

公司代码：600135

公司简称：乐凯胶片

乐凯胶片股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

由于2023年度公司经营业绩出现亏损，并考虑未来公司经营资金需求，故公司2023年度的利润分配预案为：拟不派发现金红利、不进行资本公积金转增股本、不送红股。以上利润分配预案将提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

敬请查阅本报告第三节 六、（四）可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	35
第五节	环境与社会责任.....	49
第六节	重要事项.....	52
第七节	股份变动及股东情况.....	75
第八节	优先股相关情况.....	79
第九节	债券相关情况.....	80
第十节	财务报告.....	80

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	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。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、乐凯胶片	指	乐凯胶片股份有限公司
控股股东、乐凯集团、中国乐凯	指	中国乐凯集团有限公司
实际控制人、航天科技	指	中国航天科技集团有限公司
乐凯医疗	指	乐凯医疗科技有限公司
乐凯光电	指	乐凯光电材料有限公司
报告期	指	2023 年 1-12 月
股东大会	指	乐凯胶片股份有限公司股东大会
董事会	指	乐凯胶片股份有限公司董事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
元	指	除特别指明外，指人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号
公司注册地址的历史变更情况	2020年3月30日，公司住所由河北省保定市创业路369号变更为河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号。
公司办公地址	河北省保定市乐凯南大街 6 号
公司办公地址的邮政编码	071054
公司网址	http://lkjp.luckyfilm.com/
电子信箱	stock@luckyfilm.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	盖大江、邹洪雨

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	2,117,635,489.53	2,180,913,231.81	2,067,781,111.67	-2.90	2,235,030,946.59
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,863,064,769.12	2,030,704,519.11	2,032,176,423.41	-8.26	2,221,044,021.12
归属于上市公司股东的净利润	-46,661,313.73	60,341,393.44	38,640,775.77	-177.33	54,337,072.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-95,275,948.76	-11,821,001.15	-11,822,688.18	-705.99	14,623,665.68
经营活动产生的现金流量净额	150,922,414.98	195,959,629.81	148,570,015.82	-22.98	91,189,972.38
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,494,361,736.05	2,880,240,746.80	2,671,700,901.35	-13.40	2,614,129,338.55
总资产	3,585,000,723.93	3,773,065,133.96	3,499,301,046.13	-4.98	3,331,741,450.28

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	-0.0843	0.1091	0.0698	-177.27	0.0982
稀释每股收益（元/股）	-0.0843	0.1091	0.0698	-177.27	0.0982
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1722	0.0179	-0.0214	-1,062.01	0.0264
加权平均净资产收益率（%）	-1.64	2.29	1.47	减少 3.93 个百分点	2.1000
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.35	0.37	-0.45	减少 3.72 个百分点	0.5600

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司完成乐凯光电材料有限公司 100% 股权收购，调整 2023 年合并财务报表范围，同时对以前年度比较财务数据进行追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	551,614,846.45	554,083,145.23	560,801,372.35	451,136,125.50
归属于上市公司股东的净利润	5,560,296.91	10,255,918.11	90,825.18	-62,568,353.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,810,470.94	-1,883,524.56	-9,049,612.43	-80,532,340.83
经营活动产生的现金流量净额	-55,339,380.75	-17,392,135.12	61,428,145.02	162,225,785.83

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

报告期内，公司完成乐凯光电材料有限公司 100%股权收购，调整 2023 年合并财务报表范围，同时对 2023 年度已披露定期报告数据进行追溯调整。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-88,125.17		-1,231,040.46	-312,205.43
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,376,769.17		31,177,949.14	18,806,791.53
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,701,374.19		19,501,453.78	11,596,834.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	14,241,210.65		27,298,149.36	
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次				

性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,514,956.15		3,209,293.18	2,560,131.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,647,868.05		1,376,029.84	8,932,454.72
减：所得税影响额	-1,272,358.90		9,158,318.87	1,701,697.54
少数股东权益影响额（税后）	51,776.91		11,121.38	168,901.92
合计	48,614,635.03		72,162,394.59	39,713,407.08

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	566,440,094.82	132,044,038.36	-434,396,056.46	20,701,374.19
其他权益工具投资	264,000,000.00	216,700,000.00	-47,300,000.00	1,320,000.00
应收款项融资	63,246,682.93	31,389,565.35	-31,857,117.58	
合计	893,686,777.75	380,133,603.71	-513,553,174.04	22,021,374.19

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）在精准部署上下功夫，全力开展市场铸剑

医用干式胶片业务，聚焦重点区域，充分挖掘市场资源，优化业务结构与市场布局，突破赛道屏障，抢占市场份额；持续推进区域集采和差异型号营销政策，并通过配套设备升级提升客户黏性。医用干式胶片全年销量同比增长 22%，全系市场占有率进一步提升。

光伏业务，把握市场着力点，聚焦重点产品加大市场开发，同时夯实战略客户、传统客户市场基础，整合资源深耕目标市场，战略客户销量实现同比大幅增长；坚持项目助推产业升级发展，兼顾统筹公司内外资源，合力谋划构思做好项目储备，分布式光伏建设取得阶段性进展。

影像业务，优化市场布局，适时调整市场开发策略，持续开发影像市场，加强核心客户的建设，扩大银盐相纸的用户基础；积极布局双面冲印设备和自动相册机市场，完成印刷纸产品系列化，加大新产品销售力度，提升高毛利产品占比；拓宽营销渠道，加大网上冲印店、抖音直播店的客户开发，拓展流量市场。全年印刷纸产品销量增长 7.4%。彩扩纸销量同比增长 10.4%。工业探伤胶片深耕目标市场，拓展增量空间，聚焦重点区域，充分挖掘市场资源，市场竞争力进一步提高。

锂电新能源业务，坚定重点客户、重点产品市场拓展不动摇，坚持目标导向，完成年度重点客户开发并持续稳定贡献销量；加强市场调研与研究，组织进行目标客户筛选并推进导入测试，力求实现市场新突破。铝塑膜市场开拓持续发力，客户群体规模和质量不断提高。

进出口业务，积极推动海外市场的渠道拓展和体系建设，着力重点产品与关键客户开发，完善海外市场布局。强化营销渠道建设和管理，及时掌握行业趋势和市场动态。年度出口收入再创新高。

光电业务，灵活部署营销策略，密切跟踪国内外经济形势和行业动态，准确把握市场需求走向。打好市场开拓“组合拳”，全力做好大客户维护，新开发客户采购量稳步增长。加快新品导入，进一步提升了客户信心。

（二）在狠抓落实上见实效，倾力推动内控成本

全面部署、深入开展成本筑基工程，全部生产单位和生产车间降本局面全面打开，推进成本可知可视样板间建设，形成影像新能源成本核算标准化手册，推动全员降本意识不断深化、降本能力逐步提高、降本成效充分显现。全年实现技术创新降成本完成年度计划的 231%。

管理降成本成绩斐然。一是完善能源管理体系，规范能源管理过程，实施结构节能、技术节能、管理节能三结合，促进节能管理持续优化、能源效率持续提高。二是通过升级改造现有生产线、加强精细化管理、优化自动化管理流程等，管理成本持续降低。三是落实采购方案，实现控制成本预期。

（三）在破解难点上求突破，聚力产业提质增效

紧扣关键问题抓改进，精准施策提质量。医疗业务，设立重点产品重大质量提升项目 3 项，依托生产周期推进质量改进项目，研、产、质、销联动，开展系统改善与验证，主营产品成品率完成年度目标。光伏业务，建立公司级质量改进项目 6 项，背板性能与外观得到提升优化。加强原材料质量管控，成品率和内控合格率实现同比增长。影像业务，实施质量改进专项计划，客户满意度持续稳定。锂电新能源业务，通过生产过程优化与控制，基膜产品质量稳步提升。

聚焦重点领域抓落实，项目支撑强产业。坚持全局性谋划、战略性布局、整体性推进的思路，加强项目立项论证审核把关，细化全过程跟踪管理，推动投资计划落地。圆满完成铝塑膜项目竣工验收，为铝塑膜业务后续项目建设创造了条件。推动年产 5000 万平方米多功能涂布复合材料技改扩建项目，实现影像产业链条优化升级，提升产业竞争力。

（四）在求实求新上做文章，强力夯实基础管理

一是持续开展上市公司质量提升专项工作，推动公司治理水平不断提高。二是优化组织运行，深化人才强企功能，提高人力资源管理效能。三是加强财务金融管理，强化业财融合，引领提升

全员全过程价值创造能力。扎实推进成本筑基工作，推动成本管控工作常态化有效开展，成本核算、成本管理的规范化精细化水平不断提升。四是厚植合规经营理念，压实审计责任，深化综合审计和专项审计，做精经济责任审计，不断提高审计增值和服务能力，风险管理水平有效提升。五是持续强化安全环保工作。深入开展安全隐患排查治理，全年实现无重大火灾、爆炸、多人中毒、职业病事故发生。践行绿色发展理念，持续紧盯环保减排指标，组织制定实施环境管理方案9项。六是夯实生产数字化基础，提升精益生产效能。七是扎实推进规章制度体系建设，优化制度制定流程，保证公司管理制度体系的合规性、准确性和完整性。

（五）在政治引领上把好舵，着力加强党的建设

聚焦主题，深入学习贯彻党的二十大精神 and 上级决策部署。把学习贯彻党的二十大精神作为首要政治任务，以集中理论学习为载体，在学懂弄通做实上下功夫，以推动工作为目标，确保习近平总书记重要讲话重要指示和党中央决策部署落实落地。坚决贯彻落实公司各项决策部署，完成“十四五”规划指标数据和公司重点任务的调整，积极推进深化改革，完善公司治理体制机制。

聚焦主力，强化政治与组织建设。强化公司党委把方向、管大局、保落实的领导作用，严格落实“三重一大”及重要决策事项管理制度，把党的领导融入到公司治理各环节。组织开展第二批学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，领导班子成员针对公司存在的突出问题进行领题调研，并将调研成果转化为促进公司发展的具体举措，推动主题教育走深走实。夯实党建工作基础，根据公司组织结构调整优化党组织设置，提升党建质效，将组织优势转化为发展优势。

聚焦主责，强化党风廉政建设和反腐败工作。压实党风廉政建设责任，组织开展党委委员落实全面从严治党责任清单的研究，切实落实全面从严治党两个责任。积极发挥各类监督贯通协调作用，推动全面从严治党走深走实。深化“三不”一体推进，常态化开展廉洁警示教育，积极营造崇廉尚洁的良好氛围。

聚焦引领，切实加强党对群团工作的领导。严格落实意识形态责任制，加强新闻舆论、互联网等阵地管理，积极发挥党组织教育引导作用和党规党纪强大约束力。加强企业文化建设，组织开展企业文化宣讲，增强企业凝聚力，保障企业持续稳健发展。坚持在群团工作上深耕细作，深化青年创新创效平台建设和构建四维工作格局，服务生产、经营大局。

二、报告期内公司所处行业情况

1. 医用干式胶片：

2023年医用干式胶片市场容量在8000万平方米左右，市场容量基本稳定，带量采购、云胶片持续推进，市场竞争持续加剧。

2. 光伏材料：

根据国家能源局公布的数据，2023年分布式新增装机量出炉216GW。2023年光伏制造能力成倍增长导致供需关系严重不平衡，光伏行业已经从激烈竞争阶段转向行业洗牌淘汰阶段。

3. 影像材料：

2023年国内彩色相纸的市场需求总体变化不大。当前影像材料市场由单纯的银盐输出变成包括银盐、喷墨、印刷、热升华及热敏多种输出方式。

4. 锂电新能源：

2023年全球动力、储能锂离子电池市场保持快速增长，3C市场、小动力市场保持平稳增长，锂离子电池隔膜、铝塑膜市场均呈快速增长趋势。《中国新能源汽车动力电池行业发展白皮书(2024年)》显示，2023年全球动力电池出货量达到865.2GWh，同比增长26.5%。国内隔膜产量超过175亿平方米，同比增速超35%，略低于下游电池环节42.5%的年产量增速。国产铝塑膜也在快速发展，国产化率不断提高。

5. 光电材料：

2023 年，偏光眼镜市场受国内外经济形势影响，整体市场需求下降，下游客户开工严重不足。偏光片市场受终端电子消费品市场持续低迷影响，TAC 膜严重供大于求，境外竞品向国内 TN/STN 市场下沉，凭借高性价比迅速占领了中高端市场，市场形势异常严峻。

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司积极落实国家可持续发展战略要求，紧紧围绕国家战略性新兴产业，深化产品和产业结构调整，在新材料领域取得快速突破和发展，主营业务为光伏材料、锂电材料、医疗材料、影像材料、光电材料，主营产品有太阳能电池背板、锂离子电池隔膜、铝塑膜、医用干式片、工业探伤胶片、彩色相纸、TAC 膜等产品。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 品牌优势：

公司产品主打“乐凯”品牌，荣获了“中国名牌”和“中国驰名商标”的称号，在国内外具有极高的知名度和信誉度。随着公司的转型和发展，乐凯品牌在新能源行业也得到认可；公司持续在电子商务领域不断加强品牌建设，乐凯品牌业内知名度和信誉度不断上升。

2. 营销优势：

公司在国内设有完善的营销与服务体系，营销网络覆盖面广、售后服务快和技术服务全，拥有一支客户信赖的、高水平的售后服务队伍，服务人员服务意识、服务质量高，满足客户的需求。传统影像材料业务国内 18 个营销网络分布在国内一线城市，完善的销售网络保证了与客户沟通的及时性，快速获得市场信息，满足市场需求；医疗材料业务建立起了全国性医疗销售、服务平台。在转型发展过程中，不断创新和优化营销模式，建立了以事业部为责任主体、直销模式为主的营销体系，满足了快速变化的市场需求，完善的营销与服务体系是公司销售工作的有力保障。

3. 技术创新优势

公司拥有独立的技术研发中心，坚持以市场为导向的自主创新，坚持自主研发，拥有一支优秀的研发队伍，拥有“成膜、涂层、微结构”三个核心技术和先进的研发、检测设备，公司曾承担国家多个重点技术研发项目，自主研发的各类产品曾荣获多项国家、省、市科技进步奖，拥有多项自主知识产权，曾获得中国专利优秀奖、中国专利金奖等多项大奖。自 2003 年以来，乐凯胶片连续取得高新技术企业证书，与科研院所和高等院校保持了紧密的合作，2022 年，被认定为国家知识产权优势企业，有效发明专利占比达 83%。

公司一直致力于涂覆工艺技术的研究和应用，在产品的制造过程中，从原材料到产成品均形成完善的质量和成本管控体系，具有完善和持续的生产工艺技术研发和应用能力，拥有先进的分析检测中心、CNAS 实验室，现有装备、技术和生产管控能力均处于国内先进水平，有效保证了公司产品质量处于领先水平，不断为客户提供高质量、高性能的产品。

4. 质量管控优势

经过几十年的稳定生产，从原材料到产成品均形成完善的质量和成本管控体系，并且依靠自主研发，根据市场要求，积极改进彩色相纸质量和性能，使得彩色相纸质量始终保持国际先进水平。太阳能电池背板始终定位于做行业最好的产品，公司现有装备、技术和生产管控能力均优于竞争对手，是为客户提供高质量、高性能产品的保证。

5. 组织管理优势

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证和 GB/T29490 知识产权管理体系认证、ISO45001 职业健康安全管理体系认证。具备完善的运行体制，管理模式较成熟，对标国际先进企业，持续对组织进行优化，为公司稳定运营提供有力的组织保障。

6. 人力资源优势

公司汇集了一批专业技术领域的优秀人才，组成了以中青年科技精英为骨干的高素质科研队伍。公司根据发展战略要求，有计划地对人力资源进行合理配置，具有完善、先进的人力资源体系，能够最大程度调动员工的积极性、发挥员工的潜能，满足公司发展的人力需要。

7. 发展平台优势

公司充分利用上市公司平台进行融资发展。为公司实现战略规划目标提供资金保障，促进公司快速扩大规模。同时，央企背景为公司创造了良好的融资平台。

五、报告期内主要经营情况

实现营业收入 21.18 亿元，同比降低 2.90%，其中主营收入 20.72 亿元，同比降低 3.16%；利润总额亏损 3,923.65 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,117,635,489.53	2,180,913,231.81	-2.90
营业成本	1,801,638,620.15	1,841,901,925.08	-2.19
销售费用	72,045,950.08	70,891,553.23	1.63
管理费用	133,488,085.68	133,614,669.76	-0.09
财务费用	-4,311,327.88	2,806,580.09	-253.61
研发费用	118,421,311.55	111,832,799.58	5.89
利润总额	-3,923.65	7,425.47	-152.84
净利润	-4,460.49	6,261.38	-171.24
归属于上市公司股东的净利润	-4,666.13	6,034.14	-177.33
经营活动产生的现金流量净额	150,922,414.98	195,959,629.81	-22.98
投资活动产生的现金流量净额	259,947,449.37	-49,387,189.08	626.35
筹资活动产生的现金流量净额	31,949,724.29	78,885,427.30	-59.50

营业收入变动原因说明：光伏行业、锂电行业市场竞争激烈，售价下滑，未达预期；

财务费用变动原因说明：汇率变动导致本年汇兑收益增加，财务费用减少；

营活动产生的现金流量净额变动原因说明：减少了票据贴现；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：理财投资到期收回金额增加；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：新并入乐凯光电收到投资者投入的现金减少；

公司利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润减少的主要原因是：公司部分产品毛利额减少，盈利能力下降；同时部分存货和固定资产出现减值迹象，计提资产减值所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

收入和成本分析如下

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
感光行业	674,830,294.54	588,145,177.08	12.85	1.74	0.57	增加 1.01 个百分点
光伏行业	651,796,847.79	643,290,047.56	1.31	-25.30	-21.75	减少 4.48 个百分点
医疗行业	536,246,157.31	371,732,013.83	30.68	9.07	13.36	减少 2.62 个百分点
TAC膜行业	209,586,719.30	166,620,220.37	20.50	86.33	99.75	减少 5.34 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
彩色相纸	602,231,386.60	512,267,828.96	14.94	3.22	-0.09	增加 2.82 个百分点
太阳能电池背板	651,796,847.79	643,290,047.56	1.31	-25.30	-21.75	减少 4.48 个百分点
医疗产品	536,246,157.31	371,732,013.83	30.68	9.07	13.36	减少 2.62 个百分点
照相化学材料	31,295,941.59	19,851,407.33	36.57	-13.87	-16.68	增加 2.14 个百分点
TAC膜	209,586,719.30	166,620,220.37	20.50	86.33	99.75	减少 5.34 个百分点
其他	41,302,966.35	56,025,940.79	-35.65	-5.05	16.16	减少 24.77 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内地区	1,684,466,244.34	1,442,065,849.35	14.39	-5.87	-4.42	减少 1.31 个百分点
国外地区	387,993,774.60	327,721,609.49	15.53	10.73	5.88	增加 3.87 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增

				减 (%)	减 (%)	(%)
直销	2,072,460,018.94	1,769,787,458.84	14.60	-3.16	-2.66	减少 0.43 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
彩色相纸	万平米	4,800.03	5,089.48	268.06	-2.86	-0.41	-51.84
太阳能电池背板	万平米	8,841.41	8,496.74	715.65	13.62	10.68	89.92
照相化学材料	万箱	18.02	17.35	1.20	10.44	-3.90	-40.37
医疗产品	万平米	1,997.66	1,999.29	29.03	21.90	20.65	-3.44
TAC 膜	万平米	1,614.18	1,535.13	216.61	73.11	101.84	36.59

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
光伏行业	直接材料	552,117,493.17	83.66	743,358,595.02	92.08	-25.73	
	直接人工	47,295,354.92	7.17	29,481,565.17	3.65	60.42	
	其他	60,536,006.65	9.17	34,442,090.38	4.27	75.76	
	合计	659,948,854.74	100.00	807,282,250.58	100.00	-18.25	
感光行业	直接材料	355,765,463.78	77.48	372,949,092.15	77.70	-4.61	
	直接人工	45,023,977.38	9.81	45,901,151.00	9.56	-1.91	
	其他	58,404,598.09	12.71	61,122,595.14	12.73	-4.45	
	合计	459,194,039.24	100.00	479,972,838.30	100.00	-4.33	
医疗行业	直接材料	202,641,910.59	77.42	261,957,048.26	75.10	-22.64	

	直接人工	22,823,597.21	8.72	25,944,961.67	7.44	-12.03	
	其他	36,269,148.43	13.86	60,905,365.38	17.46	-40.45	
	合计	261,734,656.23	100.00	348,807,375.31	100.00	-24.96	
TAC 膜行业	直接材料	96,536,802.00	59.27	52,599,758.08	66.44	83.53	
	直接人工	30,390,525.35	18.66	19,650,342.37	24.82	54.66	
	其他	35,959,643.31	22.07	6,923,353.35	8.74	419.40	
	合计	162,886,970.66	100.00	79,173,453.80	100.00	105.73	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
彩色相纸	直接材料	336,981,535.35	77.27	344,584,495.32	76.90	-2.21	
	直接人工	43,878,079.60	10.06	44,702,740.50	9.98	-1.84	
	其他	55,267,828.88	12.67	58,812,886.51	13.12	-6.03	
	合计	436,127,443.82	100.00	448,100,122.34	100.00	-2.67	
太阳能电池背板	直接材料	552,117,493.17	83.66	743,358,595.02	92.08	-25.73	
	直接人工	47,295,354.92	7.17	29,481,565.17	3.65	60.42	
	其他	60,536,006.65	9.17	34,442,090.38	4.27	75.76	
	合计	659,948,854.74	100.00	807,282,250.58	100.00	-18.25	
照相化学材料	直接材料	18,783,928.43	81.43	28,364,596.83	88.99	-33.78	
	直接人工	1,145,897.78	4.97	1,198,410.50	3.76	-4.38	
	其他	3,136,769.21	13.60	2,309,708.63	7.25	35.81	
	合计	23,066,595.42	100.00	31,872,715.96	100.00	-27.63	
医疗产品	直接材料	200,233,874.80	77.74	219,720,177.26	78.40	-8.87	
	直接人工	22,307,529.03	7.96	24,458,037.72	8.73	-8.79	
	其他	35,041,367.80	14.30	36,090,461.85	12.87	-2.91	
	合计	257,582,771.63	100.00	280,268,676.82	100.00	-8.09	
TAC 膜	直接材料	96,536,802.00	59.27	52,599,758.08	66.44	83.53	
	直接人工	30,390,525.35	18.66	19,650,342.37	24.82	54.66	
	其他	35,959,643.31	22.07	6,923,353.35	8.74	419.40	
	合计	162,886,970.66	100.00	79,173,453.80	100.00	105.73	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，公司完成收购乐凯光电 100%股权，乐凯光电成为公司全资子公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司完成收购乐凯光电 100% 股权，乐凯光电成为公司全资子公司，因此实现了公司在光电显示材料行业的布局，主要产品增加了“TAC 膜产品”。

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 38,242 万元，占年度销售总额 18.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 44,150.94 万元，占年度采购总额 30.45%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 14,528.73 万元，占年度采购总额 10.02%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内公司销售费用 7,204.60 万元，同比增加 1.63%，增加主要系展览费、差旅费增加；管理费用 13,348.81 万元，同比减少 0.09%，同比基本持平；研发费用 11,842.13 万元，同比增加 5.89%，主要系研发试验项目增加；财务费用-431.13 万元，同比减少 253.61%，主要系汇率变动导致汇兑收益增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	11,842.13
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	11,842.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.59
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	140
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	69
本科	63
专科	4
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	48
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	56
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	23
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	13
60 岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	15,092	19,596	-22.98
投资活动产生的现金流量净额	25,995	-4,939	626.35
筹资活动产生的现金流量净额	3,195	7,889	-59.50

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,358,664,189.37	37.90	909,503,430.90	24.11	49.39	主要系结构性存款理财未到起息日
应收票据	194,796,376.31	5.43	129,564,427.88	3.43	50.35	主要系 6 家国有大型商业银行、12 家股份制商业银行及航天财务公司之外的小银行银承重分类
应收账款	168,343,801.81	4.70	235,600,109.89	6.24	-28.55	
存货	426,868,401.96	11.91	548,557,270.77	14.54	-22.18	
固定资产	531,522,129.04	14.83	575,738,464.96	15.26	-7.68	
在建工程	127,337,830.72	3.55	37,750,271.30	1.00	237.32	主要系新并入乐凯光电在建工程建设增加
无形资产	148,582,417.27	4.14	122,642,198.88	3.25	21.15	
短期借款	237,043,482.47	6.61	167,001,817.12	4.43	41.94	主要系新并入乐凯光电借款增加
应付票据	101,677,812.93	2.84	156,469,146.87	4.15	-35.02	主要系付款结构变化，票据背书增加，开具承兑减少
应付账款	113,932,692.74	3.18	153,977,279.85	4.08	-26.01	

