	169,381.97
合计	7,905,436.13	100%	536,298.71	5,685,419.82	100%	480,904.28

注：(1)本科目应收持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款详见附注八。

(2)其中前五名金额为 3,829,999.42 元，占期末其他应收款的 48.45%。

6、预付账款：

账龄	期末余额	占总额比例	期初余额	占总额比例
1 年以内	30,916,441.46	96.07%	19,785,117.26	93.03%
1—2 年	35.00	0.00%	217,640.85	1.02%
2—3 年	3.30	0.00%	3.30	0.00%
3 年以上	1,263,693.71	3.93%	1,263,693.71	5.95%
合计	32,180,173.47	100%	21,266,455.12	100%

注：本科目中持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款详见附注八。

7、存货：

项目	期末数			期初数		
	金额	比例	跌价准备	金额	比例	跌价准备
原材料	40,492,541.15	21.40%	1,410,572.00	26,583,576.98	15.71%	1,410,572.00
辅助材料	8,086,997.99	4.27%	-	2,049,151.00	1.21%	-
包装物	4,289,013.24	2.27%	-	4,533,048.45	2.68%	-
委托加工物资	1,652,539.70	0.87%	-	766,390.72	0.45%	-

外购半成品	38,399,354.62	20.30%	-	16,831,322.03	9.94%	-
在产品	48,797,826.30	25.79%	-	55,956,917.71	33.06%	-
产成品	47,487,827.08	25.10%	-	62,531,493.24	36.95%	-
合计	189,206,100.08	100%	1,410,572.00	169,251,900.13	100%	1,410,572.00

注：（1）部分原材料因为改变配方以后不再使用而且无转让价值，已存放三年以上，账面价值 1,410,572.00 元，公司已对其全额计提了跌价准备。

（2）本公司存货中无用于债务担保的存货。

8、待摊费用：

项 目	期末数	期初数
财产保险费	216,868.50	91,936.41
租金	278,196.00	-
模具	283,947.91	354,518.37
广告费	1,154,306.00	-
其他	1,934,999.63	-
合 计	3,868,318.04	446,454.78

注：待摊费用按不超过 12 个月的受益期进行摊销。

9、长期投资：

长期股权投资：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	11,492,400.00	-	-	-	11,492,400.00	-
其他股权投资	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
其中：对合营企业投资	-	-	-	-	-	-
其他投资	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
合 计：	12,492,400.00	-	-	-	12,492,400.00	-

其中：

（1）股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	减值 准备
华泰财产保险股份有限公司	普通股	10000000 股	0.750%	10,000,000.00	-
保定天威保变电气股份有限公司	普通股	975000 股	0.295%	992,400.00	-

风帆股份有限公司	普通股	325800 股	0.240%	500,000.00	-
合 计：				11,492,400.00	-

(2) 其他股权投资：

成本法核算：

被投资公司名称	原始投资金额	占被投资单位注册 资本比例	本期应计损益	本期实收收益	期末余额
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00	19.68%	100,000.00	100,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00		100,000.00	100,000.00	1,000,000.00

(3) 注：长期股权投资的变现和投资收益汇回无重大限制。

10. 固定资产及累计折旧：

(1) 固定资产：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	120,846,854.91	-	1,924,236.00	118,922,618.91
通用设备	78,940,981.27	3,766,397.69	50,080.00	82,657,298.96
专用设备	390,847,870.16	9,864,633.55	2,241,793.97	398,470,709.74
运输设备	10,978,439.99	565,721.51	201,753.04	11,342,408.46
电子及其他设备	107,123,638.45	4,051,602.73	528,148.70	110,647,092.48
合 计	708,737,784.78	18,248,355.48	4,946,011.71	722,040,128.55

(2) 累计折旧：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	19,558,369.94	2,289,600.37	225,857.83	21,622,112.48
通用设备	51,628,035.93	2,347,583.82	49,906.82	53,925,712.93
专用设备	225,156,814.21	11,465,015.03	1,410,359.31	235,211,469.93
运输设备	5,386,991.66	835,133.87	189,569.39	6,032,556.14
电子及其他设备	60,783,183.62	4,361,215.01	522,822.70	64,621,575.93
合 计	362,513,395.36	21,298,548.10	2,398,516.05	381,413,427.41
净 值	346,224,389.42			340,626,701.14

(3) 固定资产减值准备：

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	75,095.17	-	-	75,095.17
专用设备	81,765.29	-	-	81,765.29

