

**乐凯胶片股份有限公司**

**2002 年年度报告**

## 重要提示

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。

公司董事刘世锦先生和戚聿东先生因公务未能出席公司二届十六次董事会。

公司董事长杜昌焘先生、总经理王树林先生和财务负责人兼资产财务部部长张小林女士声明：保证本年度报告中财务会计报告真实、完整。

## 目 录

一、 公司基本情况简介	4
二、 会计数据和业务数据摘要	5
三、 股本变动及股东情况	8
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
五、 公司治理结构	14
六、 股东大会情况简介	16
七、 董事会报告	17
八、 监事会报告	22
九、 重要事项	24
十、 财务会计报告	27
十一、 备查文件目录	49

## 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  
公司法定英文名称:luckyfilm co., ltd
- 2、法定代表人姓名:杜昌焘
- 3、公司董事会秘书:李建新  
联系地址:河北省保定市建设南路 1 号  
联系电话:0312-7922899  
传 真:0312-3217937  
电子信箱:stock@luckyfilm.com.cn
- 4、公司注册地址:河北省保定国家高新技术产业开发区(朝阳路 68 号)  
公司办公地址:河北省保定市建设南路 1 号  
邮政编码:071054  
公司国际互联网网址:<http://www.luckyfilm.com.cn>  
公司电子信箱:office@luckyfilm.com.cn
- 5、公司选定的信息披露报刊:《中国证券报》  
登载公司年度报告的国际互联网网址:<http://www.sse.com.cn>  
公司年报备置地点:公司证券部
- 6、公司股票上市交易所:上海证券交易所  
股票简称:乐凯胶片  
股票代码:600135
- 7、其他有关资料  
公司首次注册登记日期:1998 年 1 月 16 日  
公司首次注册登记地点:河北省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号:1300001000742 1/1  
税务登记号码:国税冀字 130602700710042  
公司聘请的会计师事务所名称:河北华安会计师事务所  
公司聘请的会计师事务所办公地址:河北省石家庄市裕华西路 158 号

## 二、会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要利润指标

单位：人民币元

利润总额	148481321.69
净利润	124183669.36
扣除非经常性损益后的净利润*	128935592.46
主营业务利润	245446686.22
其他业务利润	-813469.76
营业利润	143512664.19
投资收益	5622918.21
补贴收入	0
营业外收支净额	-654260.71
经营活动产生的现金流量净额	160495227.86
现金及现金等价物净增减额	-165289062.69

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：4751923.10 元。  
 其中：出售、处置部门或被投资单位损失 4180801.50 元；  
 处置固定资产净损失 432311.39 元；  
 捐赠支出 100000.00 元；  
 其他净支出 38810.21 元。

### 2、公司近三年主要会计数据及财务指标

财务指标	2002 年度	2001 年度	2000 年度	
			调整后	调整前
主营业务收入 (元)	592958899.88	638148274.53	758946417.44	758946417.44
净利润(元)	124183669.36	139866344.21	215350881.23	215459117.61
总资产(元)	1173027261.35	1156977070.47	1109517284.96	1109844884.68

股东权益(不含少数股东权益)(元)	971305577.82	970241908.46	967175564.25	967503163.97
全面摊薄每股收益(元/股)	0.363	0.409	0.756	0.756
加权平均每股收益(元/股)	0.363	0.409	0.756	0.756
扣除非经常性损益的每股收益(元/股)	0.377	0.406	0.739	0.740
每股净资产(元/股)	2.840	2.837	3.394	3.395
调整后的每股净资产(元/股)	2.833	2.832	3.385	3.385
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.469	0.581	1.050	1.050
全面摊薄净资产收益率(%)	12.785	14.416	22.27	22.27
加权平均净资产收益率(%)	12.029	13.486	22.79	22.79

## 3、报告期利润表附表

2002 年度利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.27	23.78	0.7177	0.7177
营业利润	14.78	13.90	0.4196	0.4196
净利润	12.79	12.03	0.3631	0.3631
扣除非经常性损益后的净利润	13.27	12.49	0.3770	0.3794

## 4、报告期内股东权益变动情况：

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	变动原因
股本	342000000.00	0	0	342000000.00	
资本公积	332456238.34	0	0	332456238.34	
盈余公积	87252894.34	18247086.66	0	105499981.00	分配利润
法定公益金	29084298.11	6082362.22	0	35166660.33	分配利润
未分配利润	208532775.78	124183669.36	141367086.66	191349358.48	
股东权益合计	970241908.46	124183669.36	123120000.00	971305577.82	

### 三、股本变动及主要股东持股情况

#### 1、公司股本变动情况

##### (1) 公司股份变动情况表

公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	216,000,000							216,000,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	216,000,000							216,000,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	216,000,000							216,000,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	126,000,000							126,000,000
2、境内上市的外资股								
1、境外上市的外资股								
2、其他								
已上市流通股份合计	126,000,000							126,000,000
三、股份总数	342,000,000							342,000,000

##### (2) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监发字[1997]530 号文和证监发字[1997]531 号文批准,乐凯胶片于 1997 年 12 月 26 日至 1998 年 1 月 6 日采用上网定价发行和向公司职工配售相结合的方式向社会公开发行 7000 万股、每股面值 1 元的人民币普通股,发行价格 6.42 元/股,其中向公司职工配售发行 700 万股,向一般投资者上网发行 6300 万股。

经上海证券交易所上证上字[1998]004 号文批准,公司股票于 1998 年

1月22日在上海证券交易所挂牌交易 股票简称“乐凯胶片” 股票代码“600135”。本公司总股本 19000 万股，可流通股本 7000 万股，其中公司职工股 700 万股按国家规定于公司股票上市之日半年后上市流通。

2000 年 5 月 4 日公司 1999 年度股东大会通过了公司 1999 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以公司 1999 年末公司总股本 19000 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，该利润分配方案于 2000 年 5 月 15 日实施完毕，公司总股本增加至 28500 万股。

2001 年 4 月 23 日公司 2000 年度股东大会通过了公司 2000 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以公司 2000 年末公司总股本 28500 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股派现金 3 元（含税），不转增。该利润分配方案于 2001 年 5 月 30 日实施完毕，公司总股本增加至 34200 万股。

## 2、股东情况

(1) 本公司报告期末股东总数为 49568 户。

(2) 主要股东持股情况

持股 5%以上（含 5%）股东为中国乐凯胶片集团公司，年度内所持有股份未发生变动，期末持有股份 216,000,000 股，所持有股份为未上市流通的国有法人股，未发生质押、冻结情况。

公司前十名股东持股情况（截止 2002 年 12 月 31 日）

股东名称（全称）	年度内增 减	年末持股数 量	比 例 （ % ）	股 份 类 别 （ 已 流 通 或 未 流 通 ）	质押或冻结 的股份数量	股东性质 （ 国 有 股 东 或 外 资 股 东 ）
中国乐凯胶片集团公司	0	216,000,000	63.16	未流通	0	国有股
银丰证券投资基金	1,852,670	1,852,670	0.54	已流通	未知	流通股
裕元证券投资基金	1,520,600	1,520,600	0.44	已流通	未知	流通股
金华市信托投资股份有限公司	1,493,454	1,493,454	0.44	已流通	未知	流通股
金华报关行	1,296,088	1,296,088	0.38	已流通	未知	流通股
同智证券投资基金	1,295,579	1,295,579	0.38	已流通	未知	流通股
景福证券投资基金	1,288,138	1,288,138	0.38	已流通	未知	流通股
通乾证券投资基金	-214,743	1,143,870	0.33	已流通	未知	流通股
华鑫证券有限责任公司	757,200	757,200	0.22	已流通	未知	流通股
富国动态平衡证券投资基金	599,890	599,890	0.18	已流通	未知	流通股

注：本公司未知前十大股东之间存在关联关系。

### (3) 公司控股股东情况介绍

控股股东名称：中国乐凯胶片集团公司

法定代表人：杜昌焘

成立日期：1987 年 4 月

注册资本：91833.60 万元人民币

公司类别：国有独资公司

经营范围：信息记录材料、薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、彩扩设备、套药、照相有机物、生产专用设备、照相器材及零部件制造、本企业或本企业成员

企业自产产品及相关技术出口。

报告期内本公司控股股东未发生变化。

(4) 其他持股 10% (含 10%) 以上的法人股东情况

报告期内本公司没有其他持股 10% (含 10%) 以上的法人股东。

#### 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	持股数量	股东单位任职	股东单位任期
杜昌焘	先生	61	董事长	2001.05-2004.05	9000	总经理、党委书记	1996.12-今
张建恒	先生	42	副董事长	2001.05-2004.05	9000	副总经理	1996.02-今
徐京燕	先生	50	副董事长	2001.05-2004.05	7200	党委副书记、纪委书记、工会主席	1996.02-今
马礼谦	先生	42	董事	2001.05-2004.05	7200	首席科学家	2002.01-今
李建新	先生	40	董事、董事会秘书	2001.05-2004.05	7200		
刘世锦	先生	48	独立董事	2001.05-2004.05	0		
戚聿东	先生	37	独立董事	2002.06-2004.05	0		
富志侠	先生	54	监事会会议召集人	2001.05-2004.05	7200	副总经理	1997.10-今
苏海臣	先生	46	监事	2001.09-2004.05	0	副总会计师	2001.07-今
张建昌	先生	49	监事	2002.06-2004.05	0		