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,387,576.51	信用证保证金和票据保证金
合计	8,387,576.51	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下分析。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医用干式胶片用于经过计算机处理后以数字方式存贮的医疗影像的打印输出，适用于放射、CT、核磁共振等医疗影像设备成像的材料。

医用干式胶片与数字输出影像相比难以篡改，是相关法律法规认可的输出介质，医用干式胶片是处理医疗纠纷的重要法律依据。

医用干式胶片的发展与医疗健康行业整体发展强相关，医疗健康行业发展受经济周期影响相对较小，行业稳定性较高。

随着全球人口自然增长，人口老龄化程度提高，医疗健康行业的需求将持续提升；此外，发展中国家经济增长提高了消费能力，全球范围内长期来看医用干式胶片市场将持续保持增长的趋势。国内未来随着老龄人口增加、城镇化加速、居民医疗健康意识的加强，以及分级诊疗制度、独立医学影像中心的推广、健康体检产业的发展、国产医用干式胶片加速替代进口产品等政策推出，国产医用干式胶片的整体市场地位将受益于国产产品加速替代进口产品和市场集中度的不断提升。因此，国内医用干式胶片市场需求将持续存在。同时在全国各地落实集采政策环境下，对于国产医用干式胶片预计会有较大的需求及增长量。但随着数字化发展，在充分解决安全性的前提下，数字云影像将会对胶片产生冲击。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
医疗器械耗材		医用干式胶片	I类医疗器械（冀保械备）	用于作为诊断依据的医学影像（CT、MRI、CR、DR等）的记录。	否	否	一种热敏记录材料 2006.5.10-2026.5.10。	否		是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
医用干式胶片	3.6-6.33	

情况说明

适用 不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
医用干式胶片	37,331	20,790	44.31	7.11	3.73	1.81	

情况说明

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

乐凯医疗为公司全资子公司，现已从传统的感光材料制造商转型为数字医疗影像材料、工业射线探伤、特种高性能膜材料产品领域中集研发、制造、服务为一体的现代化企业。发展成为我国干式医用胶片及医疗器械和工业探伤胶片的生产基地。

乐凯医疗产品涉及医用干式胶片及医用图像打印机、工业无损探伤胶片、特种高性能膜材料等三大产品体系 200 多个品种，产品除满足国内市场需求，还销往亚、非、拉、美等 30 个国家和地区。

乐凯医疗现有从业员工 600 余人，高级工程师及各类中高级专业技术和管理人员 200 余人，拥有一支以“航天贡献奖”、航天“金牌班组”、享受国务院政府特殊津贴专家、等荣誉组成的熟练掌握医用数字耗材研发技能的高水平的研发队伍，依托国家级感光材料工程技术研究中心，建设有河北省医用影像材料及应用技术创新中心，充分应用乐凯医疗的涂层、成膜、微结构、热敏四大核心技术，利用先进的乳剂和涂布等设备与工艺技术，紧紧围

绕国家战略性新兴产业，坚持以市场需求为导向，以科技进步为动力，以经济效益为中心，开发新产品，完善服务体系，现已从科研生产型企业转变为高科技服务型企业。

为更好地开展研发活动，乐凯医疗设有独立的研发机构。在研发管理能力上，公司制定完善的研发管理体系和激励制度，包括科研项目管理程序、科研开发控制程序、科研费用管理办法以及研发项目奖励管理办法等制度文件。公司每年度按科研项目管理程序对研发项目编制计划，依据研发管理体系，按计划实施，确保研发项目在资源投入上得到制度保证。

近三年，乐凯医疗先后进行 40 余项研发项目立项，研发项目不仅开发满足市场需求的新产品，也储备较多新技术，并累计申请专利 14 件，获得专利授权 11 件，其中发明专利 5 件、实用新型专利 5 件，另外获得软件著作权 3 件。研发项目的主要产品为医用干式胶片优化提升、热敏胶片、工业探伤胶片、新型聚酯片基、新型医用图像打印机等，产品技术均达到国内领先水平。以上产品的推出将会给企业带来了较好的经济效益和社会效益。

乐凯医疗自主研发医用干式胶片，产品经过多年的深度开发和持续不断的质量改进，已形成两大系列多种型号，拥有完全自主知识产权的主导产品，技术已达到国际先进水平。

乐凯医疗继续秉承航天“三大精神”将以“自信自强、无私无畏，敢想敢为，尽善尽美”的企业精神，奉行“战略引领，市场导向，创新驱动，资本助力，协同发展”的发展理念。聚焦市场需求，超越客户满意，打造一体化市场竞争力，愿与国内外广大客户一同携手，共谋发展，共创辉煌！为了实现我们的愿景，我们将以国为重，以人为本，以质取信，以新图强。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
银盐干式片保护层开发	医用干式胶片	I 类医疗器械	用于作为诊断依据的医学影像（CT、MRI、CR、DR 等）的记录。	否	否	
干式片新型护膜应用研究	医用干式胶片	I 类医疗器械	用于作为诊断依据的医学影像（CT、MRI、CR、DR 等）的记录。	否	否	

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

□适用 √不适用

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5). 研发会计政策√适用 不适用

研发阶段与开发阶段划分标准：①目标不同。研发阶段一般目标不具体，不具有针对性，开发阶段多是针对具体目标、产品、工艺等；②对象不同。研究阶段一般很难具体化到特定项目上，开发阶段往往形成对象话的成果；③风险不同。研究阶段的成功率很难判断，一般成功率很低，风险比较大，而开发阶段的成功率较高，风险相对较小；④结果不同。研究阶段的结果多是研究报告等基础性成果，开发阶段的结果则多是具体的新技术、新产品等。

资本化条件：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

 适用 不适用

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

 适用 不适用

主要研发项目投入情况

√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
项目 1	121	121	0	0.22		
项目 2	133	133	0	0.24	15	
项目 3	227	227	0	0.42	-29	
项目 4	71	71	0	0.13	-35	
项目 5	144	144	0	0.26		
项目 6	164	164	0	0.30	64	
项目 7	271	271	0	0.50	-39	
项目 8	278	278	0	0.51	43	

项目 9	184	184	0	0.34	-20
项目 10	485	485	0	0.89	-8
项目 11	195	195	0	0.36	8
项目 12	148	148	0	0.27	-19
项目 13	265	265	0	0.49	112
项目 14	207	207	0	0.38	
项目 15	88	88	0	0.16	
项目 16	71	71	0	0.13	
项目 17	89	89	0	0.16	

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

在现代商战中，随着竞争加剧，品牌推广费用、终端营销费用不断飞涨，导致医疗设备企业把市场营销工作转移给经销商操作，厂家提供助销支持。厂家把更多的精力投入到产品研发，品牌策划和售后服务上，形成营销环节的合理分工，主要销售模式如下：

A：厂家-代理商-经销商-终端医院。该模式是传统的各行各业的经销模式，存在于市场成熟的省市地区，是由厂家提供产品和服务到地区总代理，总代理销售给地区经销商，经销商再销售到终端医院。这是市场主流的营销方式，该模式存在时间长、范围广，也是市场最能接受的销售模式。

B：厂家-代理商-终端医院。该模式也是比较传统的医疗器械经销模式，是由厂家提供产品和服务到地区总代理，地区总代理直接销售给终端医院，该模式是地区总代理比较喜欢的模式，环节简单，利润回报率高。

C：厂家-经销商-终端医院。该模式是一些不成熟地区的市场或者地区宏观环境执行“两票制”的背景下形成的销售模式，是由厂家将产品和服务销售给经销商，经销商再销售到医院。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
职工薪酬	755	47.5
保险费	9	0.57
展览费	242	15.24

广告费	10	0.64
宣传费	27	1.67
招投标费	1.56	0.1
交通费	0.1	0.01
车辆使用费	0.5	0.03
物流运输费	7	0.45
进出口业务运杂费	0.6	0.04
样品及产品损耗	16	0.98
业务招待费	65	4.07
修理费	7	0.45
办公费	1.5	0.10
水电气	9	0.60
差旅费	150	9.48
邮电通讯费	29	1.84
机物料消耗	36	2.27
低值易耗品摊销	12	0.75
折旧费	14	0.91
租赁费	11	0.71
物业管理费	0.47	0.03
委托代销手续费	169	10.62
使用权资产折旧	11	0.70
劳动保护费	2.5	0.16
其他	1	0.06
合计	1,588	100

同行业比较情况

适用 不适用

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

光伏行业经营性信息分析

1. 光伏设备制造业务

适用 不适用

2. 光伏产品关键技术指标

适用 不适用

3. 光伏电站信息

适用 不适用

适用 不适用

适用 不适用

4. 推荐使用表格

(1). 光伏产品生产和在建产能情况

□适用 √不适用

(2). 光伏产品主要财务指标

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品类别	产销率 (%)	销售收入		销售毛利率 (%)	
		境内	境外	境内	境外
光伏辅料及系统部件：					
光伏背板	96.10	58,525.08	6,654.61	0.49	8.51

光伏产品实现境外销售的，应当分国家或地区列示

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

光伏背板产品境外销售情况		
国家或地区	销售收入	销售毛利率 (%)
亚洲地区	6,654.61	8.51

(3). 光伏电站工程承包或开发项目信息

□适用 √不适用

5. 其他说明

□适用 √不适用

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变化

适用 不适用

(2). 主要细分行业的基本情况及公司行业地位

适用 不适用

报告期内，国内影像材料传统银盐行业受各种新型影像输出方式冲击，行业整体需求量小幅度下滑。银盐影像市场方面，专业放大纸和彩扩相纸受结婚人数下降、消费者照片输出习惯、团体消费停滞和网上冲印的影响，银盐影像市场需求继续下滑。

受结婚人数下降影响，婚纱摄影市场步入快速下降通道，影响到了专业放大纸的输出量。儿童摄影、个人写真等个性化专业摄影需求虽然有所增长，但这部分的输出量较少，不足以弥补婚纱摄影输出量下降的缺口。另一方面，受消费者对照片处理方式和网上冲印快速发展的影响，实体彩扩店冲印量下降的速度呈加快趋势。与此同时，由于喷墨打印设备的发展已基本满足彩扩、冲印店的需求，喷墨打印相纸正在快速进入传统影像输出领域。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

适用 不适用

详见本报告“第三节、三 报告期公司从事的业务情况”。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
银盐彩色相纸	精细化工	硝酸银、涂塑纸基、照相级明胶	影像冲印	供需、原材料价格

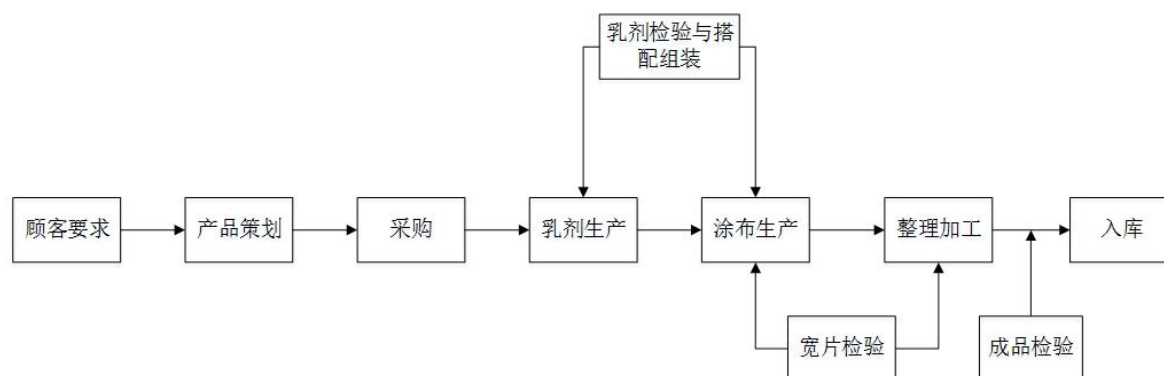
(3). 研发创新

适用 不适用

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

(4). 生产工艺与流程

适用 不适用



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能	在建产能已投资额	在建产能预计完工时间
彩色相纸	1 亿平方米	47.91	无	0	无

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

丰富产品结构，相关产线亦用于生产喷墨打印相纸。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

主要原材料	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
硝酸银	外部采购	款到发货	+18.3	26,380 千克	27,272 千克
纸基	自产+外部采购	货到付款	-3.24	5,059 万平米	4,935 万平米
明胶	外部采购	货到 30 日内付款	+2.92	296,000 千克	30,1350 千克

主要原材料价格变化对公司营业成本的影响本年度硝酸银采购均价较去年上升 18.3%，采购成本上升 1355.4 万元；纸基采购均价较去年下降 3.24%，采购成本下降 493.5 万元；照相明胶采购均价较去年上涨 2.92%，采购成本上升 66.58 万元。

(2). 主要能源的基本情况

√适用 □不适用

主要能源	采购模式	结算方式	价格同比变动比率 (%)	采购量	耗用量
自来水(吨)	统一采购	月结	0	237,287	237,287
电(kwh)	统一采购	月结	4.56	46,138,689	46,138,689
蒸汽(吨)	统一采购	月结	-2.6	52,407	52,407
6 度水(吨)	统一采购	月结	3.16	5,140,014	5,140,014

天然气(立方)	统一采购	月结	-7.69	3,228,769	3,228,769
---------	------	----	-------	-----------	-----------

主要能源价格变化对公司营业成本的影响 2023 年主要能源价格有涨有降，总体涨幅约 0.6%，公司能源费用因价格影响增加约 58 万元。

(3). 原材料价格波动风险应对措施

1) 关注国际和国内主要原材料市场价格走势，尤其是纸浆、白银以及大宗化学品，副搜集和分析市场价格信息，基于对市场价格的判断，定期制定重要原材料采购方案，滚动实施阶段性的采购策略，锁定和控制原材料成本。

2) 进口大宗物资持续关注汇率变化，结合进口原材料的资金需求，部分锁定原材料采购成本。

3) 与供应商充分沟通，建立战略合作伙伴关系，达到双赢目的，降低采购成本及供应风险。

4) 持续开展主要原材料的二供方开发以及进口原材料的国产化工作。

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

(4). 采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

2023 年全球国际局势动荡不安，俄乌战争持续加之巴以冲突升级，造成国际原油和重金属价格波动频繁，给原材料价格及供应带来较大风险。结合原材料保质期情况，对部分进口原材料和国内供货周期较长的原材料加大安全库存储备，以保证生产需求。

4 产品销售情况

(1). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
感光行业	674,830,294.54	588,145,177.08	12.85	1.74	0.57	1.01	
光伏行业	651,796,847.79	643,290,047.56	1.31	-25.30	-21.75	-4.48	
医疗行业	536,246,157.31	371,732,013.83	30.68	9.07	13.36	-2.62	
TAC 膜行业	209,586,719.30	166,620,220.37	20.50	86.33	99.75	-5.34	

(2). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
直销	2,072,460,018.94	-3.16

会计政策说明

适用 不适用

详见本报告“第十节 五、重要会计政策及会计估计”。

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 重大环保违规情况

适用 不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	566,440,094.82	-1,296,056.46			3,345,200,000.00	3,778,300,000.00		132,044,038.36
其他权益工具投资	264,000,000.00		-47,300,000.00					216,700,000.00
应收款项融资	63,246,682.93				706,299,030.94	716,122,122.37	-22,034,026.15	31,389,565.35
合计	893,686,777.75	-1,296,056.46	-47,300,000.00	-	4,051,499,030.94	4,494,422,122.37	-22,034,026.15	380,133,603.71

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

乐凯医疗科技有限公司，为公司全资子公司，主要从事信息化学品、精细化工产品以及医疗器械等的研制、生产和销售，注册资本 12988.05 万元，总资产 58190.16 万元、净资产 40716.65 万元，报告期内营业收入 54309.91 万元、利润总额 7997.58 万元、净利润 7272.14 万元。分析：利润总额同比降低 7.24%，主要是由于非经常性其他收益减少，利润总额减少。

汕头乐凯胶片有限公司，为公司全资子公司，主要从事彩色相纸的研制、生产和销售，注册资本 8,000 万元，总资产 19596.97 万元、净资产 12728.86 万元，报告期内营业收入 22017.78 万元、利润总额 283.61 万元、净利润 281.28 万元。分析：利润总额同比增长 30.33%，受成本费用率降低、非经营性其他收益增加多重因素影响。

保定乐凯影像材料科技有限公司，为公司控股子公司，公司持有其 45.28% 的股份，主要从事信息影像材料冲洗套药的研制、生产和销售，注册资本 3140 万元，总资产 3635.49 万元、净资产 3551.50 万元，报告期内营业收入 3664.31 万元、利润总额 152.86 万元、净利润 170.52 万元。分析：利润总额同比降低 22.20%，主要是由于销售收入减少，企业经济效益降低。

保定乐凯进出口贸易有限公司，为公司控股子公司，公司持有其 55% 的股份，主要从事自营、代理货物进出口业务，注册资本 100 万元，总资产 1319.51 万元、净资产 407.58 万元，报告期内营业收入 6497.47 万元、利润总额 257.39 元、净利润 249.61 万元。利润总额同比减少 4.08%，主要是出口收入减少，利润减少。

北京乐凯胶片销售有限公司，为公司全资子公司，主要从事销售感光材料、照相器材、磁记录材料等业务，注册资本 950 万元，总资产 3506.61 万元、净资产 1410.20 万元，报告期内营业收入 39739.20 万元、利润总额 149.33 万元、净利润 106.66 万元。利润总额同比增加 40.30%，主要是收入规模增长，利润增加。

乐凯光电材料有限公司，为公司全资子公司，主要从事新型膜材料研制、生产和销售，注册资本 10000 万元，总资产 46751.73 万元、净资产 21912.34 万元，报告期内营业收入 21065.16 万元、利润总额 1424.12 万元、净利润 1648.86 万元。利润总额同比减少 47.83%，主要是由于非经常性其他收益减少，利润总额减少。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 医用干式胶片

预计国内干片市场基本稳定，稍有下降，市场容量 7600 万平方米左右。

2. 光伏材料：

光伏装机仍将持续增长，但光伏产业链产能严重过剩。据公开数据显示，2024 年预计新增光伏装机总量将持续增长，达到 400GW 以上，预计同比增长 28%。行业整合加速，企业间形成高质量竞争局面，预计 2024 年双玻背板占比将持续上升，不低于 70%，背板市场容量 7 亿平方米，仍会维持供大于求局面。

3. 影像材料：

预计 2024 年彩色相纸国内市场容量 3800 万平方米,稍有下降。国内网上冲印已成主流趋势,线下客源转为线上流量趋势明显。工业探伤胶片预计 2024 年国内市场容量超 300 万平方米,稍有下降。国际市场需求基本保持稳定。

4. 锂电新能源

预计 2024 年全球动力、储能锂离子电池市场将保持快速增长,3C 市场、小动力市场保持平稳增长。预计 2024 年中国锂电池市场出货量超 1100GWh,同比增长超 27%。超薄、功能性隔膜发展加快,行业需求旺盛。预计 2024 年锂电隔膜和铝塑膜市场需求保持增长,但市场竞争激烈。

5. 光电材料

偏光眼镜市场受大环境影响,终端市场低迷,预计市场需求短期内难以恢复。偏光片市场因整体市场需求降低,竞争形势进一步加剧,TN/STN 市场面临日韩等国外企业充分竞争。预计 2024 年国内偏光眼镜用 TAC 膜和 TN/STN 级 TAC 膜需求量约 4500 万平方米。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,贯彻落实党的二十大精神,以高质量发展为主线,突出战略引领,强化技术创新,提升管理效能,全面提高主业的盈利能力,持续推进全面深化改革,为实现公司成为世界一流新型功能材料系统服务商奋勇拼搏。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

(一) 坚定不移开展市场铸剑,在打赢市场攻坚战上实现新突破

要持续以市场需求为导向,统筹国内外市场,着力加强对市场形势的科学研判,保持存量深耕与增量拓展相结合,持续落实好优质客户和潜力客户的拓展,全面提高营销效率和服务质量,激发公司发展活力。

医疗业务,医用干式胶片细分区域市场,优化差异性营销策略,实现产品在中高竞争力、高自主可控的战略目标。强化区域管理工作,深耕空白市场。进一步做好医用胶片带量采购工作,持续开拓新业务,扩大乐凯品牌市场占有率。

光伏业务,强化市场分析研判,聚焦重点客户、重点产品,加速推动重点项目落地,力争光伏业务实现新突破。继续扩大客户群体,积极推进新客户开发。以项目带动产业,重点推进分布式、储能项目工作,形成对光伏业务的有效支撑。

影像业务,以市场盲区为开发重点,多维布局银盐影像市场,同时打造非银盐影像材料新引擎。持续开发和维护客户,确立银盐相纸满足高品质影像需求的产品定位。推动印刷相纸成为印刷行业生活人像输出的标准产品。工业探伤胶片加快产品系列化发展,实现系统配套服务,同时加大热敏膜系列产品的市场开拓。

锂电新能源业务,调整销售策略,细分市场赛道,加强对重点区域市场监管,力求实现市场新突破。聚焦动力、储能和半固态电池市场,强力推动铝塑膜销售上规模。

进出口业务,进一步推动海外市场的渠道拓展和体系建设,着力重点产品与关键客户开发,完善海外市场布局。强化营销渠道建设和管理,及时掌握行业趋势和市场动态。

光电业务,通过精准发力促进产品营销,稳住偏光眼镜用 TAC 膜的市场主导地位,争取偏光片用 TAC 薄膜在中高端领域实现新突破。着力加强营销队伍建设,完善管理职责和 workflow,提升与下游客户沟通交流效率,提升营销体系运营能力,提高服务水平和技术支持。

(二) 坚定不移强化精益生产,在提质增效上实现新提升

要持续深化精益管理,优化各环节业务流程,加强现有产品中长期降成本策划能力和质量控制能力,实现资源的合理利用和工作效率的持续提升,筑牢公司发展根基。精益求精节能降耗,持续推动“成本筑基工程”开展,多措并举狠抓质量,持续推动产品质量管理提升。

(三) 坚定不移实施创新驱动,在增强发展动力上实现新进展

要持续以“推进重点新项目突破,支撑公司高质量发展”为目标,重点围绕盈利能力提升和持续发展两个维度,以集合技术优势提升竞争能力,着力破解产业链条“卡脖子”难题,坚决打赢关键核心技术攻坚战,增强公司发展动能。

(四) 坚定不移夯实基础管理,在企业整体管理水平上实现新成效

要持续围绕公司经营中心，不断健全完善管理体系。坚持把高要求、稳发展、防风险摆在突出的位置，树牢底线思维，稳步提高公司治理效能，提升公司运营质量。

(五) 坚定不移加强党的全面领导，推进全面从严治党

要认真落实公司各项决策部署，围绕中心、突出重点、注重实效，为全面完成年度生产经营和改革发展任务提供坚强政治保障。一是以提高政治站位为导向，坚持不懈推进理论武装走深走实。旗帜鲜明讲政治，巩固深化主题教育成果。二是以政治建设为重点，厚植企业发展政治保障。三是以强化政治忠诚为核心，推动廉政建设开创新局面。持续深化全面从严治党，加强政治监督，做细日常监督，一体推进“三不腐”体制机制建设。充分发挥纪委监督保障执行、促进完善发展作用，将全面从严治党工作向基层延伸，营造风清气正良好政治生态和干事创业良好环境。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场竞争风险

光伏产品市场竞争加剧，销售价格持续下降，会带来利润空间缩小、盈利能力下降风险；影像产品的竞品公司采取强有力的价格策略，进行客户争夺，客户议价能力提高，本企业的销售价格面临下降风险；新能源行业竞争剧烈，价格持续下行，目前公司产品成本与价格相比于行业的差距较大，会面临亏损的风险。

应对措施：光伏产品方面对外深入推进战略客户开发，战略客户努力提升销量；对内加快提质降本工作，有效降低产品生产成本。影像产品方面进一步提高产品市场占有率，降低市场竞争带来的风险。新能源产品市场的高毛利产品已逐步提高销量，继续积极通过市场开发，降本增效，避免出现更大亏损风险。

2. 政治风险

俄乌战争、中东暴力冲突、美欧加息等导致许多国家政局不稳，社会矛盾尖锐，再加上文化、宗教、民族、部落等冲突，引发系列政治风险，可能会导致企业面临汇率等诸多不确定因素带来的风险，会对公司跨境交易和物流产生较深的影响，进一步对公司国际化经营产生负面影响。

应对措施：及时准确地了解政治环境，公司董事会、经理层和国际市场相关工作人员会密切关注各个国家和地区的政治形势，了解政策、法规和政治事件的变化，制定相应的应对策略，及时调整公司战略，降低政治风险对企业的影响。建立与政府和政治利益相关者之间的良好关系，增强公司在政治环境中的稳定性和可持续性。