电子及其他设备	31,600.29	-	-	31,600.29
合 计	188,460.75	-	-	188,460.75
净 额	346,035,928.67	-	-	340,438,240.39

注：本期固定资产增加由在建工程转入 16,799,214.30 元；其余为新购入设备。

本期固定资产减少是对部分设备进行报废清理以及部分房屋拆迁。

已提完折旧仍在使用的固定资产原值 223,264,120.03 元。

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

累计折旧期末比期初增加的原因：当期计提折旧 21,298,548.10 元。

11. 在建工程：

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	工程 进度	资金 来源
营销网络	4,087.00	7,983,629.70	5,571,853.12		5,577,970.42	7,977,512.40	100%	募集
胶片涂布生产 线及配套设施 改造	28,237.00	8,593,327.61 207,643.87	9,658.51 -20,796.14			8,602,986.12 186,847.73	98%	募集 自筹
汕头生产线及 改造	9,589.74	48,112,163.47	20,856,525.55	16,720,126.30	205,462.99	52,043,099.73	70%	自筹
彩色胶卷涂布 生产线改造	9,962.97	12,474,444.76	17,611,451.30	-	-	30,085,896.06	30%	自筹
显影车间	400	2,061,325.21	717,598.88	-	-	2,778,924.09	99%	自筹
其他	-	8,038,881.68	7,591,280.14	79,088.00	-	15,551,073.82		自筹
合计：		87,471,416.30	52,337,571.36	16,799,214.30	5,783,433.41	117,226,339.95		

注：(1) 本公司无为购建固定资产的专项借款，无资本化利息。

(2) 本科目期末比期初增加幅度超过 30%，主要原因是彩色胶卷涂布生产线改造项目增加投入 17,611,451.306 元。

12. 工程物资：

项 目	期末数	期初数
工程材料	782.53	40,806.88
合 计	782.53	40,806.88

13. 应付账款：

账 龄	期末数	占总额比例	期初数	占总额比例
1 年以内	57,747,367.20	88.27%	50,187,452.10	92.74%
1 - 2 年	1,829,254.33	2.80%	515,534.47	0.95%
2 - 3 年	2,627,712.69	4.02%	253,013.34	0.47%
3 年以上	3,215,635.98	4.91%	3,162,552.04	5.84%

合 计	65,419,970.20	100%	54,118,551.95	100%
-----	---------------	------	---------------	------

注：(1)本科目中应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项见附注八。

(2)3年以上的应付账款没有偿还是因为尚未结算。

14. 预收账款：

账 龄	期末数	占总额比例	期初数	占总额比例
1年以内	9,173,349.14	96.19%	7,203,532.28	97.81%
1-2年	203,389.34	2.13%	1,421.34	0.02%
2-3年	11,220.69	0.12%	11,166.79	0.15%
3年以上	149,072.70	1.56%	149,072.70	2.02%
合 计	9,537,031.87	100%	7,365,193.11	100%

注：(1)本账户无预收持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东款项。

(2)一年以上预收账款未结转原因是销售产品结余款未结算。

15. 应付工资：

项 目	期末数	期初数
应付工资	271,983.10	204,901.53

注：应付工资年末余额为工资结余。

16. 应付福利费：

项 目	期末数	期初数
应付福利费	3,990,539.00	2,517,702.45

17. 应交税金：

税 种	期末数	法定税率
增值税	-382,797.27	17.00%
所得税	1,127,223.15	15.00%
营业税	51,143.30	5.00%
城建税	256,185.96	7.00%
个人所得税	2,783,886.90	
房产税	32,343.52	
其他	-3,627.62	
合 计	3,864,357.94	

注：本科目期末比期初增幅度超过 30%，原因是分配上年现金股利代扣代缴的个人所得税尚未支付。

18. 其他应付款：

项 目	期末数	期初数
住房公积金	199,927.00	320,242.00
教育费附加	278,361.31	46,295.31
其他	4,713.39	13,620.02
合 计	483,001.70	380,157.33

19. 其他应付款：

账 龄	期末数	占总额比例	期初数	占总额比例
1 年以内	8,355,409.96	97.54%	11,170,633.22	93.73%
1 - 2 年	95,476.46	1.11%	535,705.57	4.49%
2 - 3 年	115,287.50	1.35%	211,710.19	1.78%
合 计	8,566,173.92	100%	11,918,048.98	100%