王树林	先生	41	总经理	2001.05- 2004.05	7200	副 总 经 理	1997.10- 今
任守用	先生	38	副总 经理	2001.05- 2004.05	0		
鲍利民	先生	42	副总 经理	2001.05- 2004.05	0		
张小林	女士	40	副总 会计 师	2001.05- 2004.05	0		

## 2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：

2002 年度在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均依据公司制定的薪点岗位工资标准的规定按月发放。

现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他补贴等）情况如下：

（1）现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 26.39 万元。其中有 1 名董事在公司领取报酬，报酬总额为 3.54 万元，有 1 名监事在公司领取报酬，报酬总额为 3.55 万元，另外公司四名高级管理人员在公司领取报酬，报酬总额为 19.3 万元。

（2）公司现任董事、监事、高级管理人员共 14 人，在公司领取报酬的 6 人，其中年度报酬数额在 5 万元以上的 1 人，年度报酬数额在 4-5 万元之间的 3 人，年度报酬数额在 4 万元以下的 2 人。

（3）现任董事中杜昌焘先生、张建恒先生、徐京燕先生、马礼谦先生以及监事中富志侠先生、苏海臣先生未在公司领取报酬，均在股东单位中国乐凯胶片集团公司领取报酬。

（4）公司独立董事刘世锦先生和戚聿东先生 2002 年度的津贴分别为 37500 元和 18750 元。

## 3、报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

报告期内报告期内公司 2002 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于增选独立董事》的议案，决定增选戚聿东先生为公司第二届董事会独立董事。决议公告刊登在 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》上。

原由公司职工代表大会选举产生的监事张迎祥先生因工作原因辞去公司监事工作，增补张建昌先生为公司二届监事会监事。公告刊登在 2002 年 6 月 18 日的《中国证券报》上。

报告期内除张迎祥先生因工作原因辞去监事工作外，公司没有其他董事、监事和高级管理人员离任的情况。

## 4、报告期内聘任或解聘公司总经理、董事会秘书的情况

报告期内公司没有聘任或解聘公司总经理、董事会秘书的情况。

## 5、公司员工情况

2002 年底，本公司在职员工 1207 人，退休人员 14 人。公司员工中有各种专业职称的人数为 320 人，占公司员工总数的 26.51%，其中高级职称 39 人，中级职称 118 人，初级职称 163 人，各个层次的专业结构较为合理。

## 1) 员工的专业构成：

行政人员	69 人	占 5.72%
财务人员	14 人	占 1.16%
技术人员	165 人	占 13.67%
销售人员	224 人	占 18.56%
其他人员	735 人	占 60.89%

## 2) 员工的教育程度

研究生	12 人	占 0.99 %
本科	172 人	占 14.25%
大中专	279 人	占 23.12%
高中或以下	744 人	占 61.64%

## 五、公司治理结构

### 1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，公司修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》以及《信息披露管理办法》等相关的规章制度和细则。这些规则符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求，主要内容如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序、积极推行累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了董事会议事规则，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已经产生 2 名独立董事，公司将严格按照有关规定建立独立董事制度和董事会专门委员会。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和公司章程的要求；公司监事会建立了监事会的议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

(6) 关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7) 关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律法规的要求规范运作，并将一如既往地按照有关议事规则和二零零二年元月七日发布的《上市公司治理准则》等要求规范运作，努力寻求利润最大化，切实维护公司及中小股东的利益。

### 2、独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，已经按照严格的程序产生了两名独立董事。自聘任以来，两名独立董事认真参加了报告期内的董事会和股东大会，对公司的相关议案发表了专业性意见，对促进董事会科学决策以及公司的良性发展均起到了积极的作用。作为独立董事，切实地维护了公司和广大中小投资者的利益。

3、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况：

(1) 人员分开方面：本公司与控股公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司总经理、副总经理、副总会计师、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬。

(2) 资产完整方面：本公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系；拥有独立的采购系统和销售系统；独立拥有工业产权、非专利技术无形资产，但不独立拥有商标。根据本公司与中国乐凯胶片集团公司签定的《注册商标使用许可合同》，中国乐凯胶片集团公司将其拥有的“乐凯”牌注册商标许可本公司无偿使用。

(3) 财务独立方面：本公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

(4) 机构独立方面：本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

(5) 业务分开方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

4、高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会根据有关指标和标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司将建立起相关的奖励制度，在董事、监事和高级管理人员当中推行激励机制。

## 六、股东大会情况简介

2002 年度公司共召开了二次股东大会，即一次年度股东大会和一次临时股东大会：

### 1、2001 年度股东大会

公司 2001 年度股东大会于 2002 年 5 月 8 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议审议通过了如下决议：

- (一) 审议并通过了 2001 年度董事会工作报告
- (二) 审议并通过了 2001 年度监事会工作报告
- (三) 审议并通过了 2001 年度总经理工作报告
- (四) 审议并通过了 2001 年度财务决算报告及 2002 年度财务预算方案
- (五) 审议并通过了 2001 年度利润分配预案
- (六) 审议并通过了公司关于变更部分募集资金投向的议案
- (七) 审议并通过了 2001 年年度报告及其摘要
- (八) 审议并通过了关于独立董事津贴的议案
- (九) 审议并通过了关于续聘河北华安会计师事务所为公司 2002 年度财务报告审计机构的议案

本次股东大会决议公告刊登在 2002 年 5 月 9 日的《中国证券报》上。

### 2、2002 年度第一次临时股东大会

乐凯胶片股份有限公司 2002 年度第一次临时股东大会于 2002 年 6 月 29 日在公司办公楼二楼会议室召开。会议审议通过了如下决议：

(一) 审议通过了《关于增选独立董事》的议案，决定增选戚聿东先生为公司第二届董事会独立董事。

(二) 审议通过了《公司独立董事制度》的议案

(三) 审议通过了关于在公司章程经营范围中增加进出口业务的议案

本次股东大会决议公告刊登在 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》上。

### 3、选举、更换公司董、监事情况

报告期内公司 2002 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于增选独立董事》的议案，决定增选戚聿东先生为公司第二届董事会独立董事。决议公告刊登在 2002 年 7 月 2 日的《中国证券报》上。

原由公司职工代表大会选举产生的监事张迎祥先生因工作原因辞去公司监事工作，增补张建昌先生为公司二届监事会监事。公告刊登在 2002 年 6 月 18 日的《中国证券报》上。

## 七、董事会报告

### 1、公司经营情况

#### (1) 公司主营业务范围及其经营情况

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

报告期内公司的主要产品为彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影胶片。报告期内公司实现主营业务收入 59295.89 万元，其中彩色胶卷占主营业务收入的 33.61%，彩色相纸占主营业务收入的 66.34%，彩色电影胶片及其他占主营业务收入的 0.06%。报告期内公司实现主营业务利润 24544.67 万元。

主营业务分行业、产品情况表：

分行业或分产品	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率(%)
彩色感光材料	59295.89	34210.27	42.31
合计	59295.89	34210.27	42.31
按产品分类			
彩纸	39335.15	24449.27	37.69
彩卷	19927.70	9724.42	51.08
其他	33.04	36.58	-10.74
合计	59295.89	34210.27	42.31

主营业务分地区情况：

地区	主营业务收入 (万元)	主营业务收入比上年增减(%)
国内	51653.11	-8.89
国外	7642.78	7.27

#### (2) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

长春乐凯胶片有限公司等 31 个子分公司：截止报告期末，本公司持有长春乐凯胶片有限公司等 31 个子分公司 90% 股权。该 31 个子分公司注册资本合计为 3209 万元，法定代表人为董文生先生等 31 人，主营业务范围为：感光材料、磁记录材料、照相器材等的批发与零售以及照相彩扩服务等。2002 年底，该类公司总资产 67779132.45 元，2002 年度实现主营业务收入 462433551.87 元，实现净利润 -3044314.27 元。

上海乐凯感光材料有限公司：截止报告期末，本公司持有上海乐凯感光材料有限公司 50% 股权。该公司注册资本为 100 万元，法定代表人杨会亮先生，主营业务范围为：感光材料、磁记录材料、喷墨打印材料、信息记录材料、片基、薄膜、涂塑纸基、涤纶树脂、偏振片。2002 年底，该公司总资产 2181185.29 元，2002 年度实现主营业务收入 5283246.46 元，实现净利润 -472462.54 元。

