

珠海市乐通化工股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张彬贤、主管会计工作负责人严红海及会计机构负责人(会计主管人员)黄秋英声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30		2009.12.31		增减幅度 (%)
总资产 (元)	668,904,496.09		606,831,216.38		10.23%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	527,670,807.30		489,806,603.62		7.73%
股本 (股)	100,000,000.00		100,000,000.00		0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.28		4.90		7.76%
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)	
营业总收入 (元)	122,332,391.24	37.88%	328,214,228.63	40.38%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	8,377,022.18	-20.37%	26,478,788.57	-5.36%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-54,467,373.58	-371.26%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.54	-417.57%	
基本每股收益 (元/股)	0.08	-42.86%	0.26	-29.73%	
稀释每股收益 (元/股)	0.08	-42.86%	0.26	-29.73%	
加权平均净资产收益率 (%)					
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)					

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	-99,413.42	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,561,536.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-132,283.24	
所得税影响额	-218,190.52	
合计	1,111,648.82	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,147	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
屠创立	271,744	人民币普通股
顾其锋	143,751	人民币普通股
深圳市兰普源照明科技有限公司	122,300	人民币普通股
杨亿华	105,000	人民币普通股
栾志慧	100,000	人民币普通股
许永善	84,935	人民币普通股
王全有	84,000	人民币普通股
陈祉浩	82,190	人民币普通股
王鑫	69,000	人民币普通股
刘维洁	68,800	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、经营情况</p> <p>1、报告期内，公司营业收入同比增长 40.38%，主要原因为公司 加大营销网络建设以及对新产品的开发来拉动销售所致。</p> <p>2、报告期内，公司营业成本同比增长 50.32%，营业成本的增长超过营业收入的增长幅度，主要原因是国家节能减排政策的进一步落实以及环保、安全的监管加强导致化工原料价格上涨，以及行业竞争加剧导致部份产品的售价降低影响所致。</p> <p>3、报告期内，公司管理费用同比增长 1112.78 万元，增幅为 88.14%，主要原因为公司加大新产品开发力度，研究开发费用较去年同期增长 440 万元，增幅为 94.53%，另外因公司上市的原因增加的信息披露费、咨询费等较上年同期增长 75 万元，增幅为 677.78%，员工薪酬及福利费较上年同期增长 138.60 万元，增幅 52.74%，原因是人员增加及提高工资标准。</p> <p>4、报告期内，公司财务费用同比减少 213 万元，减幅 155.25%，主要原因为公司银行借款减少及银行定期存款利息增加。</p> <p>5、报告期内，公司营业外收入同比增长 100.33%，主要原因为公司收到政府的上市奖励及技术革新补助。</p> <p>6、报告期内，公司营业外支出同比增长 117.22%，主要原因为处理已到期停用的非流动资产损失。</p> <p>二、公司财务状况分析</p> <p>1、报告期末，公司应收票据较期初增加 49.11%，主要原因为销售收入增加，应收项目也相应增加。</p> <p>2、报告期末，公司预付款项较期初增加 221.33%，主要原因为募集资金投资项目预付的设备及工程款项。</p> <p>3、报告期末，公司其他应收款较期初减少 78.82%，主要原因为加大了其他应收款的管理力度。</p> <p>4、报告期末，公司存货较期初增加 61.01%，主要原因为销售增长较快，导致产成品增加；同时为了降低采购成本，对主要原材料采用大宗原料集中大采购的方式，也导致存货的增加。</p> <p>5、报告期末，公司在建工程较期初增加 1293.70%，主要原因为募集资金开始投入到扩建工程。</p> <p>6、报告期末，公司无形资产较期初增加 543.35%，主要原因为购买湖州公司建设用地。</p> <p>7、报告期末，公司短期借款较期初增加 104.55%，主要原因为向银行借款所致。</p> <p>8、报告期末，公司应付票据较期初减少 43.65%，主要原因为进口原材料开出信用证及开出的银行承兑汇票已经到期承付。</p> <p>9、报告期末，公司其他应付款较期初减少 45.18%，主要原因为上年末需支付的运输费、往来款等均已支付完毕。</p> <p>三、公司现金流量分析</p> <p>1、_报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比减少 371.26%，主要原因为公司销售规模扩大应收账款增加及公司上半年购买原材料增加所致。</p> <p>2、_报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减少 460.53%，主要原因为公司 募集资金投资项目的投入增加所致。</p> <p>3、_报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1106.46%，主要原因为向银行借款所致。</p>

四、经营中的问题与困难

1、报告期内，公司主要存在以下突出的问题：

- (1)、公司市场销售势头良好，但因募集资金项目未能达产导致产能不足，影响了公司 产品销量的进一步扩张；
- (2)、受化工原料及溶剂价格上涨等因素影响，致使成本上升，产品毛利率有所下降；
- (3)、主要竞争对手加大促销力度，纷纷降低产品售价，导致主要产品价格下降，影响产品毛利率。