注：本科目中应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项，详见附注八。

20. 股本：

单位：股

	2004-12-31	本次增减变动					小计	2005-6-30
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份	216000000	-	-	-	-	-	-	216000000
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	171540000	-	-	-	-	-	-	171540000
境外法人持有股份	44460000	-	-	-	-	-	-	44460000
二、已上市流通股份	126000000	-	-	-	-	-	-	126000000
人民币普通股	126000000	-	-	-	-	-	-	126000000
三、股份总数	342000000	-	-	-	-	-	-	342000000

注：本公司股本总额及股本结构没有变化。

21. 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	332,434,508.34	-	-	332,434,508.34
接受捐赠实物资产	21,730.00	6,569,034.33	-	6,590,764.33
合 计	332,456,238.34	6,569,034.33	-	339,025,272.67

22. 盈余公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	86,118,692.13	-	-	86,118,692.13
法定公益金	43,059,346.06	-	-	43,059,346.06
合 计	129,178,038.19	-	-	129,178,038.19

23. 未分配利润：

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
净利润	17,406,290.95	78,035,839.63
加：期初未分配利润	79,488,488.90	88,409,291.49
减：提取法定盈余公积金	-	7,811,094.81
减：提取法定公益金	-	3,905,547.41
减：支付普通股股利	-	75,240,000.00
未分配利润	96,894,779.85	79,488,488.90

24. 主营业务收入及成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
彩色感光材料	265,090,226.06	261,953,105.31	196,646,251.85	160,757,196.91
照相化学产品	9,620,946.24	-	5,842,170.66	-
其他	25,669,939.95	47,160,312.68	24,606,019.12	46,514,335.29
合计：	300,381,112.25	309,113,417.99	227,094,441.63	207,271,532.20

注：（1）本年度前五名销售额为 53,524,352.82 元，占全部销售收入的比例为 17.82%。

（2）其中出口业务销售收入 74,583,571.47 元，销售成本 64,147,852.63 元。

25. 主营业务税金及附加：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城建税	549,759.93	888,479.53
教育费附加	298,855.12	507,318.09
其他	31,302.01	-
合 计	879,917.06	1,395,797.62

注：本期发生额减少的原因主要是因为出口业务增加，相应税金减少。

26. 其他业务利润：

项 目	其他业务收入	其他业务支出		其他业务利润
		成本	税金	
销售材料	19,897,862.42	19,752,528.77	-	145,333.65
租赁	2,955,217.45	1,247,060.12	185,609.89	1,522,547.44
彩扩	28,740.49	7,734.16	606.22	20,400.11
技术服务	580,884.86	494,136.29	28,648.67	58,099.90
其他	1,025.00	-	-	1,025.00
合 计	23,463,730.22	21,501,459.34	214,864.78	1,747,406.10

27. 财务费用：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	1,090,082.15	2,966,917.51
汇兑损失	142,035.55	28,956.96
减：汇兑收益	-	14,194.58
其 他	111,731.83	174,268.13
合 计	-836,314.77	-2,777,887.00

28. 投资收益：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	640,725.00	251,162.97
国债投资收益	-	-97,531.87
央行票据投资收益	642,550.00	-
委托贷款收益	1,011,111.11	-
合 计	2,294,386.11	153,631.10

注：本年比上年增加的主要原因：（1）本期有委托贷款，实现收益 1,011,111.11 元；（2）本期有央行票据，实现收益 642,550.00 元。

29. 本期收到的其他与经营活动有关的现金 2,950,500.37 元, 其中：

项 目	金 额
利息收入	1,090,082.15

彩扩机租赁及扩印收入	362,499.99
赔偿收入	250,785.14
30. 本期支付的其他与经营活动有关的现金 31,399,252.86 元, 其中:	
项 目	金 额
广告宣传及促销费用	9,508,704.86
运杂费	3,674,569.15
差旅及办公费用	2,583,032.32
业务招待费	911,147.76

(七) 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款:

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	67,311,016.82	93.71%	2,692,440.67	57,427,379.44	91.86%	2,297,095.18
1—2 年	123,637.30	0.17%	12,363.73	698,143.03	1.12%	69,814.30
2—3 年	1,010.00	0.00%	303.00	15,582.00	0.02%	4,674.60
3—4 年	490,879.71	0.69%	245,439.86	554,918.21	0.89%	277,459.11
4—5 年	590,700.20	0.82%	472,560.16	1,141,356.66	1.83%	913,085.33
5 年以上	3,309,342.26	4.61%	3,309,342.26	2,679,065.30	4.28%	2,679,065.30
合 计	71,826,586.29	100%	6,732,449.68	62,516,444.64	100%	6,241,193.82