3. 运营风险

公司使用易燃易爆、危险化学品的场所较多，电器、设备、特种设备及特种作业较多，管理不到位可能会发生安全、环境事故造成重大损失或被处罚的风险。

应对措施：落实各部门安全生产责任，进行安全操作培训；做好环保治理设施运维；组织好危险废弃物管理；加大内部安全、环保管控力度及检查频次。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求进一步建立和完善了公司法人治理结构。按照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》和《信息披露管理制度》规范运作。公司治理符合《上市公司治理准则》的要求。

1. 股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召开股东大会；关联交易表决时关联股东均予以回避，并按要求进行了充分披露。确保所有股东、特别是中小股东的合法权利和平等地位。

2. 控股股东与公司：公司的控股股东没有超越股东大会和董事会直接或间接干预公司的重大决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3. 董事与董事会：董事会由9人组成，其中独立董事3人，公司董事会人员构成符合国家法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事履行了忠实、诚信、勤勉的职责，公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，能够高效运作和科学决策。

4. 监事与监事会：公司监事会由3人组成，其中有1名职工代表出任监事。监事会的人员及结构符合国家法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会按照《公司章程》赋予的权利和义务认真履行职责，按照《监事会议事规则》规范运作，能够本着对公司和股东负责的原则，独立行使监督和检查职能，有效地维护了公司的利益和股东的合法权益。

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

6. 内幕信息知情人登记管理：公司制定有《内幕信息知情人登记管理制度》，报告期内，公司在定期报告编制披露、重大事项等发生时积极做好内幕信息知情人登记，有效地杜绝内幕交易，维护了公司信息披露的公平原则。

今后公司将继续结合自身实际情况，不断完善公司治理结构，提高公司运行质量。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

乐凯胶片控股股东中国乐凯及实际控制人航天科技做出声明承诺，承诺将按照法律、法规及乐凯胶片公司章程依法行使股东权利，不利用控股股东及实际控制人身份影响乐凯胶片的独立性，保持乐凯胶片在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下：

（一）保证乐凯胶片人员独立承诺人承诺与乐凯胶片保持人员独立，乐凯胶片的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及承诺人下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”）担任除董事、监事以外的职务，不会在承诺人及承诺人下属企业领薪。乐凯胶片的财务人员不会在承诺人及承诺人下属企业兼职。

（二）保证乐凯胶片资产独立完整 1. 保证乐凯胶片具有独立完整的资产。2. 保证乐凯胶片不存在资金、资产被承诺人及承诺人下属企业占用的情形。

（三）保证乐凯胶片的财务独立 1. 保证乐凯胶片建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2. 保证乐凯胶片具有规范、独立的财务会计制度。3. 保证乐凯胶片独立在银行开户，不与承诺人共用一个银行账户。4. 保证乐凯胶片的财务人员不在承诺人及承诺人下属企业兼职。5. 保证乐凯胶片能够独立作出财务决策，承诺人不得干预乐凯胶片的资金使用。

（四）保证乐凯胶片机构独立 1. 保证乐凯胶片拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作。2. 保证乐凯胶片办公机构和生产经营场所与承诺人分开。3. 保证乐凯胶片董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与承诺人职能部门之间的从属关系。

（五）保证乐凯胶片业务独立 1、承诺人承诺于本次交易完成后的乐凯胶片保持业务独立。2、保证乐凯胶片拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。若因承诺人或承诺人下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯胶片受到损失，承诺人将依法承担相应赔偿责任。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 3 月 21 日	http://www.sse.com.cn , 《乐凯胶片股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-013	2023 年 3 月 22 日	审议通过了《关于选举第九届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第九届董事会独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》、《关于将单个募投项目节余资金用于其他项目的议案》。
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn , 《乐凯胶片股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2023-026	2023 年 5 月 19 日	审议通过了《公司 2023 年经营方针的议案》、《公司 2022 年年度财务决算报告的议案》、《公司 2023 年年度财务预算方案的议案》、《公司 2022 年年度利润分配预案的议案》、《公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《公司董事会 2022 年年度工作报告的议案》、《公司监事会 2022 年年度工作报告的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 12 月 18 日	http://www.sse.com.cn , 《乐凯胶片股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-068	2023 年 12 月 19 日	审议通过了《关于变更部分募集资金投向收购乐凯光电材料有限公司 100%股权的关联交易议案》、《关于收购乐凯光电材料有限公司 100%股权后，变更部分募集资金投向对其增资的关联交易议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈乐凯胶片股份有限公司独立董事规则〉的议案》、《关于公司 2024 年年度日常关联交易事项的议案》、《关于公司 2024 年度向航天科技财务有限责任公司申请集团授信额度的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构及其报酬的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构及其报酬的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
适用 不适用

股东大会情况说明
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王洪泽	董事长	男	55	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0		44.14	否
路建波	董事、总经理	男	57	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0		44.11	否
张永光	董事、董事会秘书、总法律顾问	男	51	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0		30.06	否
李保民	董事	男	55	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0			是
宋文胜	董事	男	55	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0			是
谢敏	董事	男	48	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0			是
张双才	独立董事	男	62	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0		8.00	否
曹宇	独立董事	男	40	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0		8.00	否
文新祥	独立董事	男	43	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0		6.91	否
徐志会	监事会主席	男	58	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0			是

汪玉婷	监事	女	44	2023年3月21日	2026年3月20日	0	0	0			是
丁伟	职工监事	男	60	2023年2月23日	2026年3月20日	0	0	0		13.09	否
张静	副总经理	男	58	2022年6月8日	2026年3月20日	0	0	0		34.09	否
观趁	财务总监	女	54	2020年3月12日	2026年3月20日	0	0	0		34.59	否
张伦	副总经理	男	52	2023年11月15日	2026年3月20日	0	0	0		2.27	否
朱志广	副总经理	男	48	2020年3月12日	2026年3月20日	0	0	0		38.08	否
陈焱	副总经理	男	52	2023年7月27日	2026年3月20日	0	0	0		11.36	否
合计	/	/	/	/	/				/	274.70	/

姓名	主要工作经历
王洪泽	近五年曾任乐凯医疗科技有限公司总经理、党委书记，现任公司董事长、党委书记。
路建波	近五年曾任公司副总经理，现任公司董事、总经理、党委副书记。
张永光	近五年担任公司董事、董事会秘书、总法律顾问、首席合规官。
李保民	近五年曾任中国乐凯战略管理部部长，现任中国乐凯副总工程师、公司董事。
宋文胜	近五年曾任中国乐凯资产运营部副部长，现任中国乐凯资产运营部部长、公司董事。
谢敏	近五年任中国乐凯公司办公室副主任、法律事务室主任、公司董事。
张双才	原任河北大学管理学院教授，应用经济学专业博士生导师，会计学专业硕士生导师（2022年6月退休）。现为中国成本研究会理事，公司及惠达卫浴股份有限公司、青岛鼎信通讯股份有限公司、河北衡水老白干股份有限公司、东旭光电股份有限独立董事。
曹宇	近五年一直担任北京智新传媒科技有限公司总编辑、公司独立董事。
文新祥	近五年一直担任北京市君泽君律师事务所合伙人律师、公司独立董事。
徐志会	近五年曾任中国乐凯集团有限公司董事会办公室主任，现任公司监事会主席、中国乐凯集团有限公司监事。

汪玉婷	近五年曾任乐凯华光印刷科技有限公司审计部主任、监事，中国乐凯集团有限公司审计与风险管理部副部长。现任公司监事、中国乐凯集团有限公司审计与风险管理部部长。
丁伟	近五年任公司工会副主席、职工监事。
张静	近五年曾任公司党委副书记、纪委书记，现任公司副总经理。
观趁	近五年曾任中国乐凯财务金融部部长，公司总会计师，现任公司财务总监。
张伦	近五年曾任乐凯华光印刷科技有限公司副总经理、党委委员、中国乐凯集团有限公司战略管理部部长，曾兼任乐凯华光南阳销售有限公司执行董事、苏州华光宝利印刷版材有限公司董事、爱克发华光(上海)印艺器材有限公司副董事长、柯达(中国)图文影像有限公司董事，现任公司副总经理。
朱志广	近五年曾任乐凯医疗副总经理，乐凯医疗总经理，现任公司副总经理。
陈焱	近五年曾任公司总经理助理，曾兼任汕头乐凯胶片有限公司总经理、汕头乐凯胶片有限公司执行董事。现任公司副总经理，兼任公司影像产业部总经理、影像产业部综合部经理、北京乐凯胶片销售有限公司执行董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李保民	中国乐凯集团有限公司	副总工程师	2022年4月	
宋文胜	中国乐凯集团有限公司	资产运营部部长	2017年12月	
谢敏	中国乐凯集团有限公司	公司办(董办)副主任、法律事务室主任	2020年2月	
徐志会	中国乐凯集团有限公司	监事	2020年3月	
汪玉婷	中国乐凯集团有限公司	审计与风险管理部部长	2022年5月	
汪玉婷	中国乐凯集团有限公司	监事	2024年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李保民	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2021年1月	
李保民	中国乐凯集团有限公司	董事	2020年12月	
李保民	航天智造科技股份有限公司	董事	2021年5月	2023年8月
李保民	保定乐凯宏达实业有限公司	执行董事、总经理	2023年3月	
宋文胜	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2021年1月	
宋文胜	航天智造科技股份有限公司	董事	2021年5月	2023年8月
谢敏	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2021年1月	
谢敏	航天智造科技股份有限公司	董事	2021年5月	2023年8月
谢敏	合肥乐凯科技产业有限公司	董事	2022年4月	
徐志会	乐凯华光印刷科技有限公司	监事会主席	2021年1月	
徐志会	合肥乐凯科技产业有限公司	监事	2021年3月	
汪玉婷	航天智造科技股份有限公司	监事	2023年8月	
汪玉婷	上海乐凯新材料科技有限公司	监事	2021年11月	
汪玉婷	河北乐凯化工工程设计有限公司	监事	2022年10月	

汪玉婷	北京乐凯科技有限公司	监事	2022 年 10 月	
张双才	惠达卫浴股份有限公司	独立董事	2021 年 4 月	
张双才	青岛鼎信通讯股份有限公司	独立董事	2018 年 7 月	
张双才	河北衡水老白干股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月	
张双才	惠达卫浴股份有限公司	独立董事	2021 年 6 月	
张双才	东旭光电科技股份有限公司	独立董事	2022 年 7 月	
曹宇	北京智新传媒科技有限公司	总编辑	2008 年 3 月	
文新祥	北京市君泽君律师事务所	合伙人律师	2013 年 2 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬委员会拟定从公司取得薪酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬方案，独立董事津贴按照 2013 年第三次临时股东大会决议审计标准执行。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	无
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《薪资管理》的规定，高级管理人员实行年薪制，月预支年薪工资与单位经营业绩完成情况挂钩，年终绩效结算根据年度经营责任书和任期考核责任书考核结果。监事收入由所在工作岗位的岗位收入构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	王洪泽、路建波、张永光从公司取得报酬；独立董事按津贴标准从公司取得津贴；监事中，职工监事丁伟从公司取得报酬；高级管理人员从公司取得报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	274.70 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈焱	副总经理	聘任	工作需要
张伦	副总经理	聘任	工作需要

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
八届三十三次董事会	2023 年 1 月 12 日	审议通过了《关于核销部分应收账款的议案》。
八届三十四次董事会	2023 年 3 月 3 日	审议通过了《关于董事会换届选举及提名董事候选人的议案》、《关于将单个募投项目节余资金用于其他项目的议案》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于转让南宁房产的议案》、《关于全资子公司使用自有资金进行现金管理的议案》、《关于处置华泰保险集团股份有限公司股权的议案》、《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
九届一次董事会	2023 年 3 月 21 日	审议通过了《关于选举王洪泽先生为公司董事长的议案》、《关于董事会各专门委员会组成成员的议案》。
九届二次董事会	2023 年 4 月 24 日	审议通过了《公司总经理 2022 年年度工作报告的议案》、《公司 2023 年经营方针的议案》、《公司 2023 年经营计划的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《公司 2022 年年度财务决算报告的议案》、《公司 2023 年年度财务预算方案的议案》、《公司 2022 年年度利润分配预案的议案》、《为汕头乐凯胶片有限公司申请银行授信提供担保的议案》、《为乐凯医疗科技有限公司申请银行授信提供担保的议案》、《关于公司 2023 年度申请银行授信额度的议案》、《公司 2022 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于对航天科技财务有限责任公司的风险评估报告的议案》、《公司独立董事 2022 年年度述职报告的议案》、《公司董事会审计委员会 2022 年年度履职情况报告的议案》、《公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《公司董事会 2022 年年度工作报告的议案》、《公司 2022 年度内部控制评价报告的议案》、《公司 2023 年第一季度报告的议案》、《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》。
九届三次董事会	2023 年 5 月 19 日	审议通过了《新增日常关联交易预计的议案》。
九届四次董事会	2023 年 7 月 17 日	审议通过了《关于变更部分募集资金投向收购乐凯光电材料有限公司 100%股权的关联交易议案》、《关于收购乐凯光电材料有限公司 100%股权后，变更部分募集资金投向对其增资的关联交易议案》。
九届五次董事会	2023 年 7 月 27 日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于注销合肥乐凯胶片新材料有限公司的议案》。
九届六次董事会	2023 年 8 月 23 日	审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》、《关于对航天科技财务有限责任公司的 2023 年半年度风险评估报告的议案》。
九届七次董事会	2023 年 10 月 25 日	审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈乐凯胶片股份有限公司独立董事规则〉的议案》、《关于修订〈乐凯胶片股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细

		则>的议案》、《关于修订〈乐凯胶片股份有限公司董事会提名委员会工作细则〉的议案》、《关于修订〈乐凯胶片股份有限公司董事会审计委员会工作细则〉的议案》、《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》。
九届八次董事会	2023 年 11 月 15 日	审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。
九届九次董事会	2023 年 11 月 22 日	审议通过了《关于公司 2024 年年度日常关联交易事项的议案》、《关于公司 2024 年度向航天科技财务有限责任公司申请集团授信额度的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构及其报酬的议案》、《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度内部控制审计机构及其报酬的议案》、《关于收购保定乐凯进出口贸易有限公司部分股权的议案》、《关于组织机构调整的议案》、《关于召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
九届十次董事会	2023 年 12 月 19 日	审议通过了《关于开立募集资金专用账户的议案》、《关于组织机构调整的议案》、《关于修订公司经理层成员任期制和契约化管理工作方案的议案》。
九届十一次董事会	2023 年 12 月 29 日	审议通过了《关于开立募集资金专用账户的议案》、《关于全资子公司使用自有资金进行现金管理的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王洪泽	否	13	13	0	0	0	否	3
路建波	否	13	12	0	1	0	否	2
张永光	否	13	13	0	0	0	否	3
李保民	否	13	12	1	1	0	否	3
宋文胜	否	13	12	0	1	0	否	3
谢敏	否	13	13	0	0	0	否	3
张双才	是	13	13	0	0	0	否	3
曹宇	是	13	13	0	0	0	否	3
文新祥	是	13	13	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	11
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张双才、曹宇、张永光
提名委员会	曹宇、文新祥、谢敏
薪酬与考核委员会	文新祥、张双才、宋文胜
战略委员会	王洪泽、路建波、张永光、李保民、曹宇

(二) 报告期内审计委员会委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 17 日	审议通过了关于公司 2022 年年报审计相关工作的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 4 月 24 日	审议通过了关于公司 2022 年年度报告及其摘要以及公司内部控制自我评价报告的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 8 月 18 日	审议通过了关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 11 月 15 日	审议通过了关于选聘公司 2023 年度财务报表、内部控制审计机构的程序和关于选聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表审计机构及其报酬的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 11 月 21 日	审议通过了关于总体审计计划的议案	同意会议审议事项	无

(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 3 日	审议通过了关于董事会换届选举及提名董事候选人的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 7 月 27 日	审议通过了关于聘任公司副总经理的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 11 月 15 日	审议通过了关于聘任公司副总经理的议案	同意会议审议事项	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 9 月 1 日	审议通过了关于公司 2022 年度业绩考核与年薪结算结果的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 11 月 15 日	审议通过了关于公司 2023 年经营业绩考核责任书的议案	同意会议审议事项	无

(五) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 24 日	审议通过了关于公司 2022 年年度经营情况的议案	同意会议审议事项	无
2023 年 8 月 23 日	审议通过了关于公司 2023 年半年度经营情况的议案	同意会议审议事项	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,144
主要子公司在职员工的数量	1,609
在职员工的数量合计	2,753
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	991
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,504
销售人员	377
技术人员	579
财务人员	110
行政人员	183
合计	2,753
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	163
大学本科	1026
大学专科	770
中专及以下	794
合计	2,753

(二) 薪酬政策

适用 不适用

2023 年乐凯胶片坚持以“满足客户需求为目标，以业务管理为主线，精准考核方式，不断完善考核激励方案，推动公司高质量发展”为考核原则，制定 2023 年经营者经营业绩考核方案及实体单位考核原则，完善实体单位工效挂钩方案，为落实年度公司经营目标提供考核导向。

强化经营业绩考核与结果运用，将经营单位利润完成情况与单位领导月度预发薪酬挂钩，非经营单位领导薪酬与公司整体业绩联动，强化了经营业绩考核与结果运用，进一步突出“业绩升、薪酬升，业绩降、薪酬降”。

通过以上激励政策的实施，有效激发了公司发展活力。

(三) 培训计划√适用 不适用

2023 年公司培训工作紧紧围绕着公司年度经营方针和重点工作，结合各岗位要求，有针对性地开展各类人员培训，加快了以“三支”队伍为核心的人才队伍建设，制定并落实了员工培训计划。主要包含：中国乐凯领导人员二十大精神专题培训，中国乐凯领导人员经营管理能力提升培训，优秀年轻干部能力提升培训，职能管理人员综合赋能培训，内部培训师业务能力提升培训，人力资源管理人员从业资格培训，中国乐凯技能人员普法培训，优秀年轻骨干培训等。为公司发展提供了强有力的人才保证。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

劳务外包的工时总数	56,998
劳务外包支付的报酬总额	809 万元

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

报告期内，公司严格执行现金分红政策，保护广大股东特别是中小投资者的合法权益。公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，能够做到充分保护中小投资者的合法权益，并由独立董事发表意见，有明确的分红标准和分红比例；利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

2024 年 3 月 27 日，经公司第九届董事会第十四次会议审议通过，拟定 2023 年年度利润分配预案为：鉴于公司 2023 年度亏损，且综合考虑公司生产经营实际情况，拟 2023 年不派发现金红利、不进行资本公积金转增股本、不送红股。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划 适用 不适用**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案** 适用 不适用**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的** 适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据《薪酬管理办法》对高级管理人员的业绩和履职情况进行考核，根据考核结果确定报酬，对提高经营者的创造性和公司的发展起到了积极的促进作用。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况适用 不适用

报告期内，公司严格依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关法规及规范性文件，完善内部控制制度建设，落实内部审计监督，规范公司经营管理，促进公司健康可持续发展。公司 2023 年度的内部控制评价报告详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用**十三、 报告期内对子公司的管理控制情况**适用 不适用

报告期内，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合公司《内部控制评价管理办法》和《管理体系手册》以及各子公司的《内部控制手册》，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截止 2022 年 12 月 31 日内部控制设计和运行的有效性进行评价。通过 2022 年度内部控制评价工作，从内控体系建设的完善，到严格落实制度执行上，规范了公司的生产经营活动，进一步夯实了对子公司的管控。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明适用 不适用

报告期内，公司严格依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关法规及规范性文件，完善内部控制制度建设，落实内部审计监督，规范公司经营管理，促进公司健康可持续发展。公司 2022 年度的内部控制评价报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	376.4

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

公司的全资子公司汕头乐凯胶片有限公司是当地环境保护部门公布的重点排污单位，相关环保信息如下：

1) 排污许可证编号：91440500794649150X001U

2) 排污种类/污染物排放浓度限值

废水：COD 110mg/l, 氨氮 15mg/l, 悬浮物 100mg/l, 磷酸盐 1.0mg/l, 五日生化需氧量 30mg/l, pH 值 6-9, 色度 60, 植物油 15mg/l, 总银 0.5mg/l。

废气：SO₂ 50 mg/m³, NO_X 200mg/m³, 颗粒物 20mg/m³。

3) 主要污染物排放总量限值：

废水，COD 31.791 t/a、氨氮 4.05 t/a。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

1) 银回收系统，处理能力 750 t/d

2) 综合废水处理系统：物化+好氧生物处理，处理能力 1750 t/d

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2023 年 9 月完成共挤试验线及软件包引进项目排污许可证重新申请工作，排污证编号为 911300007007101420001Q

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

突发环境事件应急预案备案登记表，备案编号：130602-2021-008-M

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司委托河北泽澜检测科技有限公司，对废水、废气、边界环境噪声按规定频次进行检测。完成了 2023 年度土壤和地下水隐患排查、自行监测方案。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司排污许可证编号：911300007007101420001Q，有效期限：2023.9.27—2028.9.26。排污种类/污染物排放浓度限值：废水：COD 500 mg/l，五日生化需氧量 300 mg/l，氨氮 45 mg/l，悬浮物 400 mg/l，总银 0.5 mg/l、pH 值 6-9。

废气：SO₂ 10 mg/Nm³，NO_X 50mg/Nm³。

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

公司严格执行项目“三同时”。

突发环境事件应急预案已经完成备案，项目备案号：130602-2021-008-M。

公司委托河北新环检测集团有限公司，废水、废气、边界环境噪声按规定频次进行频次。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

汕头新能源分公司，根据属地要求，对锅炉开展低氮改造，减少氮氧化物排放。

光伏事业部对生产线进行干燥箱升级，达到减少废气排放和提升能源使用效率的目的。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

公司 2023 年度环境、社会及治理（ESG）暨社会责任报告详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国乐凯	2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺本次交易完成后, 承诺人作为乐凯胶片的控股股东将继续按照法律、法规及乐凯胶片公司章程依法行使股东权利, 不利用控股股东身份影响乐凯胶片的独立性, 保持乐凯胶片在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下: (一) 保证乐凯胶片人员独立承诺人承诺与乐凯胶片保持人员独立, 乐凯胶片的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及承诺人下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业(以下简称“下属企业”)担任除董事、监事以外的职务, 不会在承诺人及承诺人下属企业领薪。乐凯胶片的财务人员不会在承诺人及承诺人下属企业兼职。(二) 保证乐凯胶片资产独立完整 1、保证乐凯胶片具有独立完整的资产。2、保证乐凯胶片不存在资金、资产被承诺人及承诺人下属企业占用的情形。(三) 保证乐凯胶片的财务独立 1、保证乐凯胶片建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证乐凯胶片具有规范、独立的财务会计制度。3、保证乐凯胶片独立在银行开户, 不与承诺人共用一个银行账户。4、保证乐凯胶片的财务人员不在承诺人及承诺人下属企业兼职。5、保证乐凯胶片能够独立作出财务决策, 承诺人不干预乐凯胶片的资金使用。(四) 保证乐凯胶片机构独立 1、保证乐凯胶片拥有独立、完整的组织机构, 并能独立自主地运作。2、保证乐凯胶片办公机构和生产经营场所与承诺人分开。3、保证乐凯胶片董事会、监事会以及各职能部门独立运作, 不存在与承诺人职能部门之间的从属关系。(五) 保证乐凯胶片业务独立 1、承诺人承诺于本次交易完成后的乐凯胶片保持业务独立。2、保证乐凯胶片拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力, 具有面向市场自主经营的能力。若因承诺人或承诺人下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯胶片受到损失, 承诺人将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 10 月 29 日	否		是		
	其他	航天科技	2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺本次交易完成后, 承诺人作为乐凯胶片的实际控制人将继续按照法律、法规及乐凯胶片公司章程依法行使股东权利, 不利用实际控制人身份影响乐凯胶片的独立性, 保持乐凯胶片在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下: (一) 保证乐凯胶片人员独立承诺人承诺与乐凯胶片保持人员独立, 乐凯胶片的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不会在承诺人及承诺人下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业(以下简称“下属企业”)担任除董事、监事以外的职务, 不会在承诺人及承诺人下属企业领薪。乐凯胶片的财务人员不会在承诺人及承诺人下属企业兼职。(二) 保证乐凯胶片资产独立完整 1、保证乐凯胶片的财务独立 1、保证乐凯胶片建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证乐凯胶片具有规范、独立的财务会计制度。3、保证乐凯胶片独立在银行开户, 不与承诺人共用一个银行账户。4、保证乐凯胶片的财务人员不在承诺人及承诺人下属企业兼职。5、保证乐凯胶片能够独立作出财务决策, 承诺人不干预乐凯胶片的资金使用。(四) 保证乐凯胶片机构独立 1、保证乐凯胶片拥有独立、完整的组织机构, 并能独立自主地运作。2、保证乐凯胶片办公机构和生产	2018 年 10 月 29 日	否		是		