### (3) 主要供应商和客户情况

报告期内公司供应商前 5 名采购金额合计为 22688.95 万元，占公司 2002 年度采购总金额的 64.37%；报告期内公司客户前 5 名销售金额合计为 21674.61 万元，占公司 2002 年度销售总金额的 36.55%。

### (4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

#### 问题与困难

随着经济全球化的不断深入，我国感光材料行业进入到一个竞争空前激烈的新时期。传统产品价格持续走低，国外品牌的产品在许多区域已同公司产品处于同一价格水平，对公司巩固原有市场及开拓新市场造成巨大的压力；数码成像器材、耗材的价格大幅下降，加重了对传统产品的冲击；走私活动依然猖獗，大量通过偷避税等非正当手段入关的产品严重地扰乱着公开、公平、公正的市场经济秩序的建立。

#### 解决方案

针对公司经营中存在的种种困难与问题，公司主要采取了如下措施与对策：A、顺应市场发展的变化，强化科研与技术开发，加快技术创新的步伐，不失时机地推出新产品，并逐步实现产品的系列化、多样化；B、进一步调整与完善营销策略，实施营销体系再造，以“服务营销”为指导思想，大力推进和完善营销网络建设，以“追求满意服务，每天不断进步”的服务理念积极开拓国内国际两大市场；C、进一步研究、探讨和建立适应市场变化的科学合理的营销、生产组织体系，强化整体服务意识，实现由生产型到服务型的根本转化，健全服务体系。从思想上、组织上做好市场变化的准备，采取积极措施，增强市场应变能力。D、对外采取措施呼吁国家整顿经济环境，对内进一步深化企业内部改革，提高企业整体管理水平，充分调动一切积极因素提高产品市场竞争力。

## 2、公司投资情况

报告期内，公司投资总金额为 9978.66 万元。

### (1) 募股资金使用情况

报告期内公司共使用募集资金 9547.84 万元。具体募集资金投资情况如下：

序号	承诺投资项目名称	计划投资金额	本期投资金额	单位：万元	
				累计投资金额	实际完成进度(%)
(一) 营销网络完善与建设					
(1)	乐凯彩色扩印部建设	4960	0	5160	100(已完成)
(2)	乐凯图片社建设	4600	0	4637.96	100(已完成)
*	(3) 乐凯彩色扩印部建设(续)	4087	1077.42	1077.42	26.36
(二) 胶片涂布生产线及配套设施改造					
(1)	彩色胶卷涂布生产线改造	4880	2033.49	2862.92	70.86
(2)	无水洗彩色相纸生产线改造	4851	0	4851	100(已完成)
(3)	照相乳剂车间技术改造	4690	0	4562.88	100(已完成)
(4)	彩色胶卷整理包装生产线改造	4782	1592.07	4797.87	100(已完成)
(5)	彩色相纸整理包装生产线改造	4600	1321.09	4600.28	100(已完成)
(6)	135 胶卷暗盒车间技术改造	4434	3523.77	4449.24	100(已完成)
(7)	135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造	4087	0	0	0

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

报告期内公司原募集资金投资项目胶片涂布生产线及配套设施改造项目中 135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造子项目资金已经通过履行变更程序投向营销网络完善与建设项目中乐凯彩色扩印部建设（续）子项目，有关项目变更的原因及具体情况的公告详见 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》。报告期内该项目使用募集资金 1077.42 万元。

## （2）其他投资情况

报告期内公司其他投资金额总计 430.82 万元，其中无水洗彩色相纸生产线改造项目使用自有资金 331.21 万元，其他零星投资使用自有资金 99.61 万元。

## 3、公司财务状况

项目	单位：万元			
	2002 年	2001 年	增减（%）	主要原因
总资产	117302.7	115697.7	1.38%	本期实现利润
股东权益	97130.6	97024.2	0.11%	本期实现利润
主营业务利润	24544.7	27613.5	-11.11%	主营业务收入减少
净利润	12418.4	13986.6	-11.21%	主营业务利润下降
现金及现金等价物净增加额	-16528.9	39110.9	-142.26%	用于投资及项目支出

4、报告期内公司面临的生产经营环境以及宏观政策、法规没有发生重大变化。

## 5、董事会日常工作情况

### （1）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2002 年度，公司董事会共召集了十次董事会会议：

乐凯胶片股份有限公司第二届董事会第五次会议于 2002 年 4 月 1 日在公司办公楼二楼会议室召开。会议审议通过了如下决议：

- 审议通过了 2001 年度董事会工作报告
- 审议通过了 2001 年度总经理工作报告
- 审议通过了 2001 年度财务决算报告和 2002 年度财务预算方案
- 审议通过了 2001 年度利润分配预案
- 审议通过了 2002 年度利润分配政策的议案
- 审议通过了 2001 年年度报告及其摘要
- 审议通过了关于变更部分募集资金投向的议案
- 审议通过了关于公司独立董事津贴的议案
- 审议通过了关于续聘河北华安会计师事务所为公司 2002 年度财务报告审计机构的议案，同意支付财务审计费用每年 28 万元。
- 决定召开 2001 年度股东大会的有关事项

本次会议决议刊登在 2002 年 4 月 3 日的《中国证券报》上。公司 2001 年年度报告摘要详见 2002 年 4 月 3 日《中国证券报》，报告全文详见上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）相关内容。

乐凯胶片股份有限公司二届六次董事会会议于 2002 年 4 月 19 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议审议通过了《乐凯胶片股份有限公司 2002 年第一季度报告》。

公司 2002 年第一季度报告详见 2002 年 4 月 23 日《中国证券报》及上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）相关内容。

乐凯胶片股份有限公司二届七次董事会会议于 2002 年 5 月 8 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议审议通过了公司关于运用自有资金 5000 万元人民币购买国债的议案。

本次会议决议刊登在 2002 年 5 月 9 日的《中国证券报》上。

乐凯胶片股份有限公司第二届董事会第八次会议于 2002 年 5 月 27 日在公司二楼会议室召开。会议审议通过了如下决议：

- A、审议通过了《关于增选独立董事》的议案
- B、审议通过了《公司独立董事制度》的议案
- C、审议通过了《公司信息披露责任制管理条例》的议案
- D、审议通过了关于在公司章程经营范围中增加进出口业务的议案
- E、决定召开公司 2002 年度第一次临时股东大会的有关事项

本次会议决议刊登在 2002 年 5 月 29 日的《中国证券报》上。

乐凯胶片股份有限公司二届九次董事会于 2002 年 6 月 21 日在公司二楼会议室召开，会议审议通过了公司关于“建立现代企业制度自查报告”内容，同意分别上报中国证监会和中国证监会石家庄特派员办事处。

本次会议决议刊登在 2002 年 6 月 25 日的《中国证券报》上。

乐凯胶片股份有限公司二届十次董事会会议于 2002 年 8 月 6 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议审议通过了《乐凯胶片股份有限公司 2002 年半年度报告及其摘要》。

公司 2002 年半年度报告摘要详见 2002 年 8 月 8 日《中国证券报》，报告全文详见上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）相关内容。

乐凯胶片股份有限公司二届十一次董事会会议于 2002 年 8 月 28 日至 29 日在保定市满城县西山宾馆召开，会议听取了王树林总经理对公司上半年的工作总结和如何快速提升市场竞争能力的报告。由于本次会议属务虚性质，有关本次会议的相关情况没有在相关媒体上进行披露。

乐凯胶片股份有限公司二届十二次董事会会议于 2002 年 10 月 21 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议审议通过了以下决议：

A、同意乐凯胶片股份有限公司出资 40 万元人民币设立北京乐凯胶片有限公司，占注册资本的 80%，中国乐凯胶片集团公司出资 10 万元人民币，占注册资本的 20%。

B、同意乐凯胶片股份有限公司出资 45 万元人民币设立湛江乐凯胶片有限公司，占注册资本的 90%，中国乐凯胶片集团公司出资 5 万元人民币，占注册资本的 10%。

C、同意乐凯胶片股份有限公司出资 100 万元人民币设立保定市乐凯化学制品有限公司，占注册资本的 19.60%，中国乐凯胶片集团公司出资 190 万元人民币，占注册资本的 37.24%，自然人出资 220.1868 万元人民币，占注册资本的 43.16%。

由于本次会议所涉及投资金额较小，投资金额尚在公司董事会投资权限之内，有关本次会议的相关情况没有在相关媒体上进行披露。

乐凯胶片股份有限公司二届十三次董事会会议于 2002 年 10 月 24 日在公

司办公楼二楼会议室召开，会议审议通过了《乐凯胶片股份有限公司 2002 年第三季度报告》。

公司 2002 年第三季度报告详见 2002 年 10 月 25 日《中国证券报》及上海证券交易所网站（网址：www.sse.com.cn）相关内容。

乐凯胶片股份有限公司二届十四次董事会会议于 2002 年 10 月 28 日在公司办公楼二楼会议室召开，会议应到董事七人，实到董事七人。会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的相关规定。会议一致通过以公司自有资金 4500 万元人民币购买国债。