2. 其他应收款:

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	5,989,304.10	83.34%	186,828.16	3,266,418.16	73.19%	130,656.73
1—2 年	1,780.00	0.02%	178.00	500.00	0.01%	50.00
2—3 年	0.00	0.00%	0.00	-	-	-
3—4 年	0.00	0.00%	0.00	1,180,559.68	26.46%	590,279.84
4—5 年	1,195,559.68	16.64%	956,447.75	15,000.00	0.34%	12,000.00
合 计	7,186,643.78	100.00%	1,143,453.91	4,462,477.84	100%	732,986.57

3. 长期股权投资：

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	11,492,400.00	-	-	-	11,492,400.00	-
其他股权投资	15,485,427.53	-	-	256,056.30	15,229,371.23	-
其中：对子公司投资	14,485,427.53	-	-	256,056.30	14,229,371.23	-
其他投资	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-
合 计：	26,977,827.53	-	-	256,056.30	26,721,771.23	-

其中：（1）股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
华泰财产保险股份有限公司	普通股	10000000 股	0.75%	10,000,000.00	0.00
保定天威保变电气股份有限公司	普通股	975000 股	0.295%	992,400.00	0.00
风帆股份有限公司	普通股	325800 股	0.24%	500,000.00	0.00
合 计：				11,492,400.00	0.00

（2）其他股权投资

被投资公司名称	原始投资金额	比例	本期权益增减额	期末余额	累计权益增减额
保定市乐凯化学有限公司	1,000,000.00	19.68%	-	1,000,000.00	-
保定乐凯照相化学有限公司	2,843,482.10	45.278%	284,705.66	3,159,220.13	315,738.03
北京乐凯彩晶胶片有限公司	400,000.00	80%	-7,548.34	710,122.77	310,122.77
长春乐凯胶片有限公司	1,368,000.00	90%	-9,154.04	429,419.08	-938,580.92
大连乐凯胶片有限公司	738,000.00	90%	-45,082.28	-45,082.28	-783,082.28
哈尔滨乐凯胶片有限公司	486,000.00	90%	-2,793.68	8,419.57	-477,580.43
天津乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	36,900.50	432,147.07	-17,852.93
沈阳乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-68,017.94	240,556.20	-209,443.80
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-38,979.59	-38,979.59	-488,979.59

呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	1,296,000.00	90%	-25,321.37	840,943.77	-455,056.23
兰州乐凯胶片有限公司	2,916,000.00	90%	-52,319.46	1,905,640.33	-1,010,359.67
西安乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-16,767.85	3,169.51	-446,830.49
济南乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-15,447.29	-15,447.29	-465,447.29
太原乐凯胶片有限公司	1,089,000.00	90%	-10,718.67	548,680.05	-540,319.95
郑州乐凯胶片有限公司	558,000.00	90%	36,976.50	478,096.07	-79,903.93
青岛乐凯胶片有限公司	558,000.00	90%	0.40	0.40	-557,999.60
石家庄乐凯胶片有限公司	1,233,000.00	90%	-468.36	922,314.46	-310,685.54
中国乐凯胶片公司杭州经营部	459,000.00	90%	-120,358.07	-120,358.07	-579,358.07
无锡乐凯胶片有限公司	1,575,000.00	90%	-95,465.52	735,933.84	-839,066.16
合肥乐凯胶片有限公司	1,260,000.00	90%	-70,114.38	-70,114.38	-1,330,114.38
蚌埠乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-10,874.52	187,206.85	-262,793.15
南京乐凯胶片有限公司	1,746,000.00	90%	-122,366.45	294,517.78	-1,451,482.22
上海乐凯胶片有限公司	2,133,000.00	90%	50,706.70	598,730.97	-1,534,269.03
南昌乐凯胶片有限公司	990,000.00	90%	77,047.97	736,025.16	-253,974.84
长沙乐凯胶片有限公司	594,000.00	90%	30,078.46	30,078.46	-563,921.54
广州乐凯胶片有限公司	1,980,000.00	90%	66,288.26	1,912,033.75	-67,966.25
温州乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-22,928.25	-22,928.25	-472,928.25
湛江乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-24,279.70	-24,279.70	-474,279.70
成都乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	-60,154.65	-60,154.65	-510,154.65
贵阳乐凯胶片有限公司	450,000.00	90%	35,515.20	35,515.20	-414,484.80
昆明乐凯胶片有限公司	603,000.00	90%	-972.95	146,895.08	-456,104.92
南宁乐凯胶片有限公司	1,170,000.00	90%	21,961.51	262,609.87	-907,390.13
重庆乐凯胶片有限公司	459,000.00	90%	494.70	494.70	-458,505.30
武汉乐凯胶片有限公司	1,170,000.00	90%	-76,598.80	7,944.37	-1,162,055.63
合计	33,624,482.10		-256,056.30	15,229,371.23	-17,895,110.87