		经营场所与承诺人分开。3、保证乐凯胶片董事会、监事会以及各职能部门独立运作，不存在与承诺人职能部门之间的从属关系。（五）保证乐凯胶片业务独立1、承诺人承诺于本次交易完成后的乐凯胶片保持业务独立。2、保证乐凯胶片拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。若因承诺人或承诺人下属企业违反本承诺函项下承诺内容而导致乐凯胶片受到损失，承诺人将依法承担相应赔偿责任。					
其他	中国乐凯	2018年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、本次交易中，公司向本公司发行股份购买资产，并与本公司签署了附生效条件的《盈利预测补偿协议》，为避免本次交易摊薄即期回报提供了有法律约束力的保障措施。3、自本承诺出具日至公司本次交易实施完毕前，若监管部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照监管部门的最新规定出具补充承诺。4、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2019年3月25日	否		是	
其他	乐凯胶片全体董事、高级管理人员	2018年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺1、承诺人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2、承诺人将尽最大努力促使公司填补即期回报措施的实现。3、承诺人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。4、承诺人全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，承诺人的任何职务消费行为均将在为履行承诺人对公司的职责之必须的范围内发生，承诺人严格接受公司监督管理，避免浪费或超前消费。5、承诺人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行承诺人职责无关的投资、消费活动。6、承诺人将尽责促使由董事会或董事会薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会和股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。7、若公司未来实施员工股权激励，承诺人将全力支持公司将该员工激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）。8、本承诺出具后，如监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，承诺人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。9、若承诺人违反上述承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；承诺人自愿接受证券交易所、上市公司协会对承诺人采取的自律监管措施；若违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。特此承诺。	2019年3月25日	否		是	
解决同业竞争	航天科技	2018年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺为保证上市公司及其中小股东的合法权益，承诺人就避免与上市公司同业竞争承诺如下：1、本次交易完成后，承诺人及所控制的其他单位将不从事与乐凯胶片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。如承诺人及所控制的其他单位获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。2、承诺人承诺不利用乐凯胶片实际控制人的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。3、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。4、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。	2018年10月29日	否		是	
解决同业竞争	中国乐凯	2018年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺1、本次交易前，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不存在从事与乐凯胶片相同或相似业务的情形，与乐凯胶片不构成同业竞争。2、本次交易完成后，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织不从事与乐凯胶片可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯胶片业务相同或相似的其他任何企业。如承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织获得从事新业务的商业机会，而该等新业务与乐凯胶片业务产生同业竞争的，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。3、承诺人承诺不利用乐凯胶片控股股东的优势地位，损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。4、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。5、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片控股股东期间持续有效。	2018年10月29日	否		是	
解决关联交易	中国乐凯	2018年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺1、承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用控股股东的优势地位损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。2、承诺人愿意依法承担	2018年10月29日	否		是	

			因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。3、本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片控股股东期间持续有效。						
解决关联交易	航天科技		2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺 1、承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将尽量减少并规范与乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及所控制的其他公司、企业或其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理相关报批程序，不利用实际控制人的优势地位损害乐凯胶片及其他股东的合法权益。2、承诺人愿意依法承担因违反上述承诺而给乐凯胶片及其控制的其他公司、企业或其他经济组织造成的全部经济损失。本承诺函自签署之日起于承诺人作为乐凯胶片实际控制人期间持续有效。	2018 年 10 月 29 日	否		是		
其他	中国乐凯		2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺合肥乐凯科技产业有限公司（以下简称“合肥乐凯”）、天津乐凯薄膜有限公司（以下简称“天津乐凯”）为本公司全资子公司。对于本公司及合肥乐凯、天津乐凯与乐凯医疗共同拥有的专利权，承诺本公司及合肥乐凯、天津乐凯不单方使用或实施上述专利权，也不以任何方式许可他人使用或者实施上述专利权；如未来乐凯医疗对外许可或转让上述专利权，本公司及合肥乐凯、天津乐凯不持异议。若因本公司违反上述承诺而导致乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 10 月 29 日	否		是		
其他	中国乐凯		2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺对于本公司授权乐凯医疗无偿使用的注册商标，本公司承诺授权乐凯医疗无偿使用上述商标，在商标使用许可协议到期后，除非乐凯医疗提出解除或修改商标使用许可协议，该使用许可协议可自动无限期延期。若因本公司违反上述承诺而导致乐凯胶片受到损失，本公司将依法承担相应赔偿责任。	2018 年 10 月 29 日	否		是		
其他	中国乐凯		2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目相关承诺 1、若乐凯医疗或其指定的第三方因租赁的土地、房产存在瑕疵等原因无法按照租赁合同约定正常使用，并因此而遭受任何损失，包括但不限于因第三人主张权利或行政机关行使职权导致乐凯医疗或其指定的第三方无法正常使用该等房屋或土地，由此产生搬迁、停产等经济损失的；或者因该等土地或房屋被有权的政府部门处以罚款、被有关当事人追索等而产生额外支出的；或者因该等土地或房屋租赁事宜被有权的政府部门处以罚款的，中国乐凯予以全额现金补偿。2、乐凯医疗或其指定的第三方租赁本公司占有的土地、房产；其中无证房产所在宗地系中国乐凯合法拥有的土地使用权，该等房产不存在被拆除或收回的风险。3、乐凯医疗或其指定的第三方对租赁的中国乐凯的土地、房产拥有优先租赁权及租赁期限决定权。租赁价格将本着公平、公允和等价有偿的原则，参考评估机构出具的相关评估报告载明的租金价格确定，并按照证券监管机构的监管规则及乐凯胶片章程等制度的规定，履行关联交易程序，进行信息披露。4、因本公司违反上述承诺而导致乐凯医疗及其分公司、子公司或乐凯胶片遭受损失的，本公司将承担赔偿责任，并在该等损失确定后的 30 日内全额支付给乐凯医疗或乐凯胶片。	2018 年 10 月 29 日	否		是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司	2014 年非公开发行相关承诺募投项目建设的太阳能电池背板生产线四期扩产项目，在建成投产后，该项目不与连云港神州发生关联交易。	2015 年 2 月 9 日	否		是		
	解决关联交易	中国乐凯	2014 年非公开发行相关承诺根据保定市政府关于城区老工业区工业企业搬迁的相关要求，在乐凯胶片完成搬迁之前：1、乐凯集团不得单方面提出解除相关土地房产租赁协议的要求，也不得单方面解除相关土地房产的租赁协议。2、乐凯胶片租赁乐凯集团的土地和房产上的生产线在搬迁至工业园区之前，乐凯集团承诺保持现有租赁状态，并不得增加租金。3、乐凯胶片根据生产经营需要，陆续提出解除相关土地房产的租赁合同时，乐凯集团予以同意，不得附加任何条件。	2016 年 10 月 12 日	否		是		
	解决土地等产权瑕疵	中国乐凯	2014 年非公开发行相关承诺对于乐凯集团与乐凯胶片共同拥有的 30 项专利，乐凯集团承诺不单方使用或实施上述专利，也不以任何方式许可他人使用或者实施上述专利权；如未来乐凯胶片对外许可或转让上述专利，乐凯集团不持异议。	2015 年 2 月 1 日	否		是		
	其他	中国乐凯	2014 年非公开发行相关承诺对于乐凯集团授权乐凯胶片无偿使用的“乐凯”字号，乐凯集团将严格履行双方已经签署的字号使用许可协议。在字号使用许可协议到期后，除非乐凯胶片提出解除或修改字号使用许可协议，该使用许可协议可自动无限期延期。乐凯集团不对该字号授权事项向乐凯胶片收取费用。	2015 年 2 月 1 日	否		是		
	解决土地	中国乐凯	2014 年非公开发行相关承诺对于乐凯胶片与乐凯集团共用的乐凯集团大院内污水排放管道，乐凯集团承诺，基于客观现状，将继续维持现有的共用情形。未来，除非乐凯胶片主动提出不再使用，乐凯集团不单方要求乐凯胶片不得使用相关	2015 年 2 月 1 日	否		是		

等产 权瑕 疵		污水排放管道。在双方共用期间，乐凯集团承诺不利用对污水排放管道的所有权侵占和损害乐凯胶片的利益。对于乐凯胶片与乐凯集团共用污水排放管道可能导致的行政处罚风险，乐凯集团将全部自行承担。						
解决 关联 交易	中国 乐凯	2014 年非公开发行相关承诺对于乐凯胶片（含其下属子公司，以下同）通过租赁方式使用的乐凯集团的土地、房产，乐凯集团将严格履行双方签署的租赁协议。在相关土地、房产租赁协议到期后，除非乐凯胶片提出解除或修改租赁协议，相关租赁协议可予以自动延期。租金由双方根据公允定价原则协商确定。此外，乐凯集团承诺继续积极推动减少和乐凯胶片的土地和房产的关联租赁，如果乐凯胶片提出购买前租赁使用的相关土地和房产，乐凯集团将予以积极配合。	2015 年 2 月 1 日	否		是		
解决 同业 竞争	中国 乐凯	2014 年非公开发行相关承诺乐凯集团现已将高性能锂离子电池隔膜相关的技术和专利全部转让给乐凯胶片，并办妥转让手续。乐凯集团及其除乐凯胶片之外的其他下属企业目前未从事与高性能锂离子电池隔膜相同或相似的业务。乐凯集团将确保乐凯集团及其除乐凯胶片之外的其他下属企业未来不从事与高性能锂离子电池隔膜相同或相似的业务。	2015 年 2 月 1 日	否		是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	盖大江、邹洪雨
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	280,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司 2023 年度日常关联交易事项公告	公告编号：2022-052
公司关于新增日常关联交易预计的公告	公告编号：2023-027
公司 2024 年年度日常关联交易事项公告	公告编号：2023-064

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司收购乐凯光电 100%股权并增资的关联交易公告	公告编号：2023-039

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
航天科技财务有限责任公司	存在关联关系的财务公司	日均交易金额不超过5,000万元	0.4025%-2.75%	83,247.39	714,674.06	718,812.75	79,108.70
合计	/	/	/	83,247.39	714,674.06	718,812.75	79,108.70

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
航天科	存在关联	25,199.18	2.4%-2.8%	8,004.35	25,199.18	10,500.00	22,703.53

技财务 有限责 任公司	关系的财 务公司						
合计	/	/	/	8,004.35	25,199.18	10,500.00	22,703.53

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
航天科技财务 有限责任公司	存在关联关系的财 务公司	综合授信业务(贷款/ 承兑)	81,000.00	28,417.66

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,239.40
报告期末对子公司担保余额合计（B）	3,239.40
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	3,239.40
担保总额占公司净资产的比例（%）	1.29
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	公司对子公司汕头乐凯胶片有限公司在工行汕头分行营业部的授信额度内与其签订具体业务合同形成的债务承担连带保证责任；对子公司乐凯医疗科技有限公司在中行保定分行的授信额度内与其签订具体业务合同形成的债务承担连带保证责任；对子公司乐凯医疗科技有限公司在航天科技财务有限公司的授信额度内与其签订具体业务合同形成的债务承担连带保证责任。对子公司汕头乐凯胶片有限公司在航天科技财务有限公司的授信额度内与其签订具体业务合同形成的债务承担连带保证责任。
担保情况说明	公司为子公司汕头乐凯胶片有限公司向工行汕头分行营业部在授信额度内的借款1,000万元提供担保；为子公司乐凯医疗科技有限公司向中行保定分行在授信额度内的银行承兑汇票50万元提供担保；为子公司乐凯医疗科技有限公司向航天科技财务有限公司在授信额度内的银行承兑汇票189.40万元提供担保；为子公司汕头乐凯胶片有限公司向航天科技财务有限公司在授信额度内的借款2,000万元提供担保。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	344,030	13,200	0
银行理财产品	闲置自有资金	47,000	0	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
建	银行	9,860	2022	2023-2	闲置	固定收益类：国债、金融债、		市场	3.10%		147.39			是	否	

设 银 行	理 财 产 品		-9-1	-24	募 集 资 金	央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；										
光 大 银 行	银 行 理 财 产 品	20,800	2022 -12- 26	2023-2 -24	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	2.82%		96.27			是	否	
光 大 银 行	银 行 理 财 产 品	10,000	2023 -3-6	2023-6 -6	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	2.85%		71.25			是	否	
民 生 银 行	银 行 理 财 产 品	10,000	2023 -3-7	2023-6 -7	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	2.95%		73.80			是	否	
交 通 银 行	银 行 理 财 产 品	9,300	2023 -6-8	2023-6 -30	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	3.00%		16.82			是	否	
建 设 银 行	银 行 理 财 产 品	10,350	2023 -3-8	2023-9 -8	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	2.90%		147.80			是	否	
交 通 银 行	银 行 理 财 产 品	9,000	2023 -8-3	2023-9 -4	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	2.95%		23.28			是	否	
工 商 银 行	银 行 理 财 产 品	10,000	2023 -6-1 3	2023-1 2-18	闲 置 募 集 资 金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市 场	3.20%		157.81			是	否	

交通银行	银行理财产品	9,700	2023-9-6	2023-12-28	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.95%		88.59			是	否	
工商银行	银行理财产品	8,200	2023-9-20	2023-12-28	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	3.04%		67.61			是	否	
建设银行	银行理财产品	10,000	2022-12-12	2023-2-23	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.90%		58.00			是	否	
建设银行	银行理财产品	7,900	2022-12-19	2023-2-23	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.90%		41.43			是	否	
建设银行	银行理财产品	7,950	2022-12-28	2023-2-23	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.90%		36.00			是	否	
民生银行	银行理财产品	16,000	2023-3-7	2023-6-7	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.95%		118.07			是	否	
建设银行	银行理财产品	10,000	2023-3-8	2023-6-8	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.90%		65.58			是	否	
建设银行	银行理财产品	10,000	2023-6-12	2023-7-12	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.60%		19.65			是	否	

行																
民生 银行	银行 理财 产品	16,000	2023 -6-8	2023-7 -13	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.80%		42.96			是	否	
建设 银行	银行 理财 产品	10,000	2023 -3-8	2023-9 -8	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.90%		142.80			是	否	
民生 银行	银行 理财 产品	26,300	2023 -8-2	2023-9 -1	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.70%		58.36			是	否	
民生 银行	银行 理财 产品	26,300	2023 -9-4	2023-1 0-11	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.60%		65.98			是	否	
建设 银行	银行 理财 产品	10,000	2023 -9-1 2	2023-1 0-12	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.60%		18.99			是	否	
民生 银行	银行 理财 产品	26,540	2023 -10- 12	2023-1 1-16	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.60%		66.17			是	否	
建设 银行	银行 理财 产品	10,000	2023 -10- 16	2023-1 1-15	闲置 募集 资金	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；		市场	2.70%		21.70			是	否	
民生	银行 理财	26,630	2023 -11-	2023-1 2-27	闲置 募集	固定收益类：国债、金融债、 央票、高等级信用债和其他		市场	2.50%		72.96			是	否	

银行	产品		17		资金	固定收益类资产；										
建设银行	银行理财产品	10,000	2023-11-17	2023-12-28	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.70%		29.83				是	否
民生银行	银行理财产品	3,200	2023-12-29	2024-3-1	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.85%						是	否
民生银行	银行理财产品	10,000	2023-12-26	2024-3-1	闲置募集资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	2.85%						是	否
中国银行	银行理财产品	5,000	2023-1-6	2023-1-31	闲置自有资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	4.26%		34.39				是	否
中国银行		7,000	2023-1-6	2023-1-31	闲置自有资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	1.40%		16.11				是	否
中国银行	银行理财产品	3,000	2023-1-6	2023-1-31	闲置自有资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	3.29%		16.20				是	否
中国银行	银行理财产品	2,438	2023-3-10	2023-1-29	闲置自有资金	固定收益类：国债、金融债、央票、高等级信用债和其他固定收益类资产；		市场	1.40%		24.69				是	否
中	银行	2,562	2023	2023-1	闲置	固定收益类：国债、金融债、		市场	4.54%		83.81				是	否

国 银 行	理 财 产 品		-3-1 0	1-28	自 有 资 金	央票、高等级信用债和其他 固定收益类资产；										
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	1,538	2023 -3-8	2023-1 1-29	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	1.40%		15.69				是	否
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	1,462	2023 -3-8	2023-1 1-28	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	4.54%		48.19				是	否
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	3,000	2023 -3-8	2023-1 1-29	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	3.47%		75.86				是	否
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	2,400	2023 -3-7	2023-1 1-27	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	4.54%		79.11				是	否
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	2,600	2023 -3-7	2023-1 1-28	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	1.40%		26.53				是	否
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	7,800	2023 -12- 1	2023-1 2-27	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	4.05%		22.49				是	否
中 国 银 行	银 行 理 财 产 品	8,200	2023 -12- 1	2023-1 2-28	闲 置 自 有 资 金	固 定 收 益 类 ： 国 债 、 金 融 债 、 央 票 、 高 等 级 信 用 债 和 其 他 固 定 收 益 类 资 产；		市 场	1.25%		7.58				是	否

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
向特定对象发行股票	2015年5月19日	60,000.00	0	59,067.35	60,000.00	60,000.00	39,517.59	65.86	1,759.88	2.93	27,315.59
向特定对象发行股票	2020年1月17日	35,000.00	0	33,658.65	35,000.00	35,000.00	0	0	0	0	33,580.02

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
高性能锂离子电池PE隔膜产业化建设项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2015年5月19日	否	30,000.00	21,655.00	0	20,649.36	95.36	2017年7月1日	是	是		-1,392.19			1,005.64
锂电隔膜涂布生产线一期项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2015年5月19日	否	3,000.00	3,000.00	0	2,997.87	99.93	2017年7月1日	是	是		-253.73			2.13

锂离子电池软包铝塑复合膜产业化建设项目	生产建设	是	向特定对象发行股票	2015年5月19日	否	10,000.00	11,426.13	0	11,426.07	100	2022年12月26日	是	否	由于前期环评公司变更、施工地点的地质条件、天气等因素的影响，项目进度较实施计划有所延迟，余2023年10月19日完成竣工验收	-1,910.52		0.06
太阳能电池背板四期扩产项目—8号生产线	生产建设	否	向特定对象发行股票	2015年5月19日	否	4,000.00	2,573.87	0	2,573.87	100	2015年10月1日	是	是		-96.36		
TAC膜3#生产线项目①	生产建设	是	向特定对象发行股票	2015年5月19日	否	12,889.46	12,889.46	0	0.00	0	2024年12月31日	否	是				
太阳能电池背板四期扩产项目—14、15号生产线						110.54	110.54		110.54	100	-	是	否	由于装备升级和技术进步，项目原设计指标不再具有先进性，项目收益无法达到可研预期。同时由于无溶剂型背板等新技术发展进程加快，与现有工艺技术存在较大差异，项目实施后可能面临较大的技术变化风险。			截至2023年12月31日，太阳能电池背板四期扩产项目—14、15号生产线已变更为TAC膜3#生产线项目
年产5,000万平方米多功能涂布复合材料技改扩建项目	生产建设	否	向特定对象发行股票	2015年5月19日	否	8,345.00	8,345.00	1759.88	1759.88	21.09	2025年4月30日	否	是				
收购乐凯光电100%股权	其他	是	向特定对象发行股票	2020年1月17日	否	28,253.46		0	0	0	2024年1月26日	是	是		0		截至2023年12月31日，医用影像材料生产线建设

																		项目已变更为收购乐凯光电100%股权及部分用于TAC膜3#生产线项目
TAC膜3#生产线项目②	生产建设	是	向特定对象发行股票	2020年1月17日	否	5,326.56	0	0	0	2024年12月31日	否	是			0			截至2023年12月31日,医用影像材料生产线建设项目已变更为收购乐凯光电100%股权及部分用于TAC膜3#生产线项目

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
太阳能电池背板四期扩产项目—14、15号生产线	13,000.00	110.54	TAC膜3#生产线项目	详见公司于2023年7月18日发布的《乐凯胶片股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》	0	公司于2023年7月17日召开了九届四次董事会和九届三次监事会,于2023年12月8日召开2023年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投向收购乐凯光电材料有限公司100%股权的关联交易议案》和《关于收购乐凯光电材料有限公司100%股权后,变更部分募集资金投向对其增资的关联交易议案》
医用影像材料生产线建设项目	35,000.00	0	于收购乐凯光电100%股权,并对其增	详见公司于2023年7月18日发布的《乐凯胶片股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》	0	公司于2023年7月17日召开了九届四次董事会和九届三次监事会,于2023年12月8日召开2023年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投向收购乐凯光

			资实施 TAC 膜 3#生产线 项目			电材料有限公司 100%股权的关联交易议案”》和《关于收 购乐凯光电材料有限公司 100%股权后，变更部分募集资金 投向对其增资的关联交易议案》
--	--	--	--------------------------	--	--	--

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效 审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理 余额	期间最高余额是否超 出授权额度
2023年3月3日	不超过人民币6.9亿元	2023年3月3日	2024年3月2日	13,200	否

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,215
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,232

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国乐凯集团有 限公司	0	252,776,443	45.68	0	无		国有法人

眉山市彭山鑫城产业投资有限公司	-15,075,138	12,035,329	2.18	0	无	国有法人
杨保国		2,474,343	0.45		未知	未知
中信证券股份有限公司		2,303,119	0.42		未知	未知
沈妙卿	0	2,090,000	0.38		未知	未知
阮宝琴	318,200	2,050,000	0.37		未知	未知
林友明	95,200	1,770,400	0.32		未知	未知
周亦龙		1,727,400	0.31		未知	未知
银河德睿资本管理有限公司		1,523,954	0.28		未知	未知
胡国豪		1,500,000	0.27		未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
中国乐凯集团有限公司	252,776,443	人民币普通股	252,776,443			
眉山市彭山鑫城产业投资有限公司	12,035,329	人民币普通股	12,035,329			
杨保国	2,474,343	人民币普通股	2,474,343			
中信证券股份有限公司	2,303,119	人民币普通股	2,303,119			
沈妙卿	2,090,000	人民币普通股	2,090,000			
阮宝琴	2,050,000	人民币普通股	2,050,000			
林友明	1,770,400	人民币普通股	1,770,400			
周亦龙	1,727,400	人民币普通股	1,727,400			
银河德睿资本管理有限公司	1,523,954	人民币普通股	1,523,954			
胡国豪	1,500,000	人民币普通股	1,500,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国乐凯集团有限公司为公司控股股东，除此之外公司未知以上其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国乐凯集团有限公司
单位负责人或法定代表人	侯景滨
成立日期	1992 年 4 月 15 日
主要经营业务	信息化学品、信息记录材料、印刷材料、塑料薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、生产专用设备、I 类医疗器械、专用仪器仪表、航天产品（有专项规定的除外）研发、制造，本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术出口，软件开发、销售。本企业或本企业成员企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件制造、进口，相关技术进口、补偿贸易，承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”

	业务。II 类医疗器械：6831 医用 X 射线附属设备及部件的销售。（法律、行政法规或者国务院规定须报经批准的项目，未获批准前不准经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	航天智造(300446)、巨力索具(002342)、东宝生物(300239)。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

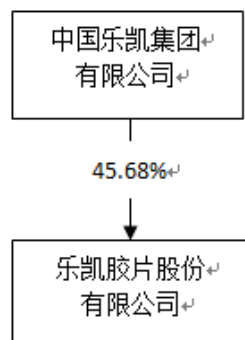
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国航天科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	吴燕生
成立日期	1999 年 06 月 29 日
主要经营业务	战略导弹武器系统、战术导弹武器系统、火箭武器系统、精确制导武器系统，各类空间飞行器、航天运输系统、临近空间飞行器系统、地效飞行器系统、无人装备系统，以及相关配套产品的研制、试验、生产销售及服务；军品贸易、各类商业卫星及宇航产品出口、商业卫星发射（含搭载）及卫星运营服务；卫星通信广播电视传输服务；国务院授权范围内的国有资产投资、经营管理；航天工程和技术的研究、试验、技术咨询与推广应用服务；各类卫星应用系统及相关产品的研发、销售与服务；地理信息测绘技术及产品研发、销售与服务；电器机械、仪器仪表、计算机、通信和其他电子信息

	设备的研发、销售与服务；化学原料、化学制品（不含危险化学品）和特种材料研发及应用；通用设备、专用设备及装备研发；销售汽车及零部件；进出口贸易及投资服务；组织文化艺术交流服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国卫星(600118)、航天机电(600151)、航天动力(600343)、航天电子(600879)、中国航天万源(1185.HK)、航天控股(0031.HK)、亚太卫星(1045.HK)、航天工程(603698)、航天智装(300455)、航天智造(300446)、航天彩虹(002389)、中国卫通(601698)、中天火箭(003009)、航天软件(688562)、四维图新(002405)。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

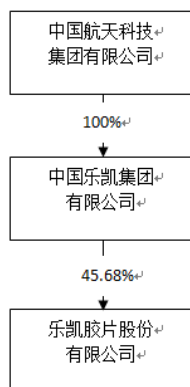
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