本次会议决议刊登在 2002 年 10 月 29 日的《中国证券报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。2002 年度对股东大会的决议，公司董事会执行情况如下：

公司 2001 年度利润分配执行情况：以 2001 年末总股本 342000000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 4 元（含税）。股权登记日为 2002 年 5 月 22 日，除息日为 2002 年 5 月 23 日，红利发放日为 2002 年 5 月 30 日。本次利润分配工作于 2002 年 5 月 30 日全部完成。

#### 6、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

(1)、利润情况：

经河北华安会计师事务所审计，本公司 2002 年度实现净利润 124183669.36 元，分别提取 10%法定盈余公积金 12164724.44 元和 5%法定公益金 6082362.22 元，加上上年度未分配利润 208532775.78 元后余额 314469358.48 元，累计可分配利润为 314469358.48 元。

(2)、分配预案：

以 2002 年末总股本 34200 万股为基数，每 10 股派现金红利 3.6 元（含税），分配 123120000 元。其余未分配利润 191349358.48 元结转下年度。

(3)公司 2002 年度资本公积金余额为 332456238.34 元，本年度不进行资本公积金转增股本。

(4)上述预案须经股东大会审议通过后实施。

7、其他报告事项：

报告期内公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》。

## 八、监事会报告

### 1、报告期内监事会会议情况：

报告期内监事会共召开了三次会议，主要内容如下：

(1) 乐凯胶片股份有限公司第二届监事会第五次会议于 2002 年 4 月 1 日上午在公司办公楼二楼会议室召开。会议审议通过了如下决议：

审议通过了《2001 年度监事会工作报告》；

审议通过了《2001 年年度报告》及其摘要；

审议通过了《2001 年度利润分配预案》；

审议通过了《2001 年度财务决算报告》和《2002 年度财务预算方案》；

审议通过了《2001 年度总经理工作报告》；

审议通过了公司关于变更部分募集资金投向的议案；

审议通过了关于独立董事津贴的议案；

审议通过了关于续聘河北华安会计师事务所为公司 2002 年度财务报告审计机构的议案。

本次会议决议刊登于 2002 年 4 月 3 日《中国证券报》上。公司 2001 年年度报告摘要详见 2002 年 4 月 3 日《中国证券报》，报告全文详见上海证券交易所网站（网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）相关内容。

(2) 乐凯胶片股份有限公司第二届监事会第六次会议于 2002 年 8 月 6 日上午在公司办公楼二楼会议室召开。会议审议通过了《乐凯胶片股份有限公司 2002 年半年度报告及其摘要》。

公司 2002 年半年度报告摘要详见 2002 年 8 月 8 日《中国证券报》，报告全文详见上海证券交易所网站（网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）相关内容。

(3) 乐凯胶片股份有限公司第二届监事会第七次会议于 2002 年 11 月 6 日上午在公司办公楼二楼会议室召开。会议学习了相关的法律法规，研讨了今后的工作重点。由于本次会议属务虚性质，没有在相关的媒体上进行披露。

### 2、监事会对公司 2002 年度有关事项的独立意见

#### (1) 公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2002 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，工作认真负责、经营决策科学合理，并进一步完善了内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### (2) 检查公司财务情况

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为公司 2002 年度财务报告能够真实的反映公司的财务状况和经营成果，河北华安会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的。

(3) 公司募集资金的使用规范合理。报告期内为了提高募集资金的使用效益以及公司的长远发展，公司对原募集资金投资项目之一的 135 暗盒轴芯及一次性相机生产线改造项目进行了变更，有关本次项目变更的相关情况，详见 2002

年 4 月 3 日的《中国证券报》。

(4) 公司收购、出售资产交易价格合理，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

(5) 公司关联交易公平，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

(6) 股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会并无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

## 九、重要事项

- 1、2002 年度公司无诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。
- 3、重大关联交易事项

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

### (1) 采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

单位名称	内容	2002年		2001年	
		金额	占年度购货比例(%)	金额	占年度购货比例(%)
中国乐凯胶片集团公司	片基、纸基等半成品	143,449,889.19	40.69	115,685,942.30	36.10
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	化工原料	24,447,696.58	6.94	15,968,452.99	4.98
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	辅助材料	12,193,231.08	3.46	12,073,477.35	3.77
保定乐凯包装材料厂	包装材料	2,339,369.73	0.66	2,735,246.74	0.85
保定市乐凯化学有限公司	化工材料	983,708.03	0.28		
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	辅助材料	233,248.91	0.07		
合计		183,647,143.52	52.10	146,463,119.38	45.70

注：公司向中国乐凯胶片集团公司采购货物中纸基占年度购货的 26.16%，片基占年度购货的 5.07%，其他半成品占年度购货的 9.46%。

### (2) 销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

单位名称	内容	2002年		2001年	
		金额	占年度销货比例(%)	金额	占年度销货比例(%)
中国乐凯胶片集团公司	彩色感光材料	122,118,046.59	20.59	102,389,549.96	16.04
合计		122,118,046.59	20.59	102,389,549.96	16.04

### (3) 同关联方债权、债务明细内容如下：

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	经济内容
应收账款：			
中国乐凯胶片公司保定通达实业公司		60,000.00	货款
北京乐凯图片部	659,879.49	885,345.21	货款
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	541,522.99	538,354.64	货款
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	2,204,224.09	242,276.82	货款
中国乐凯胶片集团公司	23,276,965.67	171,315.92	货款
合 计	26,682,592.24	1,897,292.59	
其他应收款：			
中国乐凯胶片公司综合服务公司	2,597.30	44,487.58	往来款
上海乐凯感光材料有限公司		26,702.55	往来款
合 计	2,597.30	71,190.13	
预付账款			
中国乐凯胶片集团公司	1,076,342.72	14,535,857.82	货款
应付账款：			
中国乐凯胶片公司保定通达实业公司	8,523,572.91	6,298,577.80	货款
保定乐凯包装材料厂	149,888.16	423,724.80	货款
中国乐凯胶片公司综合服务公司	15,270.85	275,080.00	货款
乐凯沈阳科技产业有限公司	197,236.00		货款
保定乐凯化学有限公司	352,273.53		货款
中国乐凯胶片集团公司	5,088,841.92		货款
保定市乐凯照相化学厂	207,038.00		货款
上海乐凯感光材料有限公司	143,528.05		货款
合 计	14,677,649.42	6,997,382.60	
预收账款：			
中国乐凯胶片公司保定通达实业公司		179,043.07	货款
中国乐凯胶片公司综合服务公司		23,688.32	货款
保定市乐凯照相化学厂	117,183.47	174,481.81	货款

合 计	117,183.47	377,213.20	
其他应付款：			
中国乐凯胶片集团公司	1,645,401.64		往来款

#### 4、重大合同及其履行情况

报告期内公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

(1) 报告期内公司没有重大托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。根据同中国乐凯胶片集团公司签订的《土地使用权租赁合同》和《综合服务协议》，本公司 2002 年向中国乐凯胶片集团公司支付土地租赁费 100 万元，水电汽等动力费用 17,498,231.47 元。

(2) 报告期内本公司未发生担保事项。

(3) 报告期内公司无委托理财事项发生，未来年度也没有委托理财计划。

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

6、报告期内公司续聘河北华安会计师事务所担任本公司审计工作。该会计师事务所自 1999 年一直担任本公司的审计工作，公司近年来支付给会计师事务所的报酬均为人民币 28 万元，均为财务审计费。

7、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、证券交易所公开谴责的情形。2002 年 5 月 10 日，中国证监会、国家经贸委发布了《关于开展上市公司建立现代企业制度检查的通知》，根据通知的要求以及中国证监会、国家经贸委对检查工作的安排，公司进行了认真的自查，填写了自查报告，并按时上报中国证监会、国家经贸委。公司的控股股东中国乐凯胶片集团公司也相应进行了自查。

8、报告期内，本公司执行 15%的所得税税率，享受所得税优惠政策。预计 2003 年度本公司现行税率不会改变。

## 十、财务会计报告

### 1、审计报告

## 审 计 报 告

冀华会审字[2003]1001-1 号

乐凯胶片股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了乐凯胶片股份有限公司（以下简称“贵公司”）2002 年 12 月 31 日的公司和合并的资产负债表、2002 年度的公司和合并的利润及利润分配表、2002 年度公司和合并的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘国忠