4. 主营业务收入及成本：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
彩色感光材料	251,981,925.10	281,360,348.28	195,119,178.58	190,431,655.31
其他	-	-	-	-
合计：	251,981,925.10	281,360,348.28	195,119,178.58	190,431,655.31

5. 投资收益：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股权投资收益	640,725.00	251,162.97
国债投资收益	-	-97,531.87
央行票据投资收益	642,550.00	-
委托贷款收益	1,011,111.11	-
期末调整的被投资公司所有者 权益净增减的金额	-256,056.30	-554,495.50
合 计	2,038,329.81	-400,864.40

(八) 关联方关系及其交易：

1. 控制关系的关联方关系：

企业名称	注册地址	注册资本(万元)		主营业务	与本企业 关系	经济性质 或类型	法定代 表人
		2005.6.30	2004.12.31				
中国乐凯 胶片集团 公司	保定市建 设南路	91833.60	91833.60	感光材料、磁记录材 料、片基及相关产品的 生产、科研、制造及销 售	本企业之 控股母公 司	国 有	张建恒
保定乐凯 照相化学 有限公司	保定市建 设南路 1 号	628	628	信息影像材料冲洗套药 研制、生产、销售，银 盐、数码影像制作辅助 材料研制、生产、技术 服务	本企业之 子公司	有限责任	任守用
北京乐凯 彩晶胶片 有限公司	北京市宣 武区	50	50	销售感光材料、照相器 材、磁记录材料、彩扩 设备；摄影、彩色扩印	本企业之 子公司	有限责任	刘石
长春乐凯 胶片有限 公司	二道区远 达大街新 居小区 1 栋	152	152	感光材料、磁记录材 料、照相、扩印器材、 文化用品	本企业之 子公司	有限责任	王艳国
大连乐凯 胶片有限 公司	大连市甘 井子区周 家街 4-1 号	82	82	照相器材、磁记录材 料、文化用品得批发兼 零售	本企业之 子公司	有限责任	谢宝山

哈尔滨乐凯胶片有限公司	道里区黑龙江街3栋1号	54	54	销售乐凯系列产品、彩色扩印、放大	本企业之子公司	有限责任	庞登巍
天津乐凯胶片有限公司	天津市和平区和平路226号	50	50	批发兼零售；感光材料，数码影像材料，磁记录材料，照相器材，彩扩设备，摄影及彩扩服务。	本企业之子公司	有限责任	王卫平
沈阳乐凯胶片有限公司	沈阳市沈河区万柳塘路44号	50	50	感光材料、磁记录材料、照相器材、医疗器材（不含一次性注射器）批发及零售；彩色扩印。	本企业之子公司	有限责任	王绍军
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	乌市五星路4号	50	50	感光材料、磁记录材料、照相器材、彩扩设备、冲洗套药、打印设备及数码材料销售，摄影及彩扩服务。	本企业之子公司	有限责任	张国辉
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	呼市红旗街商业综合1号楼2楼	144	144	照像器材、磁记录材料批发、零售、像片、冲扩服务	本企业之子公司	有限责任	苏振杰
兰州乐凯胶片有限公司	兰州市城关区白银路42-1号	324	324	彩色扩印、照像放大、彩色摄影、感光材料、照像器材、磁性材料及乐凯系列产品	本企业之子公司	有限责任	孙汝瑾
西安乐凯胶片有限公司	西安市咸宁西路	50	50	感光材料、磁性记录材料、照像器材、彩扩设备、数码影像材料及设备、冲洗套药的销售	本企业之子公司	有限责任	孙运宗
济南乐凯胶片有限公司	济南市天桥区无影山中路名人广场C座18号	50	50	批发、零售：彩色胶卷，彩色相纸，感光材料，磁记录材料，彩扩设备，照相器材，套药，数码影像材料及设备；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	李培红
太原乐凯胶片有限公司	太原市迎泽区开化寺西夹道79号	121	121	感光材料、胶卷、照相器材批发、零售；照像扩印；工艺美术品的零售	本企业之子公司	有限责任	张嘉峰
郑州乐凯胶片有限公司	郑州市金海大道100号	62	62	销售感光材料、磁记录材料、照相器材；彩色扩印	本企业之子公司	有限责任	丁建峰
青岛乐凯胶片有限公司	青岛市市北区台东六路76号	62	62	摄像及彩扩服务；批发、零售：摄像设备、摄像器材、摄像材料、数码影像设备及耗材	本企业之子公司	有限责任	马民
石家庄乐凯胶片有限公司	石家庄市青园街250-6号	137	137	照相器材、感光材料、磁记录材料、彩扩设备、冲洗套药、数码影像材料及设备批发零售、摄影、彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	李大伟
中国乐凯胶片公司杭州经营部	杭州下城区刀茅巷泰和苑1-18	51	51	批发、零售、服务；经营范围：感光材料、磁记录材料、照相器材的销售、照相及冲洗加工	本企业之子公司	国有	李降义