一、审计意见

我们审计了乐凯胶片股份有限公司（以下简称乐凯胶片公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐凯胶片公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于乐凯胶片公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、34 和附注七、61。

1、事项描述

乐凯胶片主要业务涉及感光行业、光伏行业、医疗行业和 TAC 膜行业。感光行业产品为彩色相纸、照相化学材料和其他；光伏行业产品为太阳能电池背板；医疗行业产品为医疗产品；TAC 膜行业产品为 TAC 膜。乐凯胶片 2023 年度营业收入为 211,763.55 万元，较上期下降 2.90%。其中：彩色相纸本期较上期增长 3.22%；医疗产品本期较上期增长 9.07%，太阳能电池背板本期较上期下降 25.30%，TAC 膜产品本期较上期增长 86.33%。由于收入是乐凯胶片关键的业绩指标之一，可能存在乐凯胶片管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

- （1）了解、评估与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制运行的有效性；
- （2）通过抽样检查销售合同、销售订单、销售政策及与管理层的访谈，对与商品或服务确认收入有关的控制权转移时点进行分析评估，进而评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）将本期的营业收入与上期的营业收入进行比较，分析产品销售结构、总额及价格变动是否异常，计算本期重要产品的毛利率，并与上期比较，分析异常变动的原因；

(4) 抽样检查与确认收入相关的销售合同、销售订单、出库单、发货单、销售发票、对账单及客户签署的流转单等重要凭据，复核销售收入记录金额是否准确；

(5) 对重大和新增客户销售的业务执行交易函证，并通过网络背景调查，证实交易发生情况；

(6) 对临近资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，验证销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 固定资产减值准备

相关信息披露详见财务报表附注五、21 和附注七、21。

1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，乐凯胶片固定资产净值 53,152.21 万元，占资产总额的 14.83%。2023 年度计提固定资产减值准备 3,253.02 万元，由于固定资产是公司的重要资产，在测算其可收回金额、预计未来现金流量现值时涉及管理层的重大判断和估计，这些重大判断和估计具有复杂性，管理层估计及判断的偏差可能造成重大财务影响，因此，我们将固定资产减值准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产减值准备计提，我们主要执行了以下审计程序：

(1) 了解、评价了与固定资产减值准备的计提相关的内部控制的设计，并测试了关键控制流程的运行有效性；

(2) 了解、评估管理层对固定资产减值迹象的判断及其依据；

(3) 评估减值测试方法的适当性及其是否一贯应用；

(4) 获取管理层聘请的资产评估机构出具的以 2023 年 12 月 31 日为基准日的资产减值测试评估报告，利用内部估值专家的工作，对估值过程中的关键假设、指标进行复核和评价；

(5) 测试管理层减值测试所依据的基础数据及减值测试模型的计算准确性。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括乐凯胶片公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估乐凯胶片公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算乐凯胶片公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐凯胶片公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对乐凯胶片公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致乐凯胶片公司不能持续经营。

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

(6) 就乐凯胶片公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,358,664,189.37	909,503,430.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		132,044,038.36	566,440,094.82
衍生金融资产			
应收票据		194,796,376.31	129,564,427.88
应收账款		168,343,801.81	235,600,109.89
应收款项融资		31,389,565.35	63,246,682.93
预付款项		20,096,941.86	32,966,624.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,331,782.84	33,372,600.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		426,868,401.96	548,557,270.77
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		139,578,486.94	185,815,615.19
流动资产合计		2,483,113,584.80	2,705,066,857.26
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		216,700,000.00	264,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,839,461.29	11,135,533.16
固定资产		531,522,129.04	575,738,464.96
在建工程		127,337,830.72	37,750,271.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		26,295,206.81	35,357,724.95
无形资产		148,582,417.27	122,642,198.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,014,811.32	1,673,080.49
递延所得税资产		9,812,897.43	11,308,371.50
其他非流动资产		31,782,385.25	8,392,631.46
非流动资产合计		1,101,887,139.13	1,067,998,276.70
资产总计		3,585,000,723.93	3,773,065,133.96
流动负债：			
短期借款		237,043,482.47	167,001,817.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		101,677,812.93	156,469,146.87
应付账款		113,932,692.74	153,977,279.85
预收款项		10,779.84	10,456.44
合同负债		39,348,996.62	36,150,850.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		16,878,110.50	23,253,481.02
应交税费		11,691,750.17	8,659,170.70
其他应付款		308,178,361.79	38,027,909.43
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	2,556,517.90
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		16,085,091.00	15,308,884.45
其他流动负债		133,138,937.14	178,476,301.90
流动负债合计		977,986,015.20	777,335,298.72
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,504,390.52	20,524,904.27
长期应付款		329,938.16	259,857.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		44,829,112.73	27,770,421.92
递延所得税负债		35,721,065.54	44,631,050.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,384,506.95	93,186,233.73
负债合计		1,069,370,522.15	870,521,532.45
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		553,307,099.00	553,307,099.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,168,445,599.85	1,449,980,137.22
减：库存股			
其他综合收益		175,695,000.00	215,900,000.00
专项储备			
盈余公积		160,615,985.45	159,507,836.06
一般风险准备			
未分配利润		436,298,051.75	501,545,674.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,494,361,736.05	2,880,240,746.80
少数股东权益		21,268,465.73	22,302,854.71
所有者权益（或股东权益）合计		2,515,630,201.78	2,902,543,601.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,585,000,723.93	3,773,065,133.96

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：乐凯胶片股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		726,033,828.18	345,783,908.51
交易性金融资产		132,044,038.36	566,440,094.82
衍生金融资产			
应收票据		179,362,907.13	129,564,427.88
应收账款		128,790,944.24	193,638,314.55
应收款项融资		20,300,395.36	59,396,567.23

预付款项		4,940,530.92	11,738,034.07
其他应收款		108,350,710.86	37,067,430.47
其中：应收利息		-	-
应收股利		100,466,894.99	18,156,827.10
存货		210,342,968.45	324,273,190.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		66,006,729.30	167,578,837.99
流动资产合计		1,576,173,052.80	1,835,480,806.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		647,620,718.82	428,497,321.50
其他权益工具投资		216,700,000.00	264,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,444,647.06	31,327,652.64
固定资产		385,293,474.60	424,118,685.43
在建工程		29,887,665.89	34,139,578.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,901,578.83	18,027,458.68
无形资产		125,353,146.37	97,355,520.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		541,817.71	1,119,915.91
递延所得税资产		1,671,371.96	2,750,443.90
其他非流动资产		16,634,060.53	4,479,475.12
非流动资产合计		1,465,048,481.77	1,305,816,052.20
资产总计		3,041,221,534.57	3,141,296,858.55
流动负债：			
短期借款		66,933,982.47	116,986,539.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		95,321,464.93	154,219,146.87
应付账款		79,455,609.51	114,634,802.45
预收款项		-	-
合同负债		4,772,625.53	9,911,117.62
应付职工薪酬		8,290,874.57	11,815,389.30
应交税费		2,595,321.52	389,075.71
其他应付款		300,739,920.38	29,088,409.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,453,077.88	5,854,702.75
其他流动负债		64,314,262.98	162,310,091.98
流动负债合计		627,877,139.77	605,209,275.92

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,689,401.86	12,481,589.90
长期应付款		329,938.16	259,857.33
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		16,083,179.83	20,786,283.92
递延所得税负债		32,640,236.82	40,804,118.80
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,742,756.67	74,331,849.95
负债合计		682,619,896.44	679,541,125.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		553,307,099.00	553,307,099.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,322,949,331.06	1,385,360,471.11
减：库存股			
其他综合收益		175,695,000.00	215,900,000.00
专项储备			
盈余公积		160,615,985.45	159,507,836.06
未分配利润		146,034,222.62	147,680,326.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,358,601,638.13	2,461,755,732.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,041,221,534.57	3,141,296,858.55

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		2,117,635,489.53	2,180,913,231.81
其中：营业收入		2,117,635,489.53	2,180,913,231.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,135,926,146.10	2,172,091,327.97
其中：营业成本		1,801,638,620.15	1,841,901,925.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			

保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,643,506.52	11,043,800.23
销售费用		72,045,950.08	70,891,553.23
管理费用		133,488,085.68	133,614,669.76
研发费用		118,421,311.55	111,832,799.58
财务费用		-4,311,327.88	2,806,580.09
其中：利息费用		5,163,873.68	6,369,250.01
利息收入		6,272,800.96	6,167,165.79
加：其他收益		13,277,356.40	46,877,897.98
投资收益（损失以“-”号填列）		6,264,473.06	4,162,678.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		16,036,384.19	16,658,775.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,406,880.42	-3,084,215.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-55,640,152.76	-1,159,975.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		115,259.87	-1,137,464.62
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-42,644,216.23	71,139,599.82
加：营业外收入		4,496,280.54	3,395,073.38
减：营业外支出		1,088,587.34	279,980.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-39,236,523.03	74,254,692.30
减：所得税费用		5,368,420.73	11,640,877.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,604,943.76	62,613,814.90
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-44,604,943.76	62,613,814.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,661,313.73	60,341,393.44
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,056,369.97	2,272,421.46
六、其他综合收益的税后净额		-40,205,000.00	35,530,000.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综		-40,205,000.00	35,530,000.00

合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-40,205,000.00	35,530,000.00
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-84,809,943.76	98,143,814.90
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-86,866,313.73	95,871,393.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,056,369.97	2,272,421.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.0843	0.1091
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.0843	0.1091

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：16,488,588.24 元，上期被合并方实现的净利润为：21,698,930.64 元。

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		1,065,988,604.55	1,257,884,271.81
减：营业成本		1,030,122,096.89	1,185,344,737.07
税金及附加		7,426,081.53	5,298,344.96
销售费用		16,437,360.91	17,924,799.88
管理费用		66,285,524.95	62,989,008.26
研发费用		61,020,352.20	54,239,170.95
财务费用		-3,315,783.77	6,885,187.54
其中：利息费用		2,960,586.53	4,955,410.42
利息收入		3,854,421.13	1,153,025.11
加：其他收益		5,494,439.65	11,235,224.68

投资收益（损失以“-”号填列）		158,715,860.86	64,032,232.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,725,169.39	14,463,240.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,715,359.03	-2,728,788.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-55,566,529.82	-884,027.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-1,215,727.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,666,552.89	10,105,176.70
加：营业外收入		4,279,242.00	2,101,745.30
减：营业外支出		854,111.05	162,229.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,091,683.84	12,044,692.49
减：所得税费用		10,189.96	-1,687.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,081,493.88	12,046,379.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,081,493.88	12,046,379.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-40,205,000.00	35,530,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-40,205,000.00	35,530,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-40,205,000.00	35,530,000.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		-29,123,506.12	47,576,379.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,821,776,437.69	1,965,376,957.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		24,579,924.56	25,789,533.25
收到其他与经营活动有关的现金		66,831,024.18	62,092,602.15
经营活动现金流入小计		1,913,187,386.43	2,053,259,093.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,249,691,433.79	1,373,320,440.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		396,514,248.05	374,753,445.53
支付的各项税费		65,400,778.85	59,568,494.21

支付其他与经营活动有关的现金		50,658,510.76	49,657,083.19
经营活动现金流出小计		1,762,264,971.45	1,857,299,463.38
经营活动产生的现金流量净额		150,922,414.98	195,959,629.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,778,300,000.00	1,675,200,000.00
取得投资收益收到的现金		23,596,913.71	23,704,660.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,023.85	1,236,535.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,801,995,937.56	1,700,141,196.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,848,488.19	52,828,385.19
投资支付的现金		3,345,200,000.00	1,696,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,542,048,488.19	1,749,528,385.19
投资活动产生的现金流量净额		259,947,449.37	-49,387,189.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		261,890,000.00	166,892,298.49
收到其他与筹资活动有关的现金		15,145,160.67	9,591,710.20
筹资活动现金流入小计		278,035,160.67	226,484,008.69
偿还债务支付的现金		191,892,298.49	108,381,778.30
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,209,166.04	20,159,301.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,527,276.85	394,579.66
支付其他与筹资活动有关的现金		25,983,971.85	19,057,501.49
筹资活动现金流出小计		246,085,436.38	147,598,581.39
筹资活动产生的现金流量净额		31,949,724.29	78,885,427.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,935,660.31	599,143.12
五、现金及现金等价物净增加额		444,755,248.95	226,057,011.15
加：期初现金及现金等价物余额		905,097,131.04	679,040,119.89

六、期末现金及现金等价物余额		1,349,852,379.99	905,097,131.04
----------------	--	------------------	----------------

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,662,883.22	1,035,255,797.63
收到的税费返还		13,261,509.46	21,522,090.95
收到其他与经营活动有关的现金		15,803,790.44	45,094,400.78
经营活动现金流入小计		829,728,183.12	1,101,872,289.36
购买商品、接受劳务支付的现金		645,140,479.41	790,921,490.35
支付给职工及为职工支付的现金		151,146,057.31	151,437,120.53
支付的各项税费		8,987,790.36	14,854,581.00
支付其他与经营活动有关的现金		11,357,404.22	43,805,085.11
经营活动现金流出小计		816,631,731.30	1,001,018,276.99
经营活动产生的现金流量净额		13,096,451.82	100,854,012.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,308,300,000.00	1,510,200,000.00
取得投资收益收到的现金		90,427,018.82	80,777,250.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,272,875.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,398,727,018.82	1,592,250,126.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,179,499.54	28,008,886.35
投资支付的现金		2,875,200,000.00	1,531,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,969,379,499.54	1,559,708,886.35
投资活动产生的现金流量净额		429,347,519.28	32,541,239.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金		66,890,000.00	116,892,298.49

收到其他与筹资活动有关的现金		15,145,160.67	9,591,710.20
筹资活动现金流入小计		83,035,160.67	126,484,008.69
偿还债务支付的现金		116,892,298.49	80,062,383.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,035,170.99	19,131,541.40
支付其他与筹资活动有关的现金		20,020,287.08	13,927,256.34
筹资活动现金流出小计		150,947,756.56	113,121,181.60
筹资活动产生的现金流量净额		-67,912,595.89	13,362,827.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,313,034.94	-238,057.55
五、现金及现金等价物净增加额		375,844,410.15	146,520,021.60
加：期初现金及现金等价物余额		341,377,608.65	194,857,587.05
六、期末现金及现金等价物余额		717,222,018.80	341,377,608.65

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	553,307,099.00				1,263,185,547.51		215,900,000.00	-	159,503,203.55	-	479,805,051.29		2,671,700,901.35	22,302,854.71	2,694,003,756.06
加:会计政策变更								4,632.51			41,692.59		46,325.10		46,325.10
前期差错更正															
其他					186,794,589.71						21,698,930.64		208,493,520.35		208,493,520.35
二、本年期初余额	553,307,099.00				1,449,980,137.22		215,900,000.00	-	159,507,836.06	-	501,545,674.52		2,880,240,746.80	22,302,854.71	2,902,543,601.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-				-281,534,537.37		-40,205,000.00	-	1,108,149.39	-	-65,247,622.77		-385,879,010.75	-1,034,388.98	-386,913,399.73

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额						-40,205,000.00					-46,661,313.73		-86,866,313.73	2,056,369.97	-84,809,943.76
(二) 所有者投入和减少资本					-281,534,537.37								-281,534,537.37		-281,534,537.37
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-281,534,537.37								-281,534,537.37		-281,534,537.37
(三) 利润分配					-			1,108,149.39		-18,586,309.04		-17,478,159.65	-3,090,758.95		-20,568,918.60
1.提取盈余公积							1,108,149.39		-1,108,149.39						
2.提取一般风险准备						-									
3.对所有者（或股东）的分配									-17,478,159.65		-17,478,159.65	-3,090,758.95		-20,568,918.60	
4.其他															
(四) 所有者权益内															

2023 年年度报告

部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五) 专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,168,445,599.85	175,695,000.00	160,615,985.45	436,298,051.75	2,494,361,736.05	21,268,465.73	2,515,630,201.78				

项目	2022 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	553,307,099.00				1,263,185,547.51		180,370,000.00		158,298,734.30		458,967,957.74		2,614,129,338.55	23,773,530.81	2,637,902,869.36
加：会计政策变更								4,463.81			40,174.26		44,638.07		44,638.07
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	553,307,099.00				1,263,185,547.51		180,370,000.00		158,303,198.11		459,008,132.00		2,614,173,976.62	23,773,530.81	2,637,947,507.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					186,794,589.71		35,530,000.00		1,204,637.95		42,537,542.52		266,066,770.18	-1,470,676.10	264,596,094.08
（一）综合收益总额							35,530,000.00				60,341,393.44		95,871,393.44	2,272,421.46	98,143,814.90
（二）所有者投入和减少资本					186,794,589.71								186,794,589.71		186,794,589.71
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有															

2023 年年度报告

者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								1,204,637.95		-17,803,850.92		-16,599,212.97	-3,743,097.56	-20,342,310.53	
1. 提取盈余公积								1,204,637.95		-1,204,637.95					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-16,599,212.97		-16,599,212.97	-3,743,097.56	-20,342,310.53	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转															

2023 年年度报告

留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	553,307,099.00			1,449,980,137.22		215,900,000.00	159,507,836.06	501,545,674.52	2,880,240,746.80	22,302,854.71	2,902,543,601.51		

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		215,900,000.00		159,503,203.55	147,638,633.92	2,461,709,407.58
加：会计政策变更								4,632.51	41,692.59	46,325.10	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		215,900,000.00		159,507,836.06	147,680,326.51	2,461,755,732.68
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）					-62,411,140.05		-40,205,000.00		1,108,149.39	-1,646,103.89	-103,154,094.55
（一）综合收益总额							-40,205,000.00			11,081,493.88	-29,123,506.12
（二）所有者投入和减					-62,411,140.05						-62,411,140.05

2023 年年度报告

少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					-62,411,140.05					-62,411,140.05
(三) 利润分配								1,108,149.39	-12,727,597.77	-11,619,448.38
1. 提取盈余公积								1,108,149.39	-1,108,149.39	
2. 对所有者(或股东)的分配									-11,619,448.38	-11,619,448.38
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,322,949,331.06		175,695,000.00	160,615,985.45	146,034,222.62	2,358,601,638.13

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		180,370,000.00		158,298,734.30	153,397,623.65	2,430,733,928.06
加：会计政策变更									4,463.81	40,174.26	44,638.07
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		180,370,000.00		158,303,198.11	153,437,797.91	2,430,778,566.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)							35,530,000.00		1,204,637.95	-5,757,471.40	30,977,166.55

2023 年年度报告

列)											
(一) 综合收益总额						35,530,000.00			12,046,379.52	47,576,379.52	
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配				-	-			1,204,637.95	-17,803,850.92	-16,599,212.97	
1. 提取盈余公积								1,204,637.95	-1,204,637.95		
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,599,212.97	-16,599,212.97	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	553,307,099.00				1,385,360,471.11		215,900,000.00		159,507,836.06	147,680,326.51	2,461,755,732.68

公司负责人：王洪泽 主管会计工作负责人：观趁 会计机构负责人：徐锦

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

乐凯胶片股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由中国乐凯集团有限公司（以下简称“乐凯集团”）独家发起，经国家体改委[1997]171号文批准以募集方式设立的股份有限公司。本公司于1998年1月16日注册成立，本公司股票于1998年1月22日在上海证券交易所挂牌交易。公司的统一社会信用代码：911300007007101420。本公司所属行业为化学原料和化学制品制造业类。

2015年，经中国证监会《关于核准乐凯胶片股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]698号）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）30,991,735股，发行募集资金净额为590,673,513.36元，证券简称乐凯胶片（600135,SH）。募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2015年5月19日出具了信会师报字（2015）第711254号《乐凯胶片股份有限公司验资报告》。

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

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

截止2023年12月31日，本公司累计发行股本总数553,307,099股，注册资本为553,307,099元。公司注册地址：河北省保定市满城区满城经济开发区建业路6号；总部地址：保定市竞秀区乐凯南大街6号。

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主营方向为图像信息材料、新能源材料，主营产品有太阳能电池背板、彩色相纸、喷墨打印纸、信息影像材料加工用药液、锂离子电池隔膜、医用胶片、TAC膜等产品。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第十四次会议于2024年3月27日批准。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、21、附注五、26、和附注五、34。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	单个项目预算金额 \geq 300万元
账龄超过1年的重要应付账款	单项金额 \geq 100万元
重要的投资活动现金流量	单项投资活动现金流量 \geq 1,000万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(2) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比

例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

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

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

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

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款和合同资产

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

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

A、应收票据

应收票据组合 1: 银行承兑汇票

应收票据组合 2: 商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1: 影像行业

应收账款组合 2: 光伏行业

应收账款组合 3: 锂电行业

应收账款组合 4: 医疗行业

应收账款组合 5: 铝塑膜行业

应收账款组合 6: TAC 膜行业

应收账款组合 7: 应收关联方款项

C、合同资产

合同资产组合 1: 影像行业

合同资产组合 2: 光伏行业

合同资产组合 3: 锂电行业

合同资产组合 4: 医疗行业

合同资产组合 5: 铝塑膜行业

合同资产组合 6: TAC 膜行业

合同资产组合 7: 应收关联方款项

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算/逾期天数自信用期满之日起计算。

其他应收款

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

其他应收款组合 1: 备用金、押金和保证金

其他应收款组合 2: 关联方款项

其他应收款组合 3: 其他往来款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或
金融资产逾期超过 90 天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

12. 应收票据

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11

13. 应收账款

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11

14. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11

15. 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

详见附注五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

详见附注五、11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

详见附注五、11

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、其他等。

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

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装材料领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

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

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

□适用 √不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

□适用 √不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□适用 √不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□适用 √不适用

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

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

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

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、27。

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

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

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

21. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00	1.90
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
其他	年限平均法	5-6	5.00	19.00-15.83

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

23. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件、商标权等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	/
专利权	10	直线法	/
非专利技术	6	直线法	/
软件	5	直线法	/
商标权	2-8	直线法	/
其他	7	直线法	/

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

31. 预计负债

√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

32. 股份支付

√适用 不适用

- (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

本公司内销业务收入确认的具体方法如下：

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

公司送货上门商品，当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。其中：彩色相纸业务和医疗产品，当商品运送至客户，客户接受该商品并签署流转单时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。太阳能电池背板业务，当太阳能电池背板运送至客户，客户接受该商品并验收入库时，客户取得商品的控制权，本公司确认收入。PE 隔膜业务，不同产品根据客户验收指标不同分别确认，部分客户接受该商品并验收入库时，客户取得商品控制权；部分客户接受该商品并签署流转单时，客户取得商品控制权，本公司确认收入。

本公司外销业务收入确认的具体方法如下：

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

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

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

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

36. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

开发支出

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

递延所得税资产

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

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号-关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税资产	3,329,569.09
	递延所得税负债	3,262,125.46
	盈余公积	6,744.36
	未分配利润	60,699.27
	所得税费用	-21,118.53

其他说明

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	3,329,569.09
递延所得税负债	3,262,125.46
盈余公积	6,744.36
未分配利润	60,699.27

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	-21,118.53

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	6,622,947.90	4,685,423.60	11,308,371.50
递延所得税负债	39,991,951.71	4,639,098.50	44,631,050.21
盈余公积	159,503,203.55	4,632.51	159,507,836.06
未分配利润	501,503,981.93	41,692.59	501,545,674.52

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	11,642,564.43	-1,687.03	11,640,877.40

执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日合并资产负债表的影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表项目 (2022 年 1 月 1 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	6,433,773.93	1,879,928.31	8,313,702.24
递延所得税负债	33,387,138.66	1,835,290.24	35,222,428.90
盈余公积	158,298,734.30	4,463.81	158,303,198.11
未分配利润	458,967,957.74	40,174.26	459,008,132.00

本期会计政策变更的累积影响：

单位：元 币种：人民币

受影响的项目	本期	上期
期初净资产	--	44,638.07
其中：留存收益	--	44,638.07
净利润	21,118.53	1,687.03
期末净资产	67,443.63	--
其中：留存收益	67,443.63	--

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
乐凯胶片股份有限公司	15
保定乐凯影像材料科技有限公司	15
汕头乐凯胶片有限公司	15
保定乐凯进出口贸易有限公司	20
北京乐凯胶片销售有限公司	25
乐凯医疗科技有限公司	15
乐凯光电材料有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司经河北省科学技术厅认定为高新技术企业，发证时间为2008年12月3日，证书编号为GR200813000107，有效期三年，执行15%的企业所得税率。2011年8月16日，经河北省科学技术厅认定，本公司高新技术企业资格延续3年，同时换发新的高新技术企业证书，证书编号为GR2001113000089，有效期三年，执行15%的企业所得税率。2014年9月19日，经河北省科学技术厅认定，本公司高新技术企业资格延续3年，同时换发新的高新技术企业证书，证书编号为GR201413000225，有效期三年，执行15%的企业所得税率。2017年10月27日，经河北省科学技术厅认定，本公司高新技术企业资格延续3年，同时换发新的高新技术企业证书，证书编号为GR201713000574，有效期三年，执行15%的企业所得税率。2020年11月5日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅和国家税务总局河北省税务局批准的编号为GR202013001944的高新技术企业证书，有效期三年，执行15%的企业所得税率。