中国注册会计师：刘 澎

地址：中国 石家庄市裕华西路 158 号

2003 年 4 月 6 日

2、会计报表（见附表）

3、会计报表附注

## 一、 公司简介

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

本公司主要经营彩色胶卷、彩色相纸、彩色电影胶片等的研制、生产、销售。

## 二、 公司采用的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计制度：

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

### 2. 会计年度：

公历1月1日至12月31日。

### 3. 记账本位币：

以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则：

以权责发生制为记账基础，资产的计价遵循历史成本原则。

### 5. 外币业务核算方法：

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

### 6. 现金等价物的确定标准：

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

#### 7. 短期投资核算方法：

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

#### 8. 坏账核算方法：

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

(2) 坏账损失的核算方法及坏账准备的计提方法和计提比例：

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

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

#### 9. 存货核算方法和计提存货跌价准备的方法：

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

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

#### 10. 长期投资及其减值准备的核算方法：

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

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

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

#### 11. 委托贷款及其减值准备的核算方法

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

#### 12. 固定资产计价和折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

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

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

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

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

#### 13. 在建工程核算方法：

在建工程采用实际成本核算，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产以

及购入需要安装的设备等。在建工程在达到预定可使用状态并正式交付使用时结转固定资产。期末对有证据表明已经发生的减值，计提减值准备。

#### 14. 借款费用资本化

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

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

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

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

#### 15. 无形资产计价及摊销政策：

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

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

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

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

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过十年。

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

#### 16. 长期待摊费用摊销政策：

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

#### 17. 收入确认原则：

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

#### 18. 所得税的会计处理方法：公司采用应付税款法核算所得税。

#### 19. 利润分配：

公司税后利润按照《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公司间的重大交易和资金往来均予以抵销。

上期实际纳入合并范围的子公司为沈阳乐凯胶片有限公司等 29 个销售子公司，报告期内新增温州、湛江两个子公司，所以本期纳入合并范围的子公司为 31 个。

### 三、 主要税项

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

2、城建税和教育费附加：分别按应交增值税的 7% 和 3.5% 计缴；

3、印花税：按照税务局核定的标准缴纳；

4、所得税：本公司经河北省科学技术厅以冀科高字[2002]9 号文认定为高

高新技术企业，因此本公司执行 15% 的所得税率。

#### 四、 控股子公司及合营企业

公司名称	注册资本	投资金额	公司所占权益	经营范围	是否合并
沈阳乐凯胶片有限公司等 31 个销售子公司	32090000 元	28881000 元	90%	胶卷、相纸等销售	合并
上海乐凯感光材料有限公司	1000000 元	500000 元	50%	感光材料	未合并
保定乐凯化学有限公司	5082561 元	1000000 元	19.68%	化工材料	未合并

#### 五、 合并会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

##### 1、 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现金	189,747.13	140,437.95
银行存款	471,069,967.43	636,408,570.49
其他货币资金	231.19	
合 计：	471,259,945.75	636,549,008.44

##### 2、 短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	减 值 准 备	金 额	减 值 准 备
国债投资	92,040,715.73	881,182.52	0.00	0.00
合 计：	92,040,715.73	881,182.52	0.00	0.00

##### 3、 应收账款：

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例 (%)	坏 帐 准 备	金 额	比 例 (%)	坏 帐 准 备
1年以内	35,180,715.89	74.19	1,407,228.67	12,898,356.93	51.66	515,934.28
1—2年	1,878,359.60	3.96	187,835.96	3,940,384.02	15.78	394,038.41
2—3年	2,230,712.45	4.70	669,213.74	3,681,931.28	14.75	1,104,579.38
3—4年	3,650,027.13	7.70	1,825,013.57	2,557,501.72	10.24	1,278,750.86
4—5年	1,967,895.63	4.15	1,574,316.51	903,738.13	3.62	722,990.51
5年以上	2,513,460.18	5.30	2,513,460.18	987,376.68	3.95	987,376.68
合 计	47,421,170.88	100.00	8,177,068.63	24,969,288.76	100.00	5,003,670.12

注：（1）本科目中持本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款详见附注七。

（2）其中前五名金额为 27,296,044.00 元，占期末应收账款的比例是 57.56%。

## 4、其他应收款：

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	7,306,324.87	88.37	292,252.96	3,757,112.03	82.60	150,284.51
1—2年	609,354.55	7.37	60,935.46	461,475.08	10.15	46,147.51
2—3年	144,050.91	1.74	43,215.27	202,195.45	4.44	60,658.64
3—4年	23,800.00	0.29	11,900.00	68,569.24	1.51	34,284.62
4—5年	160,364.34	1.94	128,291.47	7,451.90	0.16	5,961.50
5年以上	23,882.90	0.29	23,882.90	51,800.00	1.14	51,800.00
合计	8,267,777.57	100.00	560,478.06	4,548,603.70	100.00	349,136.78

注：(1) 本账户无应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 其中前五名金额为 5,596,635.20 元，占期末其他应收款的比例是 67.69%。金额较大的列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
北京信元乐凯网络技术有限公司	4,753,098.00	应收清算收入
北京英特华视广告公司	450,000.00	预付广告费
北京大众扬铭广告公司	178,175.00	预付广告费

注：北京信元乐凯网络技术有限公司为本公司投资的参股公司，该公司于 2002 年 8 月 25 日清算，根据清算分配报告，本公司可分得货币性资产 4,753,098.00 元，由于期末款项尚未收回，所以计入“其他应收款”。该款项已于 2003 年 1 月 22 日收回。

## 5、预付账款：

帐龄	期末余额	占总额比例	期初余额	占总额比例
1年以内	8,934,887.18	77.60%	16,546,322.87	92.74%
1—2年	1,514,119.10	13.15%	758,541.00	4.25%
2—3年	434,275.77	3.77%	242,836.55	1.36%
3年以上	630,585.41	5.48%	293,950.05	1.65%
合计	11,513,867.46	100.00%	17,841,650.47	100.00%

注：(1) 本科目中持本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款详见附注七。

(2) 账龄超过一年的预付账款主要系对到货的产品有质量争议而未报账。

## 6、存货：

项目	期末数			期初数		
	金额	比例	跌价准备	金额	比例	跌价准备
原材料	20,992,580.22	17.45%	1,410,572.00	28,081,902.59	24.92%	1,410,572.00
辅助材料	1,818,096.69	1.51%		2,112,688.51	1.87%	
包装物	5,273,076.59	4.38%		4,171,843.53	3.70%	
委托加工材料	423,652.52	0.35%		815,365.27	0.72%	
半成品	7,594,116.16	6.31%		2,409,045.61	2.14%	
在产品	38,528,345.50	32.03%		26,803,850.99	23.79%	
产成品	45,676,050.91	37.97%	32,970.50	48,304,075.63	42.86%	
合计	120,305,918.59	100.00%	1,443,542.50	112,698,772.13	100.00%	1,410,572.00

注：部分原材料因为改变配方以后不再使用而且无转让价值，全额计提跌价准备。

另有部分胶卷过期，无法出售，所以全额计提跌价准备。

#### 7、待摊费用：

项目	期末余额	期初余额	结存原因
财产保险费	81,718.63	99,540.16	2003年相关费用
租金	9,500.00	43,127.80	2003年相关费用
其他		18,562.91	
合计	91,218.63	161,230.87	

注：待摊费用按不超过 12 个月的受益期进行摊销。

#### 8、长期投资：

##### 长期股权投资：

项目	期初		本期增加	本期减少	期末	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	11,492,400.00				11,492,400.00	0.00
其他股权投资	10,438,443.16	7,260,000.00	1,000,000.00	2,976,231.27	1,202,211.89	0.00
其中：对合营企业投资	438,443.16			236,231.27	202,211.89	0.00
其他投资	10,000,000.00	7,260,000.00	1,000,000.00	2,740,000.00	1,000,000.00	0.00
合计：	21,930,843.16	7,260,000.00	1,000,000.00	2,976,231.27	12,694,611.89	0.00

其中：

##### (1) 股票投资

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

## (2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	原始投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额
上海乐凯感光材料有限公司	无	500,000.00	50%	-236,231.27	-297,788.11
保定市乐凯化学有限公司	无	1,000,000.00	19.68%		
合 计		1,500,000.00		-236,231.27	-297,788.11

## (3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京信元乐凯网络技术有限公司	7,260,000.00	0.00	7,260,000.00	0.00

(4) 长期股权投资的变现无重大限制。

## 9、 固定资产及累计折旧：

### (1) 固定资产：

类 别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋建筑物	100,278,196.28	25,364,540.26	792,002.88	124,850,733.66
通用设备	69,394,417.76	9,891,079.00	38,634.99	79,246,861.77
专用设备	227,277,452.83	129,009,879.16	0.00	356,287,331.99
运输设备	7,766,948.96	2,031,602.24	769,910.89	9,028,640.31
电子及其他设备	108,990,511.64	7,394,103.67	53,479.40	116,331,135.91
合 计	513,707,527.47	173,691,204.33	1,654,028.16	685,744,703.64