无锡乐凯胶片有限公司	无锡清扬路 150 - 3 号	175	175	感光材料、磁记录材料、照相器材的销售、彩色印扩服务等	本企业之子公司	有限责任	邢亚谦
合肥乐凯胶片有限公司	合肥市凤阳路新通大厦一幢	140	140	感光材料、磁记录材料、照相器材销售、摄影、彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	蒋承志
蚌埠乐凯胶片有限公司	蚌埠市凤阳东路 282 号	50	50	感光材料、磁记录材料、照相器材，数码设备及耗材，民用电池，冲扩设备，薄膜，片基的销售及相关技术服务	本企业之子公司	有限责任	陈祖平
南京乐凯胶片有限公司	南京市建邺区虎踞南路 49-6 号	194	194	感光材料、磁记录材料、照相器材，电子喷墨材料，彩扩设备，薄膜销售，彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	杨骥
上海乐凯胶片有限公司	宝山路 420 号	237	237	照相器材，磁带，照相彩扩，名片印刷，复印，零杂件印刷	本企业之子公司	有限公司	万昌
南昌乐凯胶片有限公司	南昌市东湖区沿江北路 35 号	110	110	感光材料、空白磁带、照相器材销售、扩印服务、扩印设备、影像原材料的销售及租赁	本企业之子公司	有限责任	郑军
长沙乐凯胶片有限公司	长沙市韶山北路 398 号	66	66	感光材料、磁记录材料、彩扩设备、照相器材、数码影像材料及设备、摄影洗印用化学品的销售；彩扩及摄影服务。	本企业之子公司	有限责任	劳勇
广州乐凯胶片有限公司	广州市白云区广花五路华益街 15 号	220	220	销售：照相器材、磁记录材料、彩扩设备、数码设备、套药。摄影及扩印	本企业之子公司	有限责任	邓波涛
温州乐凯胶片有限公司	温州市新城中天大厦 701 室	50	50	照相器材、磁记录材料的销售；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	张华峰
湛江乐凯胶片有限公司	广东湛江海滨三路海景新村 41 号凯旋阁	50	50	感光材料、磁记录材料、电子喷墨材料、片基彩扩设备、照相器材的销售；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	宋建新
成都乐凯胶片有限公司	成都市洗面桥街 22 号	50	50	感光材料、磁记录材料照相器材、彩扩设备、数码设备及耗材的销售	本企业之子公司	有限责任	高新
贵阳乐凯胶片有限公司	贵阳市花溪大道北段 251 号	50	50	批零兼营：感光材料、磁性材料、摄影洗印用化学品、文化用品、彩色扩印	本企业之子公司	有限责任	马广平
昆明乐凯胶片有限公司	昆明市西园南路 38 号	67	67	照相、扩印服务；彩色胶卷、相纸、感光材料、磁性记录材料、照相器材的的批发、零售、代购、代销	本企业之子公司	有限责任	高新
南宁乐凯胶片有限公司	南宁市滨湖路 7-3 号	130	130	感光材料、磁记录材料、照相器材、彩扩设备，彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	展庆岭

重庆乐凯胶片有限公司	渝中区健康路 46 号	51	51	彩色胶片销售、冲扩；销售照像器材、空白录像带、空白磁带	本企业之子公司	有限责任	裴伟君
武汉乐凯胶片有限公司	武汉市江岸区洞庭街 79 号	130	130	感光材料、磁记录材料、电子喷墨材料、彩扩设备、照相器材的批发兼零售；彩扩服务	本企业之子公司	有限责任	白栋