本公司分公司合并缴纳企业所得税，各子公司独立缴纳企业所得税。

本公司子公司保定乐凯影像材料科技有限公司2014年9月19日取得河北省科学技术厅批准的编号为GR201413000045的高新技术企业证书，有效期三年，执行15%的企业所得税率；2017年10月27日取得河北省科学技术厅批准的编号为GR201713000960的高新技术企业证书，有效期

三年，执行 15%的企业所得税率；2020 年 11 月 5 日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅和国家税务总局河北省税务局批准的编号为 GR202013001403 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。

本公司子公司汕头乐凯胶片有限公司 2014 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201444001306 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2017 年 11 月 1 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR201744003919 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2020 年取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR202044000305 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率；2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅批准的编号为 GR202344000538 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率

本公司子公司保定乐凯进出口贸易有限公司符合小型微利企业条件，年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司乐凯医疗科技有限公司，2021 年 9 月 18 日取得河北省科学技术厅批准的编号为 GR202113001614 的高新技术企业证书，有效期三年，执行 15%的企业所得税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,526.48	5,160.37
银行存款	1,350,272,086.38	905,091,970.67
其他货币资金	8,387,576.51	4,406,299.86
合计	1,358,664,189.37	909,503,430.90
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款	790,662,815.34	832,473,918.59

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金存款	8,316,597.82	4,336,220.14
信用证保证金存款	70,978.69	70,079.72
合计	8,387,576.51	4,406,299.86

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,044,038.36	566,440,094.82	/
其中：			
结构性存款	132,044,038.36	566,440,094.82	/

合计	132,044,038.36	566,440,094.82	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,034,026.15	
商业承兑票据	172,762,350.16	129,564,427.88
合计	194,796,376.31	129,564,427.88

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		292,686.50
银行承兑票据		130,464,791.25
合计		130,757,477.75

(4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	195,804,243.55	100.00	1,007,867.24	0.51	194,796,376.31	130,189,336.69	100.00	624,908.81	0.48	129,564,427.88
其中：										
商业承兑汇票	173,770,217.40	88.75	1,007,867.24	0.58	172,762,350.16	130,189,336.69	100.00	624,908.81	0.48	129,564,427.88
银行承兑汇票	22,034,026.15	11.25			22,034,026.15					
合计	195,804,243.55	/	1,007,867.24	/	194,796,376.31	130,189,336.69	/	624,908.81	/	129,564,427.88

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	173,770,217.40	1,007,867.24	0.58
合计	173,770,217.40	1,007,867.24	0.58

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	22,034,026.15		
合计	22,034,026.15		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收票据坏账准备	624,908.81	382,958.43				1,007,867.24
合计	624,908.81	382,958.43				1,007,867.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
0-6个月	142,485,589.69	193,531,302.77
7-12个月	8,469,418.39	21,941,194.47
1年以内小计	150,955,008.08	215,472,497.24
1至2年	14,540,300.75	22,550,396.40
2至3年	8,309,196.61	6,291,870.05
3年以上		
3至4年	6,497,765.76	957,829.12
4至5年	1,014,127.98	577,643.22
5年以上	29,752,712.41	36,281,200.54
合计	211,069,111.59	282,131,436.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	36,986,846.44	17.52	36,986,846.44	100.00		43,573,667.33	15.44	42,588,936.89	97.74	984,730.44
其中：										
按组合计提坏账准备	174,082,265.15	82.48	5,738,463.34	3.30	168,343,801.81	238,557,769.24	84.56	3,942,389.79	1.65	234,615,379.45
其中：										
影像行业	16,613,856.06	7.87	972,076.26	5.85	15,641,779.80	24,884,637.90	8.83	455,251.92	1.83	24,429,385.98
光伏行业	104,976,995.01	49.74	3,368,293.93	3.21	101,608,701.08	163,006,025.61	57.78	1,939,742.20	1.19	161,066,283.41
锂电行业	10,534,312.88	4.99	929,202.60	8.82	9,605,110.28	18,959,390.99	6.72	1,243,772.82	6.56	17,715,618.17
医疗行业	632,399.79	0.30	50,278.74	7.95	582,121.05	2,325,832.30	0.82	172,788.45	7.43	2,153,043.85
铝塑膜行业	9,824,599.79	4.65	327,717.59	3.34	9,496,882.20	2,905,776.97	1.03	73,516.16	2.53	2,832,260.81

TAC 膜行业	31,486,201.48	14.92	90,894.22	0.29	31,395,307.26	25,817,949.33	9.15	57,318.24	0.22	25,760,631.09
应收关联方款项	13,900.14	0.01			13,900.14	658,156.14	0.23			658,156.14
合计	211,069,111.59	/	42,725,309.78	/	168,343,801.81	282,131,436.57	/	46,531,326.68	/	235,600,109.89

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
泰通(泰州)工业有限公司	15,975,949.42	15,975,949.42	100.00	预计全部无法收回
ET SOLAR ENERGY LIMITED	8,684,303.75	8,684,303.75	100.00	预计全部无法收回
Medicuba S.A	7,282,963.14	7,282,963.14	100.00	预计全部无法收回
温州富奇士光电材料有限公司	2,885,936.21	2,885,936.21	100.00	预计全部无法收回
北京鸿安广宇商贸有限公司	1,002,263.84	1,002,263.84	100.00	预计全部无法收回
FUTURE SOLAR ENERGY LIMITED	428,510.15	428,510.15	100.00	预计全部无法收回
GINTUNG ENERGY CORPORATION	395,628.93	395,628.93	100.00	预计全部无法收回
上海神舟新能源发展有限公司	331,291.00	331,291.00	100.00	预计全部无法收回
合计	36,986,846.44	36,986,846.44	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

泰通(泰州)工业有限公司及下属公司 ET SOLAR ENERGY LIMITED 等于 2021 年 12 月 29 日完成破产清算,鉴于回款率为 0.00%,公司对泰通(泰州)工业有限公司、ET SOLAR ENERGY LIMITED、FUTURE SOLAR ENERGY LIMITED 和 GINTUNG ENERGY CORPORATION, 100.00%计提坏账准备。

公司之子公司乐凯医疗科技有限公司(以下简称“乐凯医疗”),应收 Medicuba S.A 货款 926,679.96 欧元,2019-2020 年 Medicuba S.A 开具古巴国民银行承兑的远期信用证,截止 2021 年 9 月 24 日,信用证已经全部到期,古巴国民银行均未兑付,Medicuba S.A 也未支付货款。根据公司总经理办公会决议,Medicuba S.A 丧失企业信用,古巴国民银行丧失银行信用,该笔应收账款的收回存在重大不确定性,预期信用损失率 100.00%。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: [影像行业](#)

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
0-6 个月	11,001,271.18	4,270.00	0.04
7-12 个月	1,228,222.18	31,798.76	2.59
1 至 2 年	2,296,640.60	241,376.93	10.51
2 至 3 年	1,858,782.18	557,262.90	29.98

3至4年	228,930.60	137,358.35	60.00
4至5年			
5年以上	9.32	9.32	100.00
合计	16,613,856.06	972,076.26	5.85

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

组合计提项目：[光伏行业](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6个月	87,819,535.58	26,345.86	0.03
7-12个月	3,969,310.18	130,193.37	3.28
1至2年	6,840,572.05	746,990.47	10.92
2至3年	6,347,577.20	2,464,764.23	38.83
合计	104,976,995.01	3,368,293.93	3.21

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

组合计提项目：[锂电行业](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6个月	5,362,790.79	116,372.56	2.17
7-12个月	754,914.24	39,482.01	5.23
1至2年	4,416,607.85	773,348.03	17.51
合计	10,534,312.88	929,202.60	8.82

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

组合计提项目：[医疗行业](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	583,580.00	1,458.95	0.25
4 至 5 年			
5 年以上	48,819.79	48,819.79	100.00
合计	632,399.79	50,278.74	7.95

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

组合计提项目：[铝塑膜行业](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	7,063,140.10	153,270.14	2.17
7-12 个月	2,516,971.79	131,637.62	5.23
1 至 2 年	244,487.90	42,809.83	17.51
合计	9,824,599.79	327,717.59	3.34

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

组合计提项目：[TAC 膜行业](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	30,655,272.04	9,196.58	0.03
7-12 个月			
1 至 2 年	738,492.35	59,891.73	8.11
2 至 3 年	92,437.09	21,805.91	23.59

合计	31,486,201.48	90,894.22	0.29
----	---------------	-----------	------

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

组合计提项目：[应收关联方款项](#)

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6个月			
7-12个月			
1至2年	3,500.00		
2至3年	10,400.14		
合计	13,900.14		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	46,531,326.68	3,053,548.83		6,859,565.73		42,725,309.78
合计	46,531,326.68	3,053,548.83		6,859,565.73		42,725,309.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,859,565.73

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
保定河山成像设备有限公司	货款	6,859,565.73	法院裁定强制执行，已无财产可执行	管理层审批	否
合计	/	6,859,565.73	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

无

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 1	15,975,949.42		15,975,949.42	7.57	15,975,949.42
客商 2	13,188,149.25		13,188,149.25	6.25	3,211,754.69
客商 3	11,875,591.48		11,875,591.48	5.63	3,562.68
客商 4	8,684,303.75		8,684,303.75	4.11	8,684,303.75
客商 5	7,529,406.96		7,529,406.96	3.57	2,258.82
合计	57,253,400.86		57,253,400.86	27.13	27,877,829.36

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,389,565.35	63,246,682.93
合计	31,389,565.35	63,246,682.93

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	135,621,754.90	
合计	135,621,754.90	

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

(8). 其他说明:

√适用 □不适用

本公司及所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该公司及所属部分子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

8、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	18,201,550.53	90.57	31,496,667.68	95.54
1至2年	562,536.00	2.80	316,064.00	0.96
2至3年	190,594.34	0.95	41,658.12	0.13
3年以上	1,142,260.99	5.68	1,112,234.47	3.37
合计	20,096,941.86	100.00	32,966,624.27	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年金额重要的预付款项，未及时结算原因系合同尚未执行完毕

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客商6	5,442,300.00	27.08
客商7	2,577,604.03	12.83
客商8	1,885,939.74	9.38
客商9	1,142,601.77	5.69
客商10	768,000.00	3.82
合计	11,816,445.54	58.80

其他说明
无

其他说明
□适用 √不适用

9、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	11,331,782.84	33,372,600.61
合计	11,331,782.84	33,372,600.61

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(7). 应收股利

适用 不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	4,052,463.91	32,858,659.71
1 年以内小计	4,052,463.91	32,858,659.71
1 至 2 年	8,271,537.63	464,592.81
2 至 3 年	288,636.05	195,700.07
3 年以上		
3 至 4 年	107,256.08	421,708.57
4 至 5 年	64,130.10	138,450.38
5 年以上	533,152.59	308,509.43
合计	13,317,176.36	34,387,620.97

(14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金和保证金	467,457.15	569,418.80
关联方款项	428,961.31	3,817,537.56
其他往来款项	12,420,757.90	30,000,664.61
合计	13,317,176.36	34,387,620.97

(15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		1,015,020.36		1,015,020.36
2023年1月1日余额在本期		1,015,020.36		1,015,020.36

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		970,373.16		970,373.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额		1,985,393.52		1,985,393.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他往来款项	1,015,020.36	970,373.16				1,985,393.52
合计	1,015,020.36	970,373.16				1,985,393.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
适用 不适用

其他说明
无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
适用 不适用

其他应收款核销说明：
适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司	8,359,797.04	62.77	往来款	2年以内	1,275,103.73
中华人民共和国国家金库保定市中心支库	532,981.06	4.00	往来款	1年以内	8,847.49
北京融智协力国际会展有限公司	427,292.00	3.21	往来款	1年以内	7,093.05
江苏纬承招标有限公司	250,000.00	1.88	保证金	1年以内	
南德认证检测(中国)有限公司上海分公司	95,188.00	0.71	往来款	1年以内	1,580.12
合计	9,665,258.10	72.58	/	/	1,292,624.39

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	108,491,184.64	69,825.40	108,421,359.24	111,308,085.82	466,994.85	110,841,090.97
在产品	146,318,647.29	6,191,276.23	140,127,371.06	210,199,256.55	146,685.42	210,052,571.13
库存商品	162,730,986.87	13,181,417.46	149,549,569.41	136,731,942.90	2,946,077.35	133,785,865.55
周转材料	493,767.12		493,767.12	663,926.55		663,926.55
合同履约成本	986,291.36		986,291.36	1,024,022.34		1,024,022.34
委托加工物资	19,488,149.89	2,050,218.49	17,437,931.40	73,229,447.08		73,229,447.08
发出商品	4,912,498.40		4,912,498.40	14,122,366.30		14,122,366.30
其他	6,790,337.90	1,850,723.93	4,939,613.97	6,746,734.56	1,908,753.71	4,837,980.85
合计	450,211,863.47	23,343,461.51	426,868,401.96	554,025,782.10	5,468,511.33	548,557,270.77

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	466,994.85	2,133.10		399,302.55		69,825.40
在产品	146,685.42	6,191,276.23		146,685.42		6,191,276.23
库存商品	2,946,077.35	12,296,524.94		2,061,184.83		13,181,417.46
委托加工物资		2,050,218.49				2,050,218.49
其他	1,908,753.71			58,029.78		1,850,723.93
合计	5,468,511.33	20,540,152.76		2,665,202.58		23,343,461.51

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

已经消耗/已经出售

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据	130,757,477.75	177,034,891.12
待抵扣进项税额	5,020,823.26	5,313,997.58
预缴所得税	2,620,359.97	996,630.76
待认证进项税额	1,170,725.68	2,370,836.11
预缴关税	9,100.28	66,484.15
多交或预缴的增值税额		13,544.52
其他		19,230.95
合计	139,578,486.94	185,815,615.19

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
华泰保险集团股份有限公司	264,000,000.00				-47,300,000.00		216,700,000.00	1,320,000.00	175,629,000.00		本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产
合计	264,000,000.00				-47,300,000.00		216,700,000.00	1,320,000.00	175,629,000.00		/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

说明：由于华泰保险集团股份有限公司（以下简称华泰保险）是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司选择市场法计量其公允价值。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,495,867.72			33,495,867.72
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	6,117,741.82			6,117,741.82
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,117,741.82			6,117,741.82
4. 期末余额	27,378,125.90			27,378,125.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	22,360,334.56			22,360,334.56
2. 本期增加金额	794,314.06			794,314.06
(1) 计提或摊销	794,314.06			794,314.06
3. 本期减少金额	4,615,984.01			4,615,984.01
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,615,984.01			4,615,984.01
4. 期末余额	18,538,664.61			18,538,664.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,839,461.29			8,839,461.29
2. 期初账面价值	11,135,533.16			11,135,533.16

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
太原房产	243,813.11	房屋产权证所有权人正在变更中

蚌埠房产	158,973.95	房屋产权证所有权人正在变更中
------	------------	----------------

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	531,522,129.04	575,738,464.96
固定资产清理		
合计	531,522,129.04	575,738,464.96

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	321,888,829.50	1,639,191,814.05	14,337,509.53	23,687,376.15	2,331,490.02	2,001,437,019.25
2. 本期增加金额	-1,721,415.95	55,403,782.37	639,250.91	2,829,626.81	112,675.02	57,263,919.16
(1) 购置	12,558,459.08	6,053,016.78	632,260.64	556,520.49	93,961.77	19,894,218.76
(2) 在建工程转入	-159,081.86	28,993,723.57	6,990.27	2,410,326.60		31,251,958.58
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	-14,120,793.17	20,357,042.02		-137,220.28	18,713.25	6,117,741.82
3. 本期减少金额		1,440,087.67	553,407.81	836,780.14	28,782.67	2,859,058.29
(1) 处置或报废		1,440,087.67	553,407.81	836,780.14	28,782.67	2,859,058.29
(2) 其他减少						
4. 期末余额	320,167,413.55	1,693,155,508.75	14,423,352.63	25,680,222.82	2,415,382.37	2,055,841,880.12
二、累计折旧						
1. 期初余额	127,258,017.15	1,106,666,474.76	8,209,476.76	19,812,368.95	1,394,109.42	1,263,340,447.04
2. 本期增加金额	9,988,598.50	56,770,558.55	774,484.84	890,366.78	312,793.93	68,736,802.60
(1) 计提	5,372,614.49	56,742,056.74	774,484.84	1,028,193.21	203,469.31	64,120,818

(2)其他增加	4,615,984.01	28,501.81		-137,826.43	109,324.62	4,615,984.01
3.本期减少金额		1,362,303.54	464,044.78	792,161.96	27,343.53	2,645,853.81
(1)处置或报废		1,362,303.54	464,044.78	792,161.96	27,343.53	2,645,853.81
4.期末余额	137,246,615.65	1,162,074,729.77	8,519,916.82	19,910,573.77	1,679,559.82	1,329,431,395.83
三、减值准备						
1.期初余额	357,934.45	161,945,489.31		54,683.49		162,358,107.25
2.本期增加金额		32,530,248.00				32,530,248.00
(1)计提		32,530,248.00				32,530,248.00
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额	357,934.45	194,475,737.31		54,683.49		194,888,355.25
四、账面价值						
1.期末账面价值	182,562,863.45	336,605,041.67	5,903,435.81	5,714,965.56	735,822.55	531,522,129.04
2.期初账面价值	194,272,877.90	370,579,849.98	6,128,032.77	3,820,323.71	937,380.60	575,738,464.96

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
呼和浩特乐凯胶片有限责任公司房产(系以前年度吸收合并方式增加)	193,541.04	房屋产权证所有权人正在变更中
沈阳乐凯胶片有限责任公司房产(系以前年度吸收合并方式增加)	20,773.25	房屋产权证所有权人正在变更中
航天乐凯新材料保定工业园厂房	3,683,748.57	正在办理产权手续
自建厂房	636,680.57	正在办理产权手续

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
锂电隔膜生产相关生产线	82,623,074.90	50,092,826.90	32,530,248.00	管理层基于锂电隔膜生产线未来经济耐用年限为11年	未来现金流量及折现率	未来现金流量及折现率	未来现金流量：基于管理层对市场的预期 折现率：反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的报酬率
合计	82,623,074.90	50,092,826.90	32,530,248.00	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	127,337,830.72	37,750,271.30
工程物资		
合计	127,337,830.72	37,750,271.30

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

2023 年年度报告

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
TAC膜3#生产线项目	77,148,402.58		77,148,402.58	997,934.83		997,934.83
乐凯光电产业园公用工程一期项目	10,294,215.73		10,294,215.73	102,865.87		102,865.87
共挤试验线及软件包引进项目(技-G-21-14)	8,883,191.69		8,883,191.69	7,257,953.67		7,257,953.67
乐凯胶片股份有限公司年产5000万平方米多功能涂布复合材料技改扩建项目(原涂塑生产线扩建项目)(技-G-22-13)	6,247,524.30		6,247,524.30			
保定影像制造部涂塑车间自动模头改造项目(技-G-21-09)	3,556,721.32		3,556,721.32	3,525,531.65		3,525,531.65
保定新能源隔膜线改造项目(技-G-22-07)	2,868,540.21		2,868,540.21	2,122,087.56		2,122,087.56
物料自动输送项目	2,824,439.29		2,824,439.29			
研究所导电浆料试验线(技-G-23-01)	1,814,710.27		1,814,710.27			
数字化车间建设项目	1,755,897.79		1,755,897.79			
昆山乐凯锦富光电科技有限公司分布式光伏发电项目(技-G-23-15)	1,287,416.78		1,287,416.78			
多功能共挤产线项目(技-G-23-06)	386,750.18		386,750.18			
共挤背板功能层造粒项目(技-G-23-07)	386,344.08		386,344.08			
铝塑膜爽滑层涂布生产线建设项目(技-G-23-13)	265,837.20		265,837.20			
年产6700吨聚酯薄膜技改扩建项目	133,398.05		133,398.05	53,359.22		53,359.22
光伏材料事业部电储能项目(技-G-23-09)	9,769.97		9,769.97			
锂电涂层隔膜生产线扩建项目(技-G-21-04)				7,387,981.43		7,387,981.43
乐凯胶片股份有限公司分布式光伏发电(四期)项目(技-G-22-03)				3,662,462.21		3,662,462.21
影像材料事业部涂布线控制系统改造项目(技-G-20-06)				2,566,143.76		2,566,143.76
光伏材料事业部大轴运输提效率项目(技-G-21-05)				2,003,013.08		2,003,013.08
其他小型项目	12,576,021.74	3,101,350.46	9,474,671.28	11,172,288.48	3,101,350.46	8,070,938.02
合计	130,439,181.18	3,101,350.46	127,337,830.72	40,851,621.76	3,101,350.46	37,750,271.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
TAC膜3#生产线项目	314,130,000.00	997,934.83	76,150,467.75			77,148,402.58	24.56%	34.00%				自筹

乐凯光电产业园公用工程一期项目	49,833,400.00	102,865.87	10,191,349.86			10,294,215.73	20.66%	30.00%					自筹
共挤试验线及软件包引进项目(技-G-21-14)	9,520,000.00	7,257,953.67	1,625,238.02			8,883,191.69	93.31%	85.00%					自筹
乐凯胶片股份有限公司年产5000万平方米多功能涂布复合材料技改扩建项目(原涂塑生产线扩建项目)(技-G-22-13)	83,450,000.00		6,247,524.30			6,247,524.30	7.49%	40.00%					自筹、募集
保定影像制造部涂塑车间自动模头改造项目(技-G-21-09)	4,020,000.00	3,525,531.65	31,189.67			3,556,721.32	88.48%	82.00%					自筹
保定新能源隔膜线改造项目(技-G-22-07)	4,250,000.00	2,122,087.56	746,452.65			2,868,540.21	67.50%	75.00%					自筹
物料自动输送项目	3,693,900.00		2,824,439.29			2,824,439.29	76.46%	76.00%					自筹
研究所导电浆料试验线(技-G-23-01)	3,870,000.00		1,814,710.27			1,814,710.27	46.89%	45.00%					自筹
数字化车间建设项目	3,440,000.00		1,755,897.79			1,755,897.79	51.04%	51.00%					自筹
昆山乐凯锦富光电科技有限公司分布式光伏发电项目(技-G-23-15)	3,800,000.00		1,287,416.78			1,287,416.78	33.88%	35.00%					自筹
多功能共挤产线项目(技-G-23-06)	9,600,000.00		386,750.18			386,750.18	4.03%	7.00%					自筹
共挤背板功能层造粒项目(技-G-23-07)	4,710,000.00		386,344.08			386,344.08	8.20%	10.00%					自筹
铝塑膜爽滑层涂布生产线建设项目(技-G-23-13)	4,180,000.00		265,837.20			265,837.20	6.36%	30.00%					自筹
年产6700吨聚酯薄膜技改扩建项目	9,730,000.00	53,359.22	80,038.83			133,398.05	1.37%	1.37%					自筹
光伏材料事业部电储能项目(技-G-23-09)	4,960,000.00		9,769.97			9,769.97	0.20%	5.00%					自筹
锂电涂层隔膜生产线扩建项目(技-G-21-04)	8,790,000.00	7,387,981.43	-62,010.65	7,325,970.78				83.34%	100%				自筹
乐凯胶片股份有限公司分布式光伏发电(四期)项目(技-G-22-03)	3,182,100.00	3,662,462.21	-538,336.17	3,124,126.04				98.18%	100%				自筹
影像材料事业部涂布线控制系统改造项目(技-G-20-06)	4,960,000.00	2,566,143.76	1,341,592.92	3,907,736.68				78.79%	100%				自筹
光伏材料事业部大轴运输提效率项目(技-G-21-05)	2,600,000.00	2,003,013.08		2,003,013.08				77.04%	100%				自筹
合计	532,719,400.00	29,679,333.28	104,544,672.74	16,360,846.58		117,863,159.44	/	/			/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

其他小型项目中，“太阳能电池背板四期扩产项目—14、15 号生产线”和“高性能锂离子电池 PE 隔膜产业化建设扩建项目”，因市场环境变化、装备升级和技术进步等原因，项目收益无法达到原可研预期，发生减值。公司于以前年度全额计提减值准备 3,101,350.46 元，项目本年无变动。

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,463,622.64	55,540,466.42	60,004,089.06
2.本期增加金额	3,078,951.08	13,879,617.26	16,958,568.34
(1) 租入	3,078,951.08	13,879,617.26	16,958,568.34
3.本期减少金额		11,839,764.10	11,839,764.10
(1) 处置		10,164,673.89	10,164,673.89
(2) 其他减少		1,675,090.21	1,675,090.21
4.期末余额	7,542,573.72	57,580,319.58	65,122,893.30