### (2) 累计折旧：

类 别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋建筑物	8,057,845.88	3,855,811.14	126,148.42	11,787,508.60
通用设备	41,597,823.84	5,546,096.14	24,424.32	47,119,495.66
专用设备	156,041,203.87	16,565,195.66	0.00	172,606,399.53
运输设备	2,919,248.81	1,428,713.29	614,415.56	3,733,546.54
电子及其他设备	58,898,927.04	9,260,651.13	61,580.56	68,097,997.61
合 计	267,515,049.44	36,656,467.36	826,568.86	303,344,947.94
净 值	246,192,478.03			382,399,755.70

## (3) 固定资产减值准备：

类 别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
通用设备	22,517.22		14,210.67	8,306.55
专用设备	81,765.29			81,765.29
运输设备	0.00			0.00
电子及其他设备	31,600.29			31,600.29
合 计	135,882.80		14,210.67	121,672.13
净 额	246,056,595.23			382,278,083.57

注：(1) 本期固定资产增加主要由在建工程转入 161,909,350.98 元。

(2) 本期固定资产减少是由于对部分设备进行清理和转让。

## 10、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		25,252,923.05	11,174,002.86	17,819,209.47	9,445,971.31	9,161,745.13		募集
胶片涂布生产 线及配套设 施改造	32324	78,445,030.49	87,781,951.56	143,726,804.51		22,500,177.54	93%	募集
		2,192,138.53	3,312,108.17			5,504,246.70		自筹
其他		254,290.00	886,443.49	363,337.00		777,396.49		自筹
合计：		106,144,382.07	103,154,506.08	161,909,350.98	9,445,971.31	37,943,565.86		

注：本公司无为购建固定资产的专项借款，无资本化利息。

## 11、工程物资

项 目	期末数	期初数
工程材料	177,559.75	100,074.54
合 计	177,559.75	100,074.54

## 12、应付账款

帐龄	期末余额	占总额比例	期初余额	占总额比例
1年以内	44,757,997.39	87.64%	26,202,561.20	84.58%
1 - 2年	2,379,057.82	4.66%	863,829.77	2.79%
2 - 3年	153,454.01	0.30%	137,896.57	0.45%
3年以上	3,780,220.47	7.40%	3,774,322.95	12.18%
合计	51,070,729.69	100.00%	30,978,610.49	100.00%

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

(2) 3 年以上的应付账款未偿还是因为尚未结算。

## 13、预收账款：

帐龄	期末余额	占总额比例	期初余额	占总额比例
1年以内	1,444,201.59	71.98%	1,981,809.89	100.00%
1 - 2年	562,318.25	28.02%		
合计	2,006,519.84	100.00%	1,981,809.89	100.00%

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

(2) 一年以上预收账款未结转的原因是由于产品结构发生变化未结算。

## 14、应付工资

项目	期末余额	期初余额
应付工资	782,950.25	2,890,914.50

注：应付工资年末余额为工资结余。

## 15、应付福利费

项目	期末余额	期初余额
应付福利费	1,945,162.17	1,437,480.37

## 16、应付股利：

投资者名称	期末余额	期初余额
中国乐凯胶片集团公司	77,760,000.00	86,400,000.00
社会公众	45,360,000.00	50,400,000.00
合计	123,120,000.00	136,800,000.00

注：根据公司二届十六次董事会决议通过的利润分配预案，以 2002 年末总股本为基数，每 10 股派送现金 3.60 元，预分股利 123,120,000.00 元。

## 17、应交税金：

税 种	期末余额	法定税率
增值税	-1,755,321.30	17.00%
所得税	8,942,822.26	15.00%
营业税	38,488.14	5.00%
城建税	1,487,758.66	7.00%
个人所得税	44,517.97	
印花税	6,367.11	
房产税等其他税金	5,978.61	
合 计	8,770,611.45	

## 18、其他应交款

项 目	期末余额	期初余额
住房公积金	2,222,359.00	483,745.00
教育费附加	158,126.74	9,715,620.54
合 计	2,380,485.74	10,199,365.54

## 19、其他应付款：

帐 龄	期末余额	占总额比例	期初余额	占总额比例
1年以内	7,763,508.91	76.18%	5,919,147.02	91.83%
1 - 2年	1,906,097.43	18.70%	526,476.10	8.17%
2 - 3年	521,829.58	5.12%		
合 计	10,191,435.92	100.00%	6,445,623.12	100.00%

注：本科目中应付持本公司5%(含5%)以上股份的股东款项，详见附注七。

## 20、股本

公司股份变动情况表						
	2001-12-31	本次增减变动				2002-12-31
		配股	送股	公积金转股	增发 其他	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	216,000,000.00					216,000,000.00
其中：国家持有股份						
境内法人持有股份	216,000,000.00					216,000,000.00
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	126,000,000.00					126,000,000.00
三、股份总数	342,000,000.00					342,000,000.00

注：本期公司股本无变动。

## 21、资本公积

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

## 22、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	58,168,596.23	12,164,724.44		70,333,320.67
法定公益金	29,084,298.11	6,082,362.22		35,166,660.33
合 计	87,252,894.34	18,247,086.66		105,499,981.00

注：期末按净利润的 10%提取法定盈余公积金，按 5%提取法定公益金。

## 23、未分配利润

项 目	2002年12月31日	2001年12月31日
净利润	124,183,669.36	139,866,344.21
加：期初未分配利润	208,532,775.78	283,495,868.64
减：提取法定盈余公积金	12,164,724.44	14,019,624.71
减：提取法定公益金	6,082,362.22	7,009,812.36
减：提取职工奖励及福利基金		
减：支付普通股股利	123,120,000.00	136,800,000.00
减：转作股本的普通股股利		57,000,000.00
未分配利润	191,349,358.48	208,532,775.78

## 24、主营业务收入：

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2002年度	2001年度	2002年度	2001年度
彩色感光材料	592,958,899.88	638,148,274.53	342,102,747.72	355,492,295.35
合计：	592,958,899.88	638,148,274.53	342,102,747.72	355,492,295.35

注：本年度前五名销售额为 216,746,092.61 元，占全部销售收入的比例为 36.55%。

## 25、主营业务税金及附加：

项 目	2002年度	2001年度
城建税	3,606,310.62	4,347,559.82
教育费附加	1,803,155.32	2,173,779.92
合 计	5,409,465.94	6,521,339.74

## 26、财务费用：

项 目	2002年度	2001年度
利息支出		
减：利息收入	4,844,303.65	4,508,011.70
汇兑损失		34,020.13
减：汇兑收益		33,809.04
其 他	62,595.95	65,993.49
合 计	-4,781,707.70	-4,441,807.12

## 27、投资收益

项 目	2002年度	2001年度
股权投资收益	2,822,445.48	538,443.16
国债投资收益	-460,810.50	
委托理财投资收益	4,142,465.75	16,537,000.00
减值准备	-881,182.52	-7,260,000.00
合 计	5,622,918.21	9,815,443.16

## 28、本期收到的其他与经营活动有关的现金 15,757,958.80 元,其中:

项 目	金 额
利息收入	4,844,303.65
租赁收入	402,480.24

## 29、本期支付的其他与经营活动有关的现金 45,385,046.55 元,其中:

项 目	金 额
广告宣传及促销费用	20,404,969.47
运杂费	3,311,193.96

## 六、 母公司会计报表主要项目注释

## 1、应收账款:

帐 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	65,726,571.01	93.75	2,629,062.84	43,810,579.52	90.62	1,752,423.17
1—2年	556,918.21	0.79	55,691.82	1,820,412.37	3.77	182,041.24
2—3年	1,141,356.66	1.63	342,407.00	1,813,476.38	3.75	544,042.91
3—4年	1,813,476.38	2.59	906,738.19	621,166.66	1.28	310,583.33
4—5年	621,166.66	0.89	496,933.33	146,030.82	0.30	116,824.66
5年以上	246,383.20	0.35	246,383.20	136,405.11	0.28	136,405.11
合 计	70,105,872.12	100.00	4,677,216.38	48,348,070.86	100.00	3,042,320.42

## 2、其他应收款：

帐龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	5,779,516.06	79.22	231,180.64	2,911,714.35	93.71	116,468.58
1—2年	1,500,853.53	20.57	150,085.36	195,306.82	6.29	19,530.68
2—3年	15,000.00	0.21	4,500.00			
合计	7,295,369.59	100.00	385,766.00	3,107,021.17	100.00	135,999.26

## 3、长期股权投资：

项 目	期初		本期增加	本期减少	期末	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	11,492,400.00				11,492,400.00	
其他股权投资	25,362,422.18	7,260,000.00	1,900,000.00	5,716,114.11	14,286,308.07	0.00
其中：对子公司投资	14,923,979.02		900,000.00	2,739,882.84	13,084,096.18	
对合营企业投资	438,443.16			236,231.27	202,211.89	
其他投资	10,000,000.00	7,260,000.00	1,000,000.00	2,740,000.00	1,000,000.00	0.00
合 计：	36,854,822.18	7,260,000.00	1,900,000.00	5,716,114.11	25,778,708.07	0.00