注：中国乐凯胶片公司杭州经营部的营业执照变更手续正在办理过程中。

2. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化；

企业名称	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额 (万)	比例	金额 (万)	比例
中国乐凯胶片集团公司	17154	50.16%	17154	50.16%
保定乐凯照相化学有限公司	284.34	45.278%	284.34	45.278%
北京乐凯彩晶胶片有限公司	40	80%	40	80%
长春乐凯胶片有限公司	136.8	90%	136.8	90%
大连乐凯胶片有限公司	73.8	90%	73.8	90%
哈尔滨乐凯胶片有限公司	48.6	90%	48.6	90%
天津乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
沈阳乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
乌鲁木齐乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司	129.6	90%	129.6	90%
兰州乐凯胶片有限公司	291.6	90%	291.6	90%
西安乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
济南乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
太原乐凯胶片有限公司	108.9	90%	108.9	90%
郑州乐凯胶片有限公司	55.8	90%	55.8	90%
青岛乐凯胶片有限公司	55.8	90%	55.8	90%
石家庄乐凯胶片有限公司	123.3	90%	123.3	90%
中国乐凯胶片公司杭州经营部	45.9	90%	45.9	90%
无锡乐凯胶片有限公司	157.5	90%	157.5	90%
合肥乐凯胶片有限公司	126	90%	126	90%
蚌埠乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%

南京乐凯胶片有限公司	174.6	90%	174.6	90%
上海乐凯胶片有限公司	213.3	90%	213.3	90%
南昌乐凯胶片有限公司	99	90%	99	90%
长沙乐凯胶片有限公司	59.4	90%	59.4	90%
广州乐凯胶片有限公司	198	90%	198	90%
温州乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
湛江乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
成都乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
贵阳乐凯胶片有限公司	45	90%	45	90%
昆明乐凯胶片有限公司	60.3	90%	60.3	90%
南宁乐凯胶片有限公司	117	90%	117	90%
重庆乐凯胶片有限公司	45.9	90%	45.9	90%
武汉乐凯胶片有限公司	117	90%	117	90%

3. 不存在控制关系的关联方关系的性质：

企业名称	与本企业关系
北京乐凯图片社	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片公司北戴河分公司	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	本公司控股股东之子公司
上海乐凯纸业有限公司	本公司控股股东之子公司
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	本公司控股股东之子公司
上海乐凯感光材料有限公司	本公司之合营企业
沈阳感光化工研究院	本公司控股股东之子公司
保定乐凯高分子材料科技发展有限公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯化学有限公司	本公司参股公司
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯数码影像有限公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯光学电子有限公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯化工设计研究院	本公司控股股东之子公司

柯达（中国）股份有限公司	本公司之关联法人	
4. 同关联方债权、债务明细内容如下：		
项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
应收账款：		
北京乐凯图片部	123,577.30	123,577.30
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	776,095.09	906,268.19
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	3,518,901.43	3,227,430.03
中国乐凯胶片集团公司	6,015,008.29	5,410,589.76
保定乐凯光学电子有限公司	1,088,000.00	-
合计	11,521,582.11	9,667,865.28
其他应收款：		
中国乐凯胶片集团公司	237,117.08	3,950.00
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	23,662.11	378.95
保定乐凯光学电子有限公司	587,171.04	1,453,774.21
保定乐凯数码影像有限公司	336,135.25	18,430.00
保定乐凯化工设计研究院	196.56	-
中国乐凯胶片公司综合服务公司	5,550.77	
合计	1,189,832.81	1,476,533.16
预付账款：		
中国乐凯胶片集团公司	6,151,087.11	150,000.00
中国乐凯胶片公司综合服务公司	82,000.00	-
保定乐凯化学有限公司	719,590.69	-
沈阳感光化工研究院	244,400.00	30,000.00
保定乐凯数码影像有限公司	1,812.00	-
合计	7,039,441.80	180,000.00
应付账款：		
中国乐凯胶片集团公司	4,272,238.80	3,780,481.63
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	5,129,776.20	5,156,575.80
保定乐凯化工设计研究院	-	290,038.00
中国乐凯胶片公司综合服务公司	2,362.06	147,661.62
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	2,329,000.00	1,325,500.00
保定乐凯化学有限公司	-	418,574.21
保定乐凯光学电子有限公司	3,508,910.27	1,648,511.96
保定乐凯数码影像有限公司	597,899.46	756,930.23
保定乐凯高分子材料科技发展有限公司	89,665.42	14,370.00
上海乐凯纸业有限公司	566,846.80	1,570,682.04
合计	16,496,699.01	15,109,325.49