二、累计折旧			
1.期初余额	2,963,249.43	21,683,114.68	24,646,364.11
2.本期增加金额	1,471,224.23	15,113,718.39	16,584,942.62
(1)计提	1,471,224.23	15,113,718.39	16,584,942.62
3.本期减少金额		2,403,620.24	2,403,620.24
(1)处置		2,403,620.24	2,403,620.24
4.期末余额	4,434,473.66	34,393,212.83	38,827,686.49
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	3,108,100.06	23,187,106.75	26,295,206.81
2.期初账面价值	1,500,373.21	33,857,351.74	35,357,724.95

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	120,847,264.72	39,328,950.00	65,139,720.00	4,213,976.48	3,556,603.78	13,480,030.09	246,566,545.07
2.本期增加金额	36,142,495.93			2,023,709.27			38,166,205.20
(1)购置	36,142,495.93			2,023,709.27			38,166,205.20
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	156,989,760.65	39,328,950.00	65,139,720.00	6,237,685.75	3,556,603.78	13,480,030.09	284,732,750.27
二、累计摊销							
1.期初余额	19,613,138.62	28,855,217.50	59,228,861.10	2,967,203.36	3,519,995.86	4,172,390.30	118,356,806.74
2.本期增加金额	3,507,869.33	3,916,110.00	128,259.96	157,358.09	20,918.83	1,925,718.60	9,656,234.81
(1)计提	3,507,869.33	3,916,110.00	128,259.96	157,358.09	20,918.83	1,925,718.60	9,656,234.81
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4. 期末余额	23,121,007.95	32,771,327.50	59,357,121.06	3,124,561.45	3,540,914.69	6,098,108.90	128,013,041.55
三、减值准备							
1. 期初余额			5,567,539.45				5,567,539.45
2. 本期增加金额		2,569,752.00					2,569,752.00
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额		2,569,752.00	5,567,539.45				8,137,291.45
四、账面价值							
1. 期末账面价值	133,868,752.70	3,987,870.50	215,059.49	3,113,124.30	15,689.09	7,381,921.19	148,582,417.27
2. 期初账面价值	101,234,126.10	10,473,732.50	343,319.45	1,246,773.12	36,607.92	9,307,639.79	122,642,198.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他为本公司子公司乐凯医疗 2020 年购买的 2 项专利及 25 项专有技术，根据北京天健兴业资产评估有限公司评估价值入账（天兴评报字（2020）第 0936 号）。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
隔膜线吸附装置	1,039,632.27		542,416.68		497,215.59
办公区装修费	53,903.40		38,534.34		15,369.06
厂区内草坪停车场	173,343.79		27,370.08		145,973.71
隔膜线放射源装置	80,283.64		35,681.52		44,602.12
综合回收楼办公改造	325,917.39		79,816.56		246,100.83
设备保养服务费		87,400.01	21,850.00		65,550.01
合计	1,673,080.49	87,400.01	745,669.18		1,014,811.32

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,151,389.81	3,795,497.58	26,611,827.83	4,399,764.52
递延收入	7,215,358.85	1,082,303.83	4,359,322.46	653,898.37
可抵扣亏损	1,225,054.23	183,758.13	73,765.79	11,064.87
租赁负债	26,589,481.52	4,751,337.89	35,737,666.63	6,243,643.74
合计	57,181,284.41	9,812,897.43	66,782,582.71	11,308,371.50

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	206,700,000.00	31,005,000.00	254,000,000.00	38,100,000.00
使用权资产	26,295,206.81	4,716,065.54	35,357,724.95	6,202,398.11
政府补助			2,191,014.00	328,652.10
合计	232,995,206.81	35,721,065.54	291,548,738.95	44,631,050.21

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	113,861,341.78	124,394,443.36
可抵扣亏损	548,637,125.86	401,551,464.37
合计	662,498,467.64	525,945,907.73

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		10,702,811.06	
2024 年	3,994,614.11	3,994,614.11	
2028 年	48,571,585.74	46,391,422.33	
2029 年	46,090,652.57	46,090,652.57	
2030 年	75,337,750.53	75,337,750.53	
2031 年	115,667,707.96	115,667,707.96	
2032 年	103,366,505.81	103,366,505.81	
2033 年	155,608,309.14		
合计	548,637,125.86	401,551,464.37	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款	1,100,922.00		1,100,922.00	1,100,922.00		1,100,922.00
预付工程及设备款	30,681,463.25		30,681,463.25	7,291,709.46		7,291,709.46
合计	31,782,385.25		31,782,385.25	8,392,631.46		8,392,631.46

其他说明：
无**31、所有权或使用权受限资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	8,387,576.51	8,387,576.51	质押	信用证、保证金和票据、保证金	4,406,299.86	4,406,299.86	质押	信用证、保证金和票据、保证金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	8,387,576.51	8,387,576.51	/	/	4,406,299.86	4,406,299.86	/	/

其他说明：
无**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	237,043,482.47	167,001,817.12
合计	237,043,482.47	167,001,817.12

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	101,677,812.93	156,469,146.87
合计	101,677,812.93	156,469,146.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	89,284,008.68	134,566,577.15
工程款	17,543,889.16	17,938,430.60
设备款	5,943,938.89	959,564.64
服务费	819,990.04	165,578.50

其他	340,865.97	347,128.96
合计	113,932,692.74	153,977,279.85

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市新嘉拓自动化技术有限公司	1,580,000.00	合同未执行完毕
浙江中控技术股份有限公司	1,443,438.05	合同未执行完毕
用友网络科技股份有限公司河北分公司	1,205,351.00	合同未执行完毕
合计	4,228,789.05	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	10,779.84	10,456.44
合计	10,779.84	10,456.44

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影像业务	10,951,914.06	15,332,329.58
光伏业务	51,783.49	3,293,140.28
锂电业务	16,192.04	50,692.44
医疗业务	26,911,060.65	15,557,002.93
铝塑膜业务		46,671.28
TAC膜业务	1,418,046.38	1,871,014.43
合计	39,348,996.62	36,150,850.94

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
影像业务	-4,380,415.52	履行履约义务
光伏业务	-3,241,356.79	履行履约义务
锂电业务	-34,500.40	履行履约义务
医疗业务	11,354,057.72	预收货款
铝塑膜业务	-46,671.28	履行履约义务
TAC膜业务	-452,968.05	履行履约义务
合计	3,198,145.68	/

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,264,392.55	337,162,535.85	340,758,672.63	8,668,255.77
二、离职后福利-设定提存计划	10,989,088.47	57,472,326.89	60,251,560.63	8,209,854.73
三、辞退福利		14,550.71	14,550.71	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,253,481.02	394,649,413.45	401,024,783.97	16,878,110.50

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,919,586.33	257,699,000.95	259,958,587.28	660,000.00
二、职工福利费	357,300.00	18,906,708.88	19,234,008.88	30,000.00
三、社会保险费	2,192,223.46	23,576,430.69	23,997,264.04	1,771,390.11
其中：医疗保险费	879,656.83	21,096,455.16	21,093,911.23	882,200.76
工伤保险费	1,070,638.27	1,303,122.60	1,617,013.91	756,746.96
生育保险费	241,928.36	1,176,852.93	1,286,338.90	132,442.39
四、住房公积金	866,616.00	28,615,857.56	28,641,185.23	841,288.33
五、工会经费和职工教育经费	5,928,666.76	5,768,031.76	6,331,121.19	5,365,577.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,596,506.01	2,596,506.01	
合计	12,264,392.55	337,162,535.85	340,758,672.63	8,668,255.77

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,994,534.23	37,469,595.74	40,215,298.69	4,248,831.28

2、失业保险费	3,299,997.24	1,308,686.15	1,658,957.74	2,949,725.65
3、企业年金缴费	694,557.00	18,694,045.00	18,377,304.20	1,011,297.80
合计	10,989,088.47	57,472,326.89	60,251,560.63	8,209,854.73

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,480,895.59	1,472,599.10
消费税		
营业税		
企业所得税	4,149,183.22	4,912,797.68
个人所得税	591,580.33	1,494,156.83
城市维护建设税	619,749.14	232,136.42
教育费附加	443,225.86	166,260.81
印花税	327,064.30	379,768.00
其他税费	80,051.73	1,451.86
合计	11,691,750.17	8,659,170.70

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		2,556,517.90
其他应付款	308,178,361.79	35,471,391.53
合计	308,178,361.79	38,027,909.43

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,556,517.90
合计		2,556,517.90

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
收购款	282,534,537.37	
保证金押金	2,287,434.80	1,715,410.17
暂收待付款	5,249,369.91	10,081,872.51
工资社保代扣代缴	364,278.52	845,420.43
其他	17,742,741.19	22,828,688.42
合计	308,178,361.79	35,471,391.53

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	16,085,091.00	15,308,884.45
合计	16,085,091.00	15,308,884.45

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
期末未终止确认的应收票据	130,757,477.75	177,034,891.12
待转销项税额	2,381,459.39	1,441,410.78
合计	133,138,937.14	178,476,301.90

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	27,618,461.15	37,833,350.59
减：未确认的融资费用	1,028,979.63	1,999,561.87
小计	26,589,481.52	35,833,788.72
减：一年内到期的租赁负债	16,085,091.00	15,308,884.45
合计	10,504,390.52	20,524,904.27

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 144.28 万元，计入财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	329,938.16	259,857.33
合计	329,938.16	259,857.33

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
省质监局补助资金	254,831.33	70,080.83		324,912.16	
其他	5,026.00			5,026.00	
合计	259,857.33	70,080.83		329,938.16	

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,770,421.92	24,285,798.90	7,227,108.09	44,829,112.73	项目补贴
合计	27,770,421.92	24,285,798.90	7,227,108.09	44,829,112.73	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	553,307,099.00						553,307,099.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,253,404,351.80		282,534,537.37	970,869,814.43
其他资本公积	196,575,785.42	1,000,000.00		197,575,785.42
合计	1,449,980,137.22	1,000,000.00	282,534,537.37	1,168,445,599.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 同一控制下企业合并乐凯光电材料有限公司 100% 股权，减少资本公积 282,534,537.37 元。

(2) 其他资本公积为中国乐凯集团有限公司对乐凯胶片的国际市场开发补贴。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	215,900,000.00	-47,300,000.00			-7,095,000.00	-40,205,000.00	175,695,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变	215,900,000.00	-47,300,000.00			-7,095,000.00	-40,205,000.00	175,695,000.00

动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	215,900,000.00	-47,300,000.00			-7,095,000.00	-40,205,000.00	175,695,000.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-40,205,000.00元，均归属于母公司股东

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,384,524.56	1,108,149.39		116,492,673.95
任意盈余公积	44,123,311.50			44,123,311.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	159,507,836.06	1,108,149.39		160,615,985.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	479,805,051.29	458,967,957.74
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	21,740,623.23	40,174.26
调整后期初未分配利润	501,545,674.52	459,008,132.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-46,661,313.73	60,341,393.44
减：提取法定盈余公积	1,108,149.39	1,204,637.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	17,478,159.65	16,599,212.97
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	436,298,051.75	501,545,674.52

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 41,692.59 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 41,692.59 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 21,698,930.64 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,072,460,018.94	1,769,787,458.84	2,139,988,002.06	1,818,227,373.42
其他业务	45,175,470.59	31,851,161.31	40,925,229.75	23,674,551.66
合计	2,117,635,489.53	1,801,638,620.15	2,180,913,231.81	1,841,901,925.08

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	211,763.55		218,091.32	
营业收入扣除项目合计金额	25,457.07		15,020.87	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	12.02	/	6.89	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	4,391.92		3,558.39	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	21,065.16		11,462.48	
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	25,457.07		15,020.87	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	186,306.48		203,070.45	

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
彩色相纸	602,231,386.60	512,267,828.96	602,231,386.60	512,267,828.96
太阳能电 池背板	651,796,847.79	643,290,047.56	651,796,847.79	643,290,047.56
医疗产品	536,246,157.31	371,732,013.83	536,246,157.31	371,732,013.83
照相化学 材料	31,295,941.59	19,851,407.33	31,295,941.59	19,851,407.33
TAC膜	209,586,719.30	166,620,220.37	209,586,719.30	166,620,220.37
其他	86,478,436.94	87,877,102.1	86,478,436.94	87,877,102.1
按经营地区分 类				
国内地区	1,729,641,714.93	1,473,917,010.66	1,729,641,714.93	1,473,917,010.66
国外地区	387,993,774.60	327,721,609.49	387,993,774.60	327,721,609.49
合计	2,072,460,018.94	1,769,787,458.84	2,072,460,018.94	1,769,787,458.84

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,412,520.54	3,576,480.76
教育费附加	3,156,501.94	2,557,607.18
资源税		
房产税	2,975,814.92	2,328,190.90
土地使用税	1,718,207.60	1,071,554.93
车船使用税	23,965.78	24,747.68

印花税	2,226,967.52	1,376,999.65
环境保护税	111,665.61	86,194.45
水利建设基金	14,425.30	22,024.68
其他财政规费	3,437.31	
合计	14,643,506.52	11,043,800.23

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,423,336.45	47,060,183.43
差旅费	4,805,841.52	2,907,335.06
展览费	4,559,030.91	1,032,641.86
销售服务费	4,201,559.99	6,650,123.72
业务招待费	1,868,567.83	1,141,601.25
折旧费	753,202.50	736,565.08
车辆维护费	727,366.17	729,892.42
样品及产品损耗	511,537.67	920,545.38
保险费	444,620.68	4,110,738.71
租金	315,444.22	165,533.85
办公费	220,388.42	191,130.73
广告费	109,886.80	141,795.88
代理手续费	2,735.85	10,235.85
其他	7,102,431.07	5,093,230.01
合计	72,045,950.08	70,891,553.23

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,819,972.84	88,727,460.98
无形资产摊销	7,297,086.40	6,343,229.00
使用权资产折旧	5,194,219.00	5,163,216.13
租赁费	5,064,246.86	5,034,647.45
折旧费	3,748,515.71	1,525,282.54
绿化费	2,830,128.31	2,616,567.75
聘请中介机构费	2,701,363.26	2,810,716.51
咨询费	2,591,646.56	3,350,795.01
水电费	2,432,581.65	3,170,582.24
差旅费	2,282,026.10	1,072,917.26
质量管理费	2,251,316.25	504,922.75
残疾人就业保障金	1,840,627.42	1,702,324.58

安全生产费	1,577,931.20	491,371.12
环保费	1,401,690.13	1,525,210.57
物料消耗	1,074,151.53	1,040,399.23
修理费	600,632.05	2,361,077.33
办公费	377,600.56	583,881.45
长期待摊费用摊销	27,566.54	
诉讼费	14,444.11	163,645.26
其他	6,360,339.20	5,426,422.60
合计	133,488,085.68	133,614,669.76

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,427,895.41	33,776,237.48
生产试验检验费	26,330,972.04	26,154,365.03
材料	20,217,365.86	22,937,172.08
折旧费	13,874,489.13	15,028,743.14
能源费	5,150,101.98	4,744,670.71
专家咨询费	1,345,536.02	1,188,182.44
差旅费	972,835.94	404,161.24
其他	12,102,115.17	7,599,267.46
合计	118,421,311.55	111,832,799.58

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,684,141.25	6,369,250.01
减：利息资本化	520,267.57	
利息收入	-6,272,800.96	-6,167,165.79
汇兑损益	-4,061,863.07	788,007.23
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	859,462.47	1,816,488.64
合计	-4,311,327.88	2,806,580.09

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,527,308.24	46,821,868.14
增值税进项加计抵减	2,697,100.60	11,417.77
代扣代缴个人所得税手续费返还	52,947.56	44,612.07
合计	13,277,356.40	46,877,897.98

其他说明：
无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,320,000.00	1,320,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,664,990.00	2,842,678.51
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
分红收益	279,483.06	
合计	6,264,473.06	4,162,678.51

其他说明：
无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	16,036,384.19	16,658,775.27
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	16,036,384.19	16,658,775.27

其他说明：
无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-382,958.43	-77,547.72
应收账款坏账损失	-3,053,548.83	-2,683,976.63
其他应收款坏账损失	-970,373.16	-322,691.34
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,406,880.42	-3,084,215.69

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,540,152.76	-1,159,975.47
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-32,530,248.00	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-2,569,752.00	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-55,640,152.76	-1,159,975.47

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	115,259.87	-1,137,464.62
合计	115,259.87	-1,137,464.62

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,688.54	72,705.26	1,688.54
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险赔款	334,502.02	958,092.93	334,502.02
销售废料收入	516,323.73	1,076,038.98	516,323.73
无法支付的应付款项	3,539,416.00	1,287,342.41	3,539,416.00
违约赔偿收入	104,000.00		104,000.00
其他	350.25	893.80	350.25
合计	4,496,280.54	3,395,073.38	4,496,280.54

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	108,951.49	166,906.32	108,951.49
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	792,752.78		792,752.78
赔偿金、违约金等支出	28,633.80	5,876.70	28,633.80
罚款支出	1,863.33	30,600.00	1,863.33
对外捐赠支出		5,142.08	
其他	156,385.94	71,455.80	156,385.94
合计	1,088,587.34	279,980.90	1,088,587.34

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,687,931.33	11,496,925.35
递延所得税费用	-319,510.60	143,952.05

合计	5,368,420.73	11,640,877.40
----	--------------	---------------

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-39,236,523.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,885,478.45
子公司适用不同税率的影响	1,702,146.00
调整以前期间所得税的影响	-2,008,781.10
非应税收入的影响	-239,922.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	629,598.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,671,766.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	31,967,513.40
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-17,780,618.55
固定资产一次性扣除	-191,943.02
其他	-152,327.33
所得税费用	5,368,420.73

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁收入	2,374,721.10	3,096,767.51
政府补贴收入	33,079,704.47	21,438,063.79
利息收入	5,848,568.09	6,166,464.16
收到押金保证金	441,471.42	14,400.00
收到赔付款	8,107,775.05	1,702,407.16
其他往来款项	16,978,784.05	29,674,499.53
合计	66,831,024.18	62,092,602.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	27,029,885.76	29,148,625.28
支付保证金押金	57,027.00	98,576.38
支付手续费	453,089.46	1,780,313.54
租赁费	683,570.06	1,246,723.78
其他往来款项	22,434,938.48	17,382,844.21
合计	50,658,510.76	49,657,083.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	3,778,300,000.00	1,675,200,000.00
理财收益	21,997,430.65	22,384,660.58
合计	3,800,297,430.65	1,697,584,660.58

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	3,345,200,000.00	1,696,700,000.00
合计	3,345,200,000.00	1,696,700,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	15,145,160.67	9,591,710.20

合计	15,145,160.67	9,591,710.20
----	---------------	--------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	19,126,437.32	13,927,256.34
租赁付款额	6,857,534.53	5,130,245.15
合计	25,983,971.85	19,057,501.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		计提的利息	其他	期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动			
短期借款	167,001,817.12	261,890,000.00		191,892,298.49		43,963.84		237,043,482.47
租赁负债	35,833,788.72			6,546,647.15		1,442,750.02	-4,140,410.07	26,589,481.52
合计	202,835,605.84	261,890,000.00		198,438,945.64		1,486,713.86	-4,140,410.07	263,632,963.99

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-44,604,943.76	62,613,814.90
加：资产减值准备	55,640,152.76	1,159,975.47
信用减值损失	4,406,880.42	3,084,215.69

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,915,132.65	49,513,683.44
使用权资产摊销	16,584,942.62	14,188,471.03
无形资产摊销	9,656,234.81	8,438,688.21
长期待摊费用摊销	745,669.18	711,567.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-115,259.87	1,137,464.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	107,262.95	94,201.06
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-16,036,384.19	-16,658,775.27
财务费用(收益以“-”号填列)	2,803,980.50	3,908,674.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,264,473.06	-4,162,678.51
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,495,474.07	-2,994,669.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,814,984.67	3,138,621.31
存货的减少(增加以“-”号填列)	98,100,616.59	-30,188,835.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	151,312,751.45	-105,865,848.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-186,010,637.47	207,841,057.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	150,922,414.98	195,959,629.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
新增使用权资产	16,958,568.34	27,506,638.18
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,349,852,379.99	905,097,131.04
减: 现金的期初余额	905,097,131.04	679,040,119.89
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	444,755,248.95	226,057,011.15

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,349,852,379.99	905,097,131.04

其中：库存现金	4,526.48	5,160.37
可随时用于支付的银行存款	1,349,847,853.51	905,091,970.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,349,852,379.99	905,097,131.04
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金存款	8,316,597.82	4,336,220.14	受限
信用证保证金存款	70,978.69	70,079.72	受限
计提银行存款利息	424,232.87		未实际收到
合计	8,811,809.38	4,406,299.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,799,783.71	7.0827	19,830,028.04
欧元	117,743.29	7.8592	925,368.05
港币			
应收账款	-	-	

其中：美元	1,826,542.65	7.0827	12,936,853.62
欧元	926,679.96	7.8592	7,282,963.14
港币			
其他应收款			
其中：美元	14,154.95	7.0827	100,255.26
欧元	3,525.60	7.8592	27,708.40
应付账款			
其中：美元	191,580.78	7.0827	1,356,909.19
日元	0.76	0.0502	0.04
其他应付款			
其中：美元	11,032.64	7.0827	78,140.88
欧元	13,923.44	7.8592	109,427.10
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	500,635.22
合计	500,635.22

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 6,857,534.53(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

租赁收入	3,933,814.40	
合计	3,933,814.40	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	3,841,891.26	3,304,643.98
第二年	2,018,929.33	2,082,287.67
第三年	657,004.33	635,262.67
第四年	118,596.00	274,262.67
第五年	118,596.00	118,596.00
五年后未折现租赁收款额总额	237,192.00	355,788.00
合计	6,992,208.92	6,770,840.99

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,427,895.41	33,776,237.48
生产试验检验费	26,330,972.04	26,154,365.03
材料	20,217,365.86	22,937,172.08
折旧费	13,874,489.13	15,028,743.14
能源费	5,150,101.98	4,744,670.71
专家咨询费	1,345,536.02	1,188,182.44
差旅费	972,835.94	404,161.24
其他	12,102,115.17	7,599,267.46
合计	118,421,311.55	111,832,799.58
其中：费用化研发支出	118,421,311.55	111,832,799.58
资本化研发支出		

其他说明：
无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明
无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
乐凯光电材料有限公司	100%	均受乐凯集团控制	2023/12/31	控制权转移	210,651,560.28	16,488,588.24	114,624,799.09	21,698,930.64

其他说明：

2023 年 12 月，本公司以现金 282,534,537.37 元控股合并了乐凯光电材料有限公司，乐凯光电材料有限公司系本公司的母公司的子公司，由于合并前后合并双方均受母公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为 12 月 31 日。本公司与乐凯光电材料有限公司的控股合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	乐凯光电材料有限公司
--现金	282,534,537.37

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	乐凯光电材料有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	467,517,276.32	271,036,086.08
货币资金	139,015,071.28	103,290,665.31
应收票据	9,747,936.03	
应收账款	31,417,707.26	25,760,631.09
应收款项融资	4,682,632.35	5,850,115.70
预付款项	12,115,718.51	13,433,427.78
其他应收款	4,056.43	109,686.31
存货	33,184,976.08	28,883,658.15
其他流动资产	52,829,823.84	47,838.55
固定资产	63,592,202.29	69,461,881.56
在建工程	87,751,785.39	1,100,800.70
使用权资产	6,507,554.57	7,739,918.81
无形资产	12,832,875.83	13,096,565.03
长期待摊费用	246,100.83	325,917.39
递延所得税资产	1,658,197.13	1,934,979.70
其他非流动资产	11,930,638.50	
负债：		
短期借款	140,091,333.33	30,000,000.00
应付票据	5,138,748.00	
应付账款	13,230,452.15	5,603,263.55
合同负债	1,418,046.38	1,871,014.43
应付职工薪酬	951,553.33	311,945.85
应交税费	1,423,053.77	6,031,347.81
其他应付款	1,577,795.43	1,726,603.61
一年内到期的非流动负债	4,643,433.20	3,154,099.79

其他流动负债	47,557,286.57	243,231.88
租赁负债	1,989,355.30	4,681,941.11
递延收益	28,745,932.90	6,984,138.00
递延所得税负债	1,626,888.64	1,934,979.70
净资产	219,123,397.32	208,493,520.35
减：少数股东权益		
取得的净资产	219,123,397.32	208,493,520.35