2、解决方案：

为解决上述问题，公司决定实施以下措施：

- (1)、加快募投项目建设进度，同时继续加强技术工人的培训并实施技改项目，尽可能地充分利用现有设备，进一步提升产能和生产效率。
- (2)、为应对原材料价格上涨，成本上升的压力，公司经审慎研究，对主要大宗原材料采用集中大采购的方式，降低采购成本。
- (3)、销售方面，公司大力推销高附加值的新产品，促进产品升级换代；另一方面，公司 加大对重点客户的开发和维护，以规模效益成本上升的压力。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~	10.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	38,537,181.23		
业绩变动的原因说明	随着公司业务规模的扩大，预计公司业绩较去年同期有一定的增长。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	259,677,792.65	129,066,033.44	335,384,036.63	204,982,983.95
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	25,386,996.37	18,887,420.27	17,025,560.03	16,525,560.03
应收账款	132,681,318.42	102,517,356.47	109,361,022.23	85,119,338.56
预付款项	28,706,698.95	16,889,161.43	8,933,631.17	6,466,364.65
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	544,107.11	34,542,730.13	2,568,717.98	21,260,985.42
买入返售金融资产				
存货	107,348,380.58	64,768,875.64	66,669,999.40	49,335,854.61
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	554,345,294.08	366,671,577.38	539,942,967.44	383,691,087.22
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		195,377,383.31		139,877,383.31
投资性房地产	5,318,985.38		5,544,371.30	
固定资产	64,185,944.03	22,563,705.45	51,783,132.70	27,124,206.58
在建工程	19,372,405.14	152,461.08	1,390,000.00	
工程物资				
固定资产清理	-22,627.37			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	20,708,243.74	1,732,753.81	3,218,839.16	1,794,715.04
开发支出				
商誉				

长期待摊费用	1,019,137.49		1,105,872.53	
递延所得税资产	3,977,113.60	2,965,427.27	3,846,033.25	2,772,866.64
其他非流动资产				
非流动资产合计	114,559,202.01	222,791,730.92	66,888,248.94	171,569,171.57
资产总计	668,904,496.09	589,463,308.30	606,831,216.38	555,260,258.79
流动负债：				
短期借款	45,000,000.00	35,000,000.00	22,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	3,750,551.73	3,750,551.73	6,656,350.12	6,656,350.12
应付账款	69,315,868.96	44,685,461.86	57,184,572.89	40,994,796.98
预收款项	7,062,192.19	7,062,192.19	5,447,722.58	5,065,683.19
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,354,209.55	757,638.67	1,783,893.86	1,471,316.26
应交税费	3,584,596.04	4,221,718.02	9,181,141.63	7,598,522.79
应付利息			19,470.00	
应付股利	805,502.88		805,502.88	
其他应付款	4,279,309.99	2,745,394.89	7,806,782.98	6,163,318.47
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	135,152,231.34	98,222,957.36	110,885,436.94	77,949,987.81
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	135,152,231.34	98,222,957.36	110,885,436.94	77,949,987.81
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	315,602,894.56	292,193,512.87	291,102,894.56	292,193,512.87
减：库存股				
专项储备	3,844,468.08	4,705,727.37	6,959,052.97	4,723,027.46

盈余公积	8,248,147.88	8,039,373.06	8,248,147.88	8,039,373.06
一般风险准备				
未分配利润	99,975,296.78	86,301,737.64	83,496,508.21	72,354,357.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	527,670,807.30	491,240,350.94	489,806,603.62	477,310,270.98
少数股东权益	6,081,457.45		6,139,175.82	
所有者权益合计	533,752,264.75	491,240,350.94	495,945,779.44	477,310,270.98
负债和所有者权益总计	668,904,496.09	589,463,308.30	606,831,216.38	555,260,258.79

4.2 本报告期利润表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	122,332,391.24	90,538,745.99	88,724,758.46	70,221,973.95
其中：营业收入	122,332,391.24	90,538,745.99	88,724,758.46	70,221,973.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	112,718,937.51	81,177,891.15	75,937,013.62	60,015,624.76
其中：营业成本	92,942,453.24	66,238,751.14	62,795,788.06	49,094,384.85
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	297,278.15	270,158.77	301,230.90	287,382.01
销售费用	10,701,997.90	8,120,245.64	7,846,168.83	6,796,241.68
管理费用	9,450,965.64	6,517,245.20	4,753,824.21	3,770,523.83
财务费用	-450,358.94	254,888.88	240,001.62	67,092.39
资产减值损失	-223,398.48	-223,398.48		
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,613,453.73	9,360,854.84	12,787,744.84	10,206,349.19
加：营业外收入	850,020.00	850,020.00	294,893.56	294,893.56