其他应付款：		
中国乐凯胶片集团公司	273,861.61	3,751,496.15
中国乐凯胶片公司综合服务公司	373,166.50	344,708.50
保定乐凯光学电子有限公司	-	920.00
保定乐凯数码影像有限公司	-	31,500.00
合计	647,028.11	4,128,624.65

5. 采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

单位名称	主要内容	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金额	占年度购货比例	金额	占年度购货比例
中国乐凯胶片集团公司	片基、辅料等	20,400,361.96	8.41%	76,958,375.59	28.38%
中国乐凯胶片集团公司	黑白产品	6,159,168.85	2.54%	8,111,849.45	2.99%
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	化工原料	10,801,068.38	4.45%	13,826,789.94	5.10%
中国乐凯胶片集团公司 保定通达实业公司	辅助材料	3,557,828.75	1.47%	5,395,693.82	1.99%
保定乐凯数码影像有限公司	数码影像材料	1,313,356.01	0.54%	3,339,320.36	1.23%
保定市乐凯化学有限公司	化工材料	2,839,766.77	1.17%	4,574,598.41	1.69%
保定乐凯光学电子有限公司	相机	4,964,401.49	2.05%	4,204,713.45	1.55%
上海乐凯纸业有限公司	纸基	8,238,303.29	3.40%	3,462,459.28	1.28%
沈阳感光化工研究院	化工材料	15,042.74	0.01%	120,512.82	0.04%
保定乐凯高分子材料科技发展有限公司	冲印耗材	14,673.33	0.00%	5,555.56	0.00%
中国乐凯胶片集团公司 综合服务公司	辅助材料	246,405.57	0.10%	184,938.15	0.07%
柯达(中国)股份有限公司	宽片	4,615,953.30	1.90%	7,792,098.79	2.88%
合 计		63,166,330.44	26.04%	127,976,905.62	47.20%

注：本公司向关联方采购货物依据市场价格，无市场价的由双方协商确定。

6. 销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

单位名称	主要内容	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		金额	占年度销货比例	金额	占年度销货比例
中国乐凯胶片集团公司	彩色感光产品	16,210,744.98	5.06%	10,338,077.07	3.15%
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	彩色感光产品	1,619,926.41	0.51%	2,889,771.32	0.88%
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	彩色感光产品	1,644,748.55	0.52%	1,328,775.43	0.40%
保定乐凯光学电子有限公司	彩色感光产品	871,794.87	0.27%	707,425.31	0.22%
中国乐凯胶片集团公司	材料	19,052,921.27	5.95%	18,205,616.55	5.54%
保定乐凯化学有限公司	材料	111,895.11	0.03%	144,890.92	0.04%
保定乐凯数码影像有限公司	材料	1,150,203.40	0.36%	30,240.26	0.01%
上海乐凯纸业有限公司	材料	34,072.20	0.01%	17,146.60	0.01%
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	材料	1,688.77	0.00%	425,160.11	0.13%
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	材料	905,504.09	0.28%	177,488.90	0.05%
合 计		41,603,499.65	12.99%	34,264,592.47	10.43%

注：交易价格依据市场价格确定。

7. 租赁及其他

根据同中国乐凯胶片集团公司签订的《综合服务协议》，本公司 2005 年上半年向中国乐凯胶片集团公司支付水电汽等动力费用 8,188,701.07 元；

中国乐凯胶片集团公司的控股子公司保定乐凯化工设计研究院为本公司提供咨询、设计等服务事宜，2005 年上半年公司向其支付咨询设计费用 380,038.00 元。

(九) 或有事项：

本公司无需披露的重大经济担保和其他或有事项。

(十) 承诺事项：

本公司无需披露的重大承诺事项。

(十一) 期后事项：

无。

(十二) 债务重组事项：

本公司无需披露的重大债务重组事项。

(十三) 非货币交易事项：

本公司无需披露的重大非货币交易事项。

(十四) 补充资料：

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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	8.03	7.53	0.2117	0.2117
营业利润	2.05	1.92	0.0540	0.0540
净利润	1.93	1.81	0.0509	0.0509
扣除非经常性损益后的净利润	1.76	1.65	0.0464	0.0464

非经常性损益项目和涉及金额：1,534,707.58

其中：处理固定资产净收益 12,368.50

短期投资收益 642,550.00

委托贷款收益 1,011,111.11

其他净收益 139,508.72

所得税影响 -270,830.75

八、备查文件目录

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

董事长：张建恒
乐凯胶片股份有限公司
2005 年 7 月 28 日