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
汕头乐凯胶片有限公司	广东省汕头市	8,000.00	广东省汕头市	生产及销售	100		投资设立
保定乐凯影像材料科技有限公司	河北省保定市	3,140.00	河北省保定市	生产及销售	45.28		投资设立
北京乐凯胶片销售有限公司	河北省保定市	950.00	河北省保定市	销售	100		投资设立
保定乐凯进出口贸易有限公司	河北省保定市	100.00	河北省保定市	销售	55		同一控制下的企业合并
乐凯医疗科技有限公司	河北省保定市	12,988.05	河北省保定市	生产及销售	100		同一控制下的企业合并
乐凯光电材料有限公司	江苏省宿迁市	10,000.00	江苏省宿迁市	生产及销售	100		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保定乐凯影像材料科技有限公司	54.72%	933,105.16	1,718,258.95	19,434,373.31
保定乐凯进出口贸易有限公司	45.00%	1,123,264.81	1,372,500.00	1,834,092.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保定乐凯影像材料科技有限公司	34,968,577.63	1,386,300.89	36,354,878.52	839,898.55		839,898.55	43,710,357.50	1,801,137.95	45,511,495.45	8,509,507.20	52,193.75	8,561,700.95
保定乐凯进出口贸易有限公司	11,487,229.48	1,707,915.91	13,195,145.39	9,115,801.09	3,583.39	9,119,384.48	10,875,920.22	1,724,994.42	12,600,914.64	7,938,559.29	32,738.46	7,971,297.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保定乐凯影像材料科技有限公司	36,643,138.98	1,705,185.47	1,705,185.47	4,013,862.47	45,133,514.39	2,033,105.81	2,033,105.81	4,997,601.27
保定乐凯进出口贸易有限公司	64,974,730.22	2,496,144.02	2,496,144.02	7,586,437.95	69,939,522.36	2,577,495.48	2,577,495.48	1,825,361.02

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、 政府补助**1、 报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	27,770,421.92	24,285,798.90		7,227,108.09		44,829,112.73	与资产相关
合计	27,770,421.92	24,285,798.90		7,227,108.09		44,829,112.73	/

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额

与资产相关	7,227,108.09	6,199,381.84
与收益相关	3,300,200.15	40,622,486.30
合计	10,527,308.24	46,821,868.14

其他说明：
无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 27.13%（2022 年：27.11%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.58%（2022 年：68.67%）。

(2) 流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行借款额度为 162,315.03 万元（上年年末：113,837.04 万元）。

期末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末余额				
	一年 以内	一年至 二年以内	二年至 五年以内	五年 以上	合 计
金融资产：					
货币资金	1,358,664,189.37				1,358,664,189.37
交易性金融资产	132,044,038.36				132,044,038.36
应收票据	195,804,243.55				195,804,243.55
应收账款	211,069,111.59				211,069,111.59
应收款项融资	31,389,565.35				31,389,565.35
其他应收款	13,317,176.36				13,317,176.36
其他权益工具投资	216,700,000.00				216,700,000.00
金融资产合计	2,158,988,324.58				2,158,988,324.58
金融负债：					
短期借款	237,043,482.47				237,043,482.47
应付票据	101,677,812.93				101,677,812.93
应付账款	113,932,692.74				113,932,692.74
其他应付款	308,178,361.79				308,178,361.79
一年内到期的非流动负债	16,893,319.59				16,893,319.59
租赁负债		10,591,184.82	133,956.74		10,725,141.56
金融负债合计	777,725,669.52	10,591,184.82	133,956.74		788,450,811.08

上年年末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	上年年末余额				
	一年 以内	一年至 二年以内	二年至 五年以内	五年 以上	合 计
金融资产：					
货币资金	909,503,430.90				909,503,430.90
交易性金融资产	566,440,094.82				566,440,094.82
应收票据	130,189,336.69				130,189,336.69
应收账款	282,131,436.57				282,131,436.57
应收款项融资	63,246,682.93				63,246,682.93
其他应收款	34,387,620.97				34,387,620.97
其他权益工具投资	264,000,000.00				264,000,000.00
金融资产合计	2,249,898,602.88				2,249,898,602.88
金融负债：					
短期借款	167,001,817.12				167,001,817.12
应付票据	156,469,146.87				156,469,146.87
应付账款	153,977,279.85				153,977,279.85
其他应付款	38,027,909.43				38,027,909.43

一年内到期的非流动负债	16,484,314.72				16,484,314.72
租赁负债		13,406,779.11	7,942,256.76		21,349,035.87
金融负债合计	531,960,467.99	13,406,779.11	7,942,256.76		553,309,503.86

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本公司持有的计息金融工具如下：

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	237,043,482.47	167,001,817.12
合计	237,043,482.47	167,001,817.12
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	1,358,664,189.37	909,503,430.90
交易性金融资产	132,044,038.36	566,440,094.82
合计	1,490,708,227.73	1,475,943,525.72

期末，本公司不存在以浮动利率计算的借款利率。

期末，如果交易性金融资产的浮动收益率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益无重大影响。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

期末，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末余额	上年年末余额	期末余额	上年年末余额
美元	1,435,050.07	1,410,811.43	32,867,136.92	80,101,422.51
欧元	109,427.10		8,236,039.59	8,022,467.39
日元	0.04	0.04		
合 计	1,544,477.21	1,410,811.47	41,103,176.51	88,123,889.90

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

期末，假设人民币对美元升值或贬值 2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 62.86 万元（上年年末：约 157.38 万元）。假设人民币对欧元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 81.27 万元（上年年末：约 80.22 万元）。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 29.83%（上年年末：23.07%）。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据

背书	尚未到期的应收票据	135,621,754.90	终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
背书	尚未到期的应收票据	130,757,477.75	未终止确认	由于应收票据中的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行承兑，已背书或贴现的银行承兑汇票不影响追索权，或者背书商业承兑汇票，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。
合计	/	266,379,232.65	/	/

(2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
尚未到期的应收票据	背书	135,621,754.90	
合计	/	135,621,754.90	

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			132,044,038.36	132,044,038.36
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他			132,044,038.36	132,044,038.36

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		216,700,000.00		216,700,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			31,389,565.35	31,389,565.35
持续以公允价值计量的资产总额		216,700,000.00	163,433,603.71	380,133,603.71
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

内 容	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	216,700,000.00	股权最近最低挂牌价格	9.85 元/股

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产	132,044,038.36	现金流量折现法	预期收益率	1.6%-2.85%

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

报告期内，母公司注册资本无变化。

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十、1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
航天智造科技股份有限公司	同一实际控制人
保定市乐凯化学有限公司	同一实际控制人
北京乐凯科技有限公司	同一母公司
合肥乐凯科技产业有限公司	同一母公司
河北乐凯化工工程设计有限公司	同一母公司
乐凯华光印刷科技有限公司	同一母公司
乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司	同一母公司
沈阳感光化工研究院有限公司	同一母公司
连云港神舟新能源有限公司	同一实际控制人
航天科技财务有限责任公司	同一实际控制人
上海神舟新能源发展有限公司	同一实际控制人
航天新商务信息科技有限公司	同一实际控制人
浙江南洋科技有限公司	同一实际控制人
四川航天长征装备制造有限公司	同一实际控制人
北京航天特种设备检测研究发展有限公司	同一实际控制人
航天人才培训中心（中国航天科技集团有限公司党校）	同一实际控制人
中国航天报社有限责任公司	同一实际控制人
中国航天系统科学与工程研究院	同一实际控制人
乐凯化学材料有限公司	同一实际控制人
天津乐凯薄膜有限公司	同一母公司
上海乐凯新材料科技有限公司	同一母公司
昆山乐凯锦富光电科技有限公司	同一母公司
航天人才开发交流中心	同一实际控制人
西安源发国际贸易有限公司	同一实际控制人
上海空间电源研究所	同一实际控制人
重庆航天职业技术学院	同一实际控制人
湖北航天化学技术研究所	同一实际控制人
四川航天职业技术学院（四川航天高级技工学校）	同一实际控制人
航天工程咨询（北京）有限公司	同一实际控制人

其他说明
无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交易 额度 (如适用)	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	原材料、劳务、能源	94,526,826.57	85,770,145.42	是	89,376,712.58
合肥乐凯科技产业有限公司	原材料、加工费、劳务	97,578,343.93	137,924,516.82	否	79,855,681.55
浙江南洋科技有限公司	半成品、加工费	65,754,884.66	69,000,000.00	否	47,483,157.55
沈阳感光化工研究院有限公司	原材料	50,555,645.94	51,975,473.87	否	50,272,245.81
昆山乐凯锦富光电科技有限公司	加工费	11,875,867.34	20,005,000.00	否	234,916.00
航天新商务信息科技有限公司	劳保、办公用品、固定资产、原材料	11,989,317.52	11,824,500.00	是	11,059,159.67
河北乐凯化工工程设计有限公司	设备款、劳务	6,005,099.66	3,742,538.15	是	662,264.15
保定市乐凯化学有限公司	原材料	1,977,941.82	1,556,600.00	是	1,153,671.83
乐凯华光印刷科技有限公司	原材料	1,427,201.51	415,343.76	是	695,250.38
乐凯化学材料有限公司	原材料	135,075.22		是	2,646,400.94
湖北航天化学技术研究所	评审费	87,378.64		是	
航天人才培训中心(中国航天科技集团有限公司党校)	培训费	132,433.94	85,249.05	是	32,264.16
上海乐凯新材料科技有限公司	原材料、劳务	540,392.36	500,000.00	是	554,839.42
航天智造科技股份有限公司	库存商品	37,168.15		是	16,254.87
航天人才开发交流中心	培训费	60,386.82	19,358.50	是	43,188.66
天津乐凯薄膜有限公司	原材料、库存商品	14,889.37		是	
四川航天职业技术学院(四川航天高级技工学校)	培训费	3,811.88		是	
重庆航天职业技术学院	培训费	1,450.00	1,740.00	否	

中国航天报社 有限责任公司	订阅费	1,200.00	7,920.00	否	
西安源发国际 贸易有限公司	原材料、技术转 让费				6,960,761.36
乐凯（沈阳） 科技产业有限 责任公司	原材料				3,022,688.97
中国航天系统 科学与工程研 究院	咨询费、技术服 务费				84,905.66
航天工程咨询 （北京）有限 公司	劳务				22,641.51

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
连云港神舟新能源有限公司	光伏材料、产品	15,706,503.24	27,546,800.09
乐凯华光印刷科技有限公司	产品	3,306,607.44	2,489,706.47
中国乐凯集团有限公司	感光材料、劳务、服务、研发经费、 原材料	4,212,990.03	9,185,341.77
四川航天长征装备制造有限公司	产品	981,769.91	699,911.51
航天智造科技股份有限公司	材料、综合服务费、进口代理费	373,305.55	892,737.88
合肥乐凯科技产业有限公司	产品	108,753.98	3,284,650.85
北京航天特种设备检测研究发展 有限公司	产品	33,805.31	211,019.47
上海空间电源研究所	产品	21,238.94	
河北乐凯化工工程设计有限公司	综合服务费、劳务	11,520.00	11,520.00
上海乐凯新材料科技有限公司	劳务	1,637.94	4,945,267.48
乐凯化学材料有限公司	材料	1,570.61	
保定市乐凯化学有限公司	产品	1,440.00	14,559.54
北京乐凯科技有限公司	产品		80,166.30
中国航天系统科学与工程研究院	劳务		28,301.89

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	房屋、土地					16,757,460.76	14,306,671.13	1,289,519.07	1,124,462.16	15,046,774.08	27,513,944.70
北京乐凯科技有限公司	房屋								1,605.63		

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汕头乐凯胶片股份有限公司	30,000,000.00	2023/10/18	2024/10/18	否
乐凯医疗科技有限公司	50,000,000.00	2023/08/14	2024/08/14	否
汕头乐凯胶片股份有限公司	30,000,000.00	2023/06/13	2024/06/12	否
乐凯医疗科技有限公司	30,000,000.00	2023/10/18	2024/10/18	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国乐凯集团有限公司	150,000,000.00	2023/8/31	2024/8/31	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	股权转让	282,534,537.37	
中国乐凯集团有限公司	土地使用权转让	34,752,399.93	
中国乐凯集团有限公司	资产转让	11,977,303.99	
保定市乐凯化学有限公司	资产转让		4,688,509.78

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	274.40	311.25

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

① 存款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	4,392,971.27	5,735,547.12

② 借款利息

关联方	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	3,536,493.12	1,415,402.77

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	航天科技财务有限责任公司	791,087,048.21		832,473,918.59	
应收票据	四川航天长征装备制造有限公司	420,800.00	2,440.64		
应收票据	连云港神舟新能源有限公司			7,831,540.40	32,273.31
应收票据	中国乐凯集团有限公司			49,951.00	
应收款项融资	连云港神舟新能源有限公司	831,588.52			
应收账款	连云港神舟新能源有限公司	2,410,676.80	723.20	5,053,808.38	1,516.14
应收账款	上海神舟新能源发展有限公司	331,291.00	331,291.00	331,291.00	331,291.00
应收账款	中国乐凯集团有限公司	13,900.14		15,790.14	
应收账款	航天智造科技股份有限公司			642,366.00	
应收账款	四川航天长征装备制造有限公司			303,700.00	1,488.13
预付账款	沈阳感光化工研究院有限公司	1,142,601.77			
预付账款	航天新商务信息科技有限公司	322,348.66		295,017.57	
预付账款	中国乐凯集团有限公司	309,815.39		1,261,560.74	
预付账款	重庆航天职业技术学院	2,200.00			
预付账款	乐凯华光印刷科技有限公司			38,032.75	
其他应收款	中国乐凯集团有限公司	428,961.31		1,670,810.76	
其他应收款	上海乐凯新材料科技有限公司			2,136,046.83	
其他应收款	航天新商务信息科技有限公司	1,207.08	26.51	13,983.44	236.32

其他应收款	中国航天报社有限责任公司			4,425.00	
其他应收款	航天人才培养中心（中国航天科技集团有限公司党校）			3,350.00	
其他应收款	合肥乐凯科技产业有限公司			1,500.00	
其他应收款	保定市乐凯化学有限公司			1,404.97	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	航天科技财务有限责任公司	227,035,315.80	80,043,541.67
其他应付款	保定市乐凯化学有限公司		5,052,695.84
其他应付款	中国乐凯集团有限公司	285,610,975.87	2,670,150.41
其他应付款	航天新商务信息科技有限公司	36,905.42	31,645.45
其他应付款	合肥乐凯科技产业有限公司	224,351.99	
其他应付款	河北乐凯化工工程设计有限公司	8,283.00	
应付股利	中国乐凯集团有限公司		2,556,517.90
应付票据	合肥乐凯科技产业有限公司	20,072,752.66	31,367,444.56
应付票据	昆山乐凯锦富光电科技有限公司	1,414,135.44	
应付票据	浙江南洋科技有限公司	28,134,229.69	29,691,631.93
应付票据	保定市乐凯化学有限公司	321,200.00	304,645.00
应付票据	沈阳感光化工研究院有限公司		10,125,120.00
应付票据	中国乐凯集团有限公司	1,060,000.00	300,000.00
应付票据	河北乐凯化工工程设计有限公司	2,500,000.00	
应付账款	浙江南洋科技有限公司	7,181,686.04	5,568,790.92
应付账款	中国乐凯集团有限公司	5,061,248.72	5,508.00
应付账款	昆山乐凯锦富光电科技有限公司	1,802,094.35	258,819.88
应付账款	合肥乐凯科技产业有限公司	914,343.47	5,506,787.36
应付账款	乐凯华光印刷科技有限公司	640,336.28	495,575.22
应付账款	航天新商务信息科技有限公司	480,974.89	226,851.41
应付账款	河北乐凯化工工程设计有限公司	31,000.00	
应付账款	保定市乐凯化学有限公司		441,996.41
应付账款	沈阳感光化工研究院有限公司		3,066,054.87
应付账款	乐凯化学材料有限公司		2,845,083.00
应付账款	西安源发国际贸易有限公司		255,000.00
应付账款	乐凯（沈阳）科技产业有限责任公司		147,296.29
应付账款	上海乐凯新材料科技有限公司		112,000.00
应付账款	航天工程咨询（北京）有限公司		24,000.00

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司已与中国乐凯集团有限公司于 2023 年 12 月 8 日签署股权转让协议，根据该协议，本公司收购中国乐凯集团有限公司的子公司乐凯光电材料有限公司。由于乐凯光电材料有限公司在中国航天科技集团有限公司批复前获得发改委一项中央预算内投资 3,167 万元财政补贴批复，目前该笔资金尚未到位。根据《中央预算内投资补助和贴息项目管理办法》项目资金的使用需要满足监管的要求，如不符合监管要求，应当核减、收回或者停止按投资补助，因此具备不确定性。双方约定该笔款项将于具备确认条件后，由本公司以补充交易对价的形式按确认金额支付给乙方。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

(1) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额	期限	备注
---------	------	----	----	----

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
子公司				
汕头乐凯胶片股份有限公司	银行综合授信	30,000,000.00	1 年	中国工商银行股份有限公司汕头分行
乐凯医疗科技有限公司	银行综合授信	50,000,000.00	1 年	中国银行股份有限公司保定分行
汕头乐凯胶片股份有限公司	银行综合授信	30,000,000.00	1 年	航天科技财务有限责任公司
乐凯医疗科技有限公司	银行综合授信	30,000,000.00	1 年	航天科技财务有限责任公司
合 计		140,000,000.00		

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
资产处置	公司目前持有华泰保险 2,200 万股股份，持股比例 0.547%。为进一步聚焦主业发展，加强对外投资管理，公司目前已公开挂牌转让的方式进行处置。		目前尚无法确定其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
0-6 个月	108,318,246.22	161,095,069.02
7-12 个月	7,243,860.81	16,880,912.45
1 年以内小计	115,562,107.03	177,975,981.47
1 至 2 年	11,501,767.54	18,918,265.73
2 至 3 年	6,355,195.60	6,350.80
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		331,300.32
5 年以上	18,271,407.67	17,957,790.07
小计	151,690,477.84	215,189,688.39
减：坏账准备	22,899,533.60	21,551,373.84
合计	128,790,944.24	193,638,314.55

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,271,398.35	12.05	18,271,398.35	100.00		18,289,081.07	8.50	18,289,081.07	100.00	
其中：										
按组合合计计提坏账准备	133,419,079.49	87.95	4,628,135.25	3.47	128,790,944.24	196,900,607.32	91.50	3,262,292.77	1.66	193,638,314.55
其中：										
影像行业	7,006,949.26	4.62	2,921.13	0.04	7,004,028.13	8,017,942.78	3.73	5,261.73	0.07	8,012,681.05

光伏行业	104,976,995.01	69.20	3,368,293.93	3.21	101,608,701.08	163,006,025.61	75.75	1,939,742.20	1.19	161,066,283.41
锂电行业	10,534,312.88	6.94	929,202.60	8.82	9,605,110.28	18,957,991.10	8.81	1,243,772.68	6.56	17,714,218.42
铝塑膜行业	9,824,599.79	6.48	327,717.59	3.34	9,496,882.20	2,905,776.97	1.35	73,516.16	2.53	2,832,260.81
应收关联方款项	1,076,222.55	0.71			1,076,222.55	4,012,870.86	1.86			4,012,870.86
合计	151,690,477.84	100.00	22,899,533.60	15.10	128,790,944.24	215,189,688.39	100.00	21,551,373.84	10.02	193,638,314.55

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泰通(泰州)工业有限公司	15,975,949.42	15,975,949.42	100.00	预计全部无法收回
ET SOLAR ENERGY LIMITED	1,140,018.85	1,140,018.85	100.00	预计全部无法收回
FUTURE SOLAR ENERGY LIMITED	428,510.15	428,510.15	100.00	预计全部无法收回
GINTUNG ENERGY CORPORATION	395,628.93	395,628.93	100.00	预计全部无法收回
上海神舟新能源发展有限公司	331,291.00	331,291.00	100.00	预计全部无法收回
合计	18,271,398.35	18,271,398.35	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 影像行业

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	7,004,175.60	2,801.67	0.04
7-12 个月	2,664.60	99.66	3.74
1 至 2 年	99.74	10.48	10.51
2 至 3 年			
4 至 5 年			
5 年以上	9.32	9.32	100.00
合计	7,006,949.26	2,921.13	0.04

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：光伏行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	87,819,535.58	26,345.86	0.03
7-12 个月	3,969,310.18	130,193.37	3.28
1 至 2 年	6,840,572.05	746,990.47	10.92
2 至 3 年	6,347,577.20	2,464,764.23	38.83
合计	104,976,995.01	3,368,293.93	3.21

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：锂电行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	5,362,790.79	116,372.56	2.17
7-12 个月	754,914.24	39,482.01	5.23
1 至 2 年	4,416,607.85	773,348.03	17.51
合计	10,534,312.88	929,202.60	8.82

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：铝塑膜行业

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	7,063,140.10	153,270.14	2.17
7-12 个月	2,516,971.79	131,637.62	5.23
1 至 2 年	244,487.90	42,809.83	17.51
合计	9,824,599.79	327,717.59	3.34

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	1,068,604.15		
7-12 个月			
1 至 2 年			
2 至 3 年	7,618.40		
合计	1,076,222.55		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	21,551,373.84	1,348,159.76				22,899,533.60
合计	21,551,373.84	1,348,159.76				22,899,533.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客商 1	15,975,949.42		15,975,949.42	10.53	15,975,949.42
客商 2	13,188,149.25		13,188,149.25	8.69	3,211,754.69
客商 3	11,875,591.48		11,875,591.48	7.83	3,562.68
客商 5	7,529,406.96		7,529,406.96	4.96	2,258.82
客商 11	6,956,004.66		6,956,004.66	4.59	2,086.80
合计	55,525,101.77		55,525,101.77	36.60	19,195,612.41

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	100,466,894.99	18,156,827.10
其他应收款	7,883,815.87	18,910,603.37
合计	108,350,710.86	37,067,430.47

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(7). 应收股利**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
乐凯医疗科技有限公司	89,061,253.73	13,388,064.18
保定乐凯影像材料科技有限公司		2,843,482.10
汕头乐凯胶片有限公司	11,405,641.26	1,925,280.82
小计	100,466,894.99	18,156,827.10
减：坏账准备		
合计	100,466,894.99	18,156,827.10

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(11). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(13). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	6,383,202.94	18,528,153.13
1 年以内小计	6,383,202.94	18,528,153.13
1 至 2 年	1,232,308.29	316,183.29
2 至 3 年	281,365.97	197,770.04
3 年以上		
3 至 4 年	71,364.44	197,107.78
4 至 5 年	62,668.21	41,150.38
5 年以上	529,352.59	308,509.43
小计	8,560,262.44	19,588,874.05

减：坏账准备	676,446.57	678,270.68
合计	7,883,815.87	18,910,603.37

(14). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金和保证金	280,000.00	380,000.00
关联方款项	5,933,803.48	8,436,118.18
其他往来款项	2,346,458.96	10,772,755.87
合计	8,560,262.44	19,588,874.05

(15). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额		678,270.68		678,270.68
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		-1,824.11		-1,824.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额		676,446.57		676,446.57

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(16). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
乐凯医疗科技有限公司	1,902,866.26	22.23	往来款	2年以内	
北京乐凯胶片销售有限公司	1,719,473.38	20.09	往来款	1年以内	
汕头乐凯胶片有限公司	761,483.72	8.90	往来款	1年以内	
中国乐凯集团有限公司	426,335.18	4.98	往来款	4年以内	
保定乐凯进出口贸易有限公司	421,969.22	4.93	往来款	1年以内	
合计	5,232,127.76	61.13	/	/	

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	647,620,718.82		647,620,718.82	428,497,321.50		428,497,321.50
对联营、合营企业投资						
合计	647,620,718.82		647,620,718.82	428,497,321.50		428,497,321.50

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐凯医疗科技有限公司	327,716,290.69			327,716,290.69		
汕头乐凯胶片有限公司	87,450,238.75			87,450,238.75		
北京乐凯胶片销售有限公司	9,771,400.00			9,771,400.00		
乐凯光电材料有限公司		219,123,397.32		219,123,397.32		
保定乐凯影像材料科技有限公司	2,843,482.10			2,843,482.10		
保定乐凯进出口贸易有限公司	715,909.96			715,909.96		
合计	428,497,321.50	219,123,397.32		647,620,718.82		

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,020,982,951.74	994,730,940.31	1,215,191,365.38	1,153,225,301.23
其他业务	45,005,652.81	35,391,156.58	42,692,906.43	32,119,435.84
合计	1,065,988,604.55	1,030,122,096.89	1,257,884,271.81	1,185,344,737.07

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	153,646,706.08	60,077,801.82
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,320,000.00	1,320,000.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,469,671.72	2,634,430.52
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
分红收益	279,483.06	
合计	158,715,860.86	64,032,232.34

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-88,125.17	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	7,376,769.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	20,701,374.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	14,241,210.65	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,514,956.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,647,868.05	
减：所得税影响额	-1,272,358.90	
少数股东权益影响额（税后）	51,776.91	
合计	48,614,635.03	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.64	-0.0843	-0.0843
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.35	-0.1722	-0.1722

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：王洪泽

董事会批准报送日期：2024年3月27日

修订信息

适用 不适用