减：营业外支出	246,669.13	695.00	73,623.08	73,623.08
其中：非流动资产处置损失	99,413.42	495.00		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,216,804.60	10,210,179.84	13,009,015.32	10,427,619.67
减：所得税费用	1,785,888.15	1,723,257.52	1,881,213.51	1,564,136.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,430,916.45	8,486,922.32	11,127,801.81	8,863,483.32
归属于母公司所有者的净利润	8,377,022.18	8,486,922.32	10,519,768.82	8,863,483.32
少数股东损益	53,894.27		608,032.99	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.14	
（二）稀释每股收益	0.08		0.14	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	8,430,916.45	8,486,922.32	11,127,801.81	8,863,483.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,377,022.18	8,486,922.32	10,519,768.82	8,863,483.32
归属于少数股东的综合收益总额	53,894.27		608,032.99	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	328,214,228.63	251,727,507.24	233,802,039.49	183,791,803.92
其中：营业收入	328,214,228.63	251,727,507.24	233,802,039.49	183,791,803.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	297,973,819.89	225,010,223.99	199,968,972.19	156,810,749.78
其中：营业成本	248,689,866.88	185,148,893.50	165,437,691.52	128,613,951.51
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,099,915.59	1,039,596.80	1,000,612.58	955,198.66
销售费用	25,145,893.88	19,272,812.89	19,531,588.95	16,356,406.75
管理费用	23,753,648.87	18,625,690.93	12,625,828.08	10,226,488.86
财务费用	-758,717.51	-75,790.89	1,373,251.06	658,704.00
资产减值损失	43,212.18	999,020.76		

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,240,408.74	26,717,283.25	33,833,067.30	26,981,054.14
加：营业外收入	1,602,590.02	1,481,606.00	799,978.74	795,064.64
减：营业外支出	272,750.68	25,500.95	125,565.24	124,265.24
其中：非流动资产处置损失	99,413.42	495.00	29,850.00	29,850.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,570,248.08	28,173,388.30	34,507,480.80	27,651,853.54
减：所得税费用	4,956,965.10	4,226,008.25	4,987,918.55	4,147,771.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,613,282.98	23,947,380.05	29,519,562.25	23,504,082.11
归属于母公司所有者的净利润	26,478,788.57	23,947,380.05	27,978,368.00	23,504,082.11
少数股东损益	134,494.41		1,541,194.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.26	0.24	0.37	0.31
（二）稀释每股收益	0.26	0.24	0.37	0.31
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	26,613,282.98	23,947,380.05	29,519,562.25	23,504,082.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,478,788.57	23,947,380.05	27,978,368.00	23,504,082.11
归属于少数股东的综合收益总额	134,494.41		1,541,194.25	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	241,039,895.49	189,018,044.36	219,400,866.19	169,143,473.62
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				

保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	36,800,713.59	13,330,855.96	4,289,750.51	9,546,475.95
经营活动现金流入小计	277,840,609.08	202,348,900.32	223,690,616.70	178,689,949.57
购买商品、接受劳务支付的现金	255,548,446.78	185,267,163.36	138,344,438.29	109,318,642.90
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	17,300,392.57	13,580,964.23	11,522,053.45	9,869,418.51
支付的各项税费	26,214,530.07	22,065,401.53	19,806,221.50	16,382,118.23
支付其他与经营活动有关的现金	33,244,613.24	24,548,761.99	33,938,351.07	39,811,257.17
经营活动现金流出小计	332,307,982.66	245,462,291.11	203,611,064.31	175,381,436.81
经营活动产生的现金流量净额	-54,467,373.58	-43,113,390.79	20,079,552.39	3,308,512.76
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,188,648.77	1,796,372.09	10,559,393.62	7,090,162.01
投资支付的现金		55,500,000.00		
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	59,188,648.77	57,296,372.09	10,559,393.62	7,090,162.01
投资活动产生的现金流量净额	-59,188,648.77	-57,296,372.09	-10,559,393.62	-7,090,162.01
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	15,665,826.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,665,826.00			
取得借款收到的现金	53,187,346.46	43,187,346.46	63,788,512.46	38,832,962.46
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	68,853,172.46	43,187,346.46	63,788,512.46	38,832,962.46
偿还债务支付的现金	30,187,346.46	18,187,346.46	66,368,736.81	40,368,736.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	716,047.63	507,187.63	1,190,377.86	486,815.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	30,903,394.09	18,694,534.09	67,559,114.67	40,855,552.17
筹资活动产生的现金流量净额	37,949,778.37	24,492,812.37	-3,770,602.21	-2,022,589.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-75,706,243.98	-75,916,950.51	5,749,556.56	-5,804,238.96
加：期初现金及现金等价物余额	335,384,036.63	204,982,983.95	19,381,549.23	15,761,087.02
六、期末现金及现金等价物余额	259,677,792.65	129,066,033.44	25,131,105.79	9,956,848.06

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计