## 其中：(1) 股票投资

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

## (2) 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	原始投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额	期末余额
上海乐凯感光材料有限公司	无	500,000.00	50%	-236,231.27	-297,788.11	202,211.89
沈阳乐凯胶片有限公司等31个子公司	无	28,881,000.00	90%	-2,739,882.84	-15,796,903.82	13,084,096.18
保定市乐凯化学有限公司	无	1,000,000.00	19.68%			1,000,000.00
合 计：		30,381,000.00		-2,976,114.11	-16,094,691.93	14,286,308.07

## (3) 长期投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京信元乐凯网络技术有限公司	7,260,000.00	0.00	7,260,000.00	0.00

## 4、主营业务收入

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2002年度	2001年度	2002年度	2001年度
彩色感光材料	522,559,939.69	571,383,137.81	302,236,368.65	306,782,450.01
合 计：	522,559,939.69	571,383,137.81	302,236,368.65	306,782,450.01

## 5、投资收益

项 目	2002年度	2001年度
股权投资收益	3,058,676.75	600,000.00
国债投资收益	-460,810.50	
委托理财投资收益	4,142,465.75	16,537,000.00
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-2,976,114.11	-7,470,505.10
减值准备	-881,182.52	-7,260,000.00
合 计	2,883,035.37	2,406,494.90

## 七、 关联方关系及其交易：

## (1) 控制关系的关联方：

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

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变动；

企业名称	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
中国乐凯胶片集团公司	918 336 000	918 336 000

## (3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化；

企业名称	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
中国乐凯胶片集团公司	216 000 000	63.16	216 000 000	63.16

## (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质；

企业名称	与本企业关系
北京乐凯图片部	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	本公司控股股东之子公司
保定乐凯包装材料厂	本公司控股股东之子公司
保定市乐凯照相化学厂	本公司控股股东之子公司
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	本公司控股股东之子公司
上海乐凯感光材料有限公司	本公司之合营企业
中国乐凯胶片集团公司感光化工研究院	本公司控股股东之子公司
保定乐凯化学有限公司	本公司控股股东之子公司
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	本公司控股股东之子公司

## (5) 同关联方债权、债务明细内容如下：

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	经济内容
应收账款：			
中国乐凯胶片公司保定通达实业公司		60,000.00	货款
北京乐凯图片部	659,879.49	885,345.21	货款
中国乐凯胶片公司北戴河销售分公司	541,522.99	538,354.64	货款
中国乐凯胶片公司福州彩扩服务部	2,204,224.09	242,276.82	货款
中国乐凯胶片集团公司	23,276,965.67	171,315.92	货款
合 计	26,682,592.24	1,897,292.59	
其他应收款：			
中国乐凯胶片公司综合服务公司	2,597.30	44,487.58	往来款
上海乐凯感光材料有限公司		26,702.55	往来款
合 计	2,597.30	71,190.13	
预付账款			
中国乐凯胶片集团公司	1,076,342.72	14,535,857.82	货款
应付账款：			
中国乐凯胶片公司保定通达实业公司	8,523,572.91	6,298,577.80	货款
保定乐凯包装材料厂	149,888.16	423,724.80	货款
中国乐凯胶片公司综合服务公司	15,270.85	275,080.00	货款
乐凯沈阳科技产业有限公司	197,236.00		货款
保定乐凯化学有限公司	352,273.53		货款
中国乐凯胶片集团公司	5,088,841.92		货款
保定市乐凯照相化学厂	207,038.00		货款
上海乐凯感光材料有限公司	143,528.05		货款
合 计	14,677,649.42	6,997,382.60	
预收账款：			
中国乐凯胶片公司保定通达实业公司		179,043.07	货款
中国乐凯胶片公司综合服务公司		23,688.32	货款
保定市乐凯照相化学厂	117,183.47	174,481.81	货款
合 计	117,183.47	377,213.20	
其他应付款：			
中国乐凯胶片集团公司	1,645,401.64		往来款

## (6) 采购货物

本公司向关联方采购货物情况如下：

单位名称	内容	2002年		2001年	
		金额	占年度购货比例(%)	金额	占年度购货比例(%)
中国乐凯胶片集团公司	片基、纸基等半成品	143,449,889.19	40.69	115,685,942.30	36.10
乐凯沈阳科技产业有限责任公司	化工原料	24,447,696.58	6.94	15,968,452.99	4.98
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司	辅助材料	12,193,231.08	3.46	12,073,477.35	3.77
保定乐凯包装材料厂	包装材料	2,339,369.73	0.66	2,735,246.74	0.85
保定市乐凯化学有限公司	化工材料	983,708.03	0.28		
中国乐凯胶片集团公司综合服务公司	辅助材料	233,248.91	0.07		
合 计		183,647,143.52	52.10	146,463,119.38	45.70

注：本公司向关联方采购货物依据市场价格，无市场价的由双方协商确定。

## (7) 销售货物

本公司向关联方销售货物情况如下：

单位名称	内容	2002年		2001年	
		金额	占年度销货比例(%)	金额	占年度销货比例(%)
中国乐凯胶片集团公司	彩色感光材料	122,118,046.59	20.59	102,389,549.96	16.04
合 计		122,118,046.59	20.59	102,389,549.96	16.04

注：交易价格依据市场价格确定。

## (8) 租赁及其他

根据同中国乐凯胶片集团公司签订的《土地使用权租赁合同》和《综合服务协议》，本公司2002年向中国乐凯胶片集团公司支付土地租赁费100万元，水电汽等动力费用17,498,231.47元。

八、 或有事项：本公司无需披露的重大经济担保、财务承诺和其他或有事项。

九、 承诺事项：本公司无需披露的重大承诺事项。

十、 期后事项：

公司参股的北京信元乐凯网络技术有限公司于2002年8月25日清算，根据清算分配报告，本公司可分得货币性资产4,753,098.00元，实物资产328,312.00

元,会计期末实物资产已收到,但货币性资产尚未收回,所以计入“其他应收款”。该笔款项已于 2003 年 1 月 22 日到账。

公司二届十六次董事会决议通过了 2002 年度利润分配预案,即以 2002 年末总股本为基数,每 10 股派现金 3.60 元。该预案需报股东大会通过后实施。

十一、债务重组事项:本公司无需披露的重大债务重组事项。

十二、非货币交易事项:本公司无需披露的重大非货币交易事项。

十三、补充资料:

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

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.27	23.78	0.7177	0.7177
营业利润	14.78	13.90	0.4196	0.4196
净利润	12.79	12.03	0.3631	0.3631
扣除非经常性损益后的净利	13.27	12.49	0.3770	0.3794

十四、其他重要事项:

本公司于 2001 年 12 月收购了集团公司的 6#机涂布生产线及原租赁使用的整理车间厂房等资产,双方以评估值作价。2001 年 12 月 31 日已办理资产实物交接手续,上述资产的产权证明尚在办理过程中。

## 十一、备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、在其他证券市场公布的年度报告。

董事长：杜昌焘

乐凯胶片股份有限公司  
2003 年 04 月 08 日

## 资产负债表

2002 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释		期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：						
货币资金	1		471,259,945.75	468,097,367.33	636,549,008.44	633,406,360.95
短期投资	2		91,159,533.21	91,159,533.21		
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	1	39,244,102.25	65,428,655.74	19,965,618.64	45,305,750.44
其他应收款	4	2	7,707,299.51	6,909,603.59	4,199,466.92	2,971,021.91
预付账款	5		11,513,867.46	11,994,492.43	17,841,650.47	21,657,287.29
应收补贴款						
存货	6		118,862,376.09	100,459,254.65	111,288,200.13	96,478,713.78
待摊费用	7		91,218.63	69,169.03	161,230.87	111,763.47
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			739,838,342.90	744,118,075.98	790,005,175.47	799,930,897.84
长期投资：						
长期股权投资	8	3	12,694,611.89	25,778,708.07	14,670,843.16	29,594,822.18
长期债权投资						
长期投资合计			12,694,611.89	25,778,708.07	14,670,843.16	29,594,822.18
其中：合并价差						
固定资产：						
固定资产原价	9		685,744,703.64	649,443,197.86	513,707,527.47	477,530,523.92
减：累计折旧	9		303,344,947.94	291,096,222.88	267,515,049.44	257,895,084.98
固定资产净值	9		382,399,755.70	358,346,974.98	246,192,478.03	219,635,438.94
减：固定资产减值准备	9		121,672.13	121,672.13	135,882.80	135,882.80
固定资产净额			382,278,083.57	358,225,302.85	246,056,595.23	219,499,556.14
工程物资	11		177,559.75	177,559.75	100,074.54	100,074.54
在建工程	10		37,943,565.86	37,943,565.86	106,144,382.07	106,144,382.07
固定资产清理			95,097.38			
固定资产合计			420,494,306.56	396,346,428.46	352,301,051.84	325,744,012.75
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			1,173,027,261.35	1,166,243,212.51	1,156,977,070.47	1,155,269,732.77
流动负债：						
短期借款						
应付票据						
应付账款	12		51,070,729.69	46,178,104.07	30,978,610.49	27,415,292.18
预收账款	13		2,006,519.84	480,313.70	1,981,809.89	683,983.11
应付工资	14		782,950.25	778,600.13	2,890,914.50	2,822,532.59
应付福利费	15		1,945,162.17		1,437,480.37	
应付股利	16		123,120,000.00	123,120,000.00	136,800,000.00	136,800,000.00
应交税金	17		8,770,611.45	13,141,006.53	-5,656,861.80	-443,536.37
其他应交款	18		2,380,485.74	2,311,095.89	10,199,365.54	10,104,018.16
其他应付款	19		10,191,435.92	4,864,647.21	6,445,623.12	1,045,242.50

预提费用						
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			200,267,895.06	190,873,767.53	185,076,942.11	178,427,532.17
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			200,267,895.06	190,873,767.53	185,076,942.11	178,427,532.17
少数股东权益			1,453,788.47		1,658,219.90	
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		332,456,238.34	332,456,238.34	332,456,238.34	332,456,238.34
盈余公积	22		105,499,981.00	105,499,981.00	87,252,894.34	87,252,894.34
其中：法定公益金			35,166,660.33	35,166,660.33	29,084,298.11	29,084,298.11
未分配利润	23		191,349,358.48	195,413,225.64	208,532,775.78	215,133,067.92
外币报表折算差额						
所有者权益（或股东权益）合计			971,305,577.82	975,369,444.98	970,241,908.46	976,842,200.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,173,027,261.35	1,166,243,212.51	1,156,977,070.47	1,155,269,732.77

公司负责人：王树林

财务负责人：张小林

编制人：张丽娟

## 合并资产减值准备明细表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2002年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	5,352,806.90	3,384,739.79		8,737,546.69
其中：应收帐款	5,003,670.12	3,173,398.51		8,177,068.63
其他应收款	349,136.78	211,341.28		560,478.06
二、短期投资跌价准备合计		881,182.52		881,182.52
其中：股票投资				
债券投资		881,182.52		881,182.52
三、存货跌价准备合计	1,410,572.00	32,970.50		1,443,542.50
其中：库存商品		32,970.50		32,970.50
原材料	1,410,572.00			1,410,572.00
四、长期投资减值准备合计	7,260,000.00		7,260,000.00	
其中：长期股权投资	7,260,000.00		7,260,000.00	
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	135,882.80		14,210.67	121,672.13
其中：房屋、建筑物				
机器设备	135,882.80		14,210.67	121,672.13
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：王树林

财务负责人：张小林

制表人：张丽娟

## 母公司资产减值准备明细表

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

2002年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	3,178,319.68	1,884,662.70		5,062,982.38
其中：应收帐款	3,042,320.42	1,634,895.96		4,677,216.38
其他应收款	135,999.26	249,766.74		385,766.00
二、短期投资跌价准备合计		881,182.52		881,182.52
其中：股票投资				
债券投资		881,182.52		881,182.52
三、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
四、长期投资减值准备合计	7,260,000.00		7,260,000.00	0.00
其中：长期股权投资	7,260,000.00		7,260,000.00	0.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	135,882.80		14,210.67	121,672.13
其中：房屋、建筑物				
机器设备	135,882.80		14,210.67	121,672.13
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：王树林

财务负责人：张小林

制表人：张丽娟

## 利润及利润分配表

2002 年度

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释		本期数		上期数	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	24	4	592,958,899.88	522,559,939.69	638,148,274.53	571,383,137.81
减：主营业务成本	24	4	342,102,747.72	302,236,368.65	355,492,295.35	306,782,450.01
主营业务税金及附加	25		5,409,465.94	4,909,388.78	6,521,339.74	6,043,428.02
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			245,446,686.22	215,414,182.26	276,134,639.44	258,557,259.78
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			-813,469.76	-1,051,506.06	-173,562.65	122,471.34
减：营业费用			67,062,685.37	50,294,690.35	94,194,997.91	77,861,000.03
管理费用			38,839,574.60	26,074,444.28	28,236,000.85	18,880,216.34
财务费用	26		-4,781,707.70	-4,794,396.54	-4,441,807.12	-4,428,468.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			143,512,664.19	142,787,938.11	157,971,885.15	166,366,982.96
加：投资收益（损失以“-”号填列）	27	5	5,622,918.21	2,883,035.37	9,815,443.16	2,406,494.90
补贴收入						
营业外收入			135,828.37	70,177.92	1,497,301.10	1,266,817.24
减：营业外支出			790,089.08	108,252.81	419,455.40	23,152.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			148,481,321.69	145,632,898.59	168,865,174.01	170,017,142.86
减：所得税			24,602,083.76	23,985,654.21	29,822,046.27	29,820,895.76
减：少数股东损益			-304,431.43		-823,216.47	
五、净利润（亏损以“-”号填列）			124,183,669.36	121,647,244.38	139,866,344.21	140,196,247.10
加：年初未分配利润			208,532,775.78	215,133,067.92	283,495,868.64	289,766,257.89
其他转入						
六、可供分配的利润			332,716,445.14	336,780,312.30	423,362,212.85	429,962,504.99
减：提取法定盈余公积			12,164,724.44	12,164,724.44	14,019,624.71	14,019,624.71
提取法定公益金			6,082,362.22	6,082,362.22	7,009,812.36	7,009,812.36
提取职工奖励及福利基金						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供投资者分配的利润			314,469,358.48	318,533,225.64	402,332,775.78	408,933,067.92
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			123,120,000.00	123,120,000.00	136,800,000.00	136,800,000.00
转作资本（或股本）的普通股股利					57,000,000.00	57,000,000.00
八、未分配利润			191,349,358.48	195,413,225.64	208,532,775.78	215,133,067.92
补充材料：						
出售、处置部门或被投资单位所得收益			4,918,590.00	4,918,590.00		
自然灾害发生的损失						
会计政策变更增加（或减少）利润总额						
会计估计变更增加（或减少）利润总额						
债务重组损失						
处理固定资产净收益				15,950.98	1,497,301.10	1,266,817.24
捐赠支出			100,000.00	100,000.00		
处理固定资产净损失			508,601.63		367,639.32	11,652.24
罚款支出			84,193.33	8,252.81	51,716.08	11,500.00
罚款收入			53,126.94	53,126.94		
其他非经常支出			14,592.69	1,100.00	100.00	

公司负责人：王树林

财务负责人：张小林

编制人：张丽娟

## 现金流量表

2002 年度

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释		合并	母公司
	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			669,885,610.72	592,655,016.31
收到的税费返还			13,895.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	28		15,757,958.80	9,096,328.58
现金流入小计			685,657,464.52	601,751,344.89
购买商品、接受劳务支付的现金			376,211,528.15	326,171,790.79
支付给职工以及为职工支付的现金			26,247,973.59	17,164,855.45
支付的各项税费			77,317,688.37	72,279,618.05
支付的其他与经营活动有关的现金	29		45,385,046.55	25,777,707.17
现金流出小计			525,162,236.66	441,393,971.46
经营活动产生的现金流量净额			160,495,227.86	160,357,373.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			2,540,395.80	2,540,395.80
取得投资收益所收到的现金			4,859,732.50	4,859,732.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			398,694.22	14,109.22
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			7,798,822.52	7,414,237.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			100,841,191.04	99,338,682.54
投资所支付的现金			96,041,922.03	96,941,922.03
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			196,883,113.07	196,280,604.57
投资活动产生的现金流量净额			-189,084,290.55	-188,866,367.05
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			100,000.00	
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			100,000.00	
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			136,800,000.00	136,800,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金				
现金流出小计			136,800,000.00	136,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-136,700,000.00	-136,800,000.00
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-165,289,062.69	-165,308,993.62
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			124,183,669.36	121,647,244.38
少数股东本期收益			-304,431.43	
加：计提的资产减值准备			-2,975,317.86	-4,508,365.45
固定资产折旧			36,656,467.36	33,230,362.22
无形资产摊销				
长期待摊费用摊销				
待摊费用减少（减：增加）			70,012.24	42,594.44
预提费用增加（减：减少）				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损			508,601.63	-15,950.98

失(减:收益)				
固定资产报废损失				
财务费用				
投资损失(减:收益)			755,899.27	3,495,782.11
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-7,607,146.46	3,980,540.87
经营性应收项目的减少(减:增加)			-18,792,414.45	-23,641,069.52
经营性应付项目的增加(减:减少)			27,999,888.20	26,126,235.36
其他				
经营活动产生的现金流量净额			160,495,227.86	160,357,373.43
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			471,259,945.75	468,097,367.33
减:现金的期初余额			636,549,008.44	633,406,360.95
加:现金等价物的期末余额				
减:现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-165,289,062.69	-165,308,993.62

公司负责人:王树林

财务负责人:张小林

编制人:张丽娟