



珠海市乐通化工股份有限公司

2013 半年度报告

2013-045

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

全体董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张彬贤、主管会计工作负责人陈虹及会计机构负责人(会计主管人员)刘春媚声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	13
第六节 股份变动及股东情况.....	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第八节 财务报告.....	20
第九节 备查文件目录.....	91

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	珠海市乐通化工股份有限公司
新疆智明	指	新疆智明股权投资有限公司
乐通新材料	指	珠海乐通新材料科技有限公司
湖州乐通	指	湖州乐通新材料科技有限公司
郑州乐通	指	郑州乐通新材料科技有限公司
上海乐通	指	上海乐通包装材料有限公司
珠海智通	指	珠海市智通投资发展有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珠海市乐通化工股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	上海精诚申衡律师事务所
保荐人（主承销商）	指	光大证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	乐通股份	股票代码	002319
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	珠海市乐通化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	乐通股份		
公司的外文名称（如有）	Letong Chemical Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Letong Chem		
公司的法定代表人	张彬贤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李华	张勇
联系地址	珠海市金鼎官塘乐通工业园	珠海市金鼎官塘乐通工业园
电话	0756-3383338	0756-3383338
传真	0756-3383339	0756-3383339
电子信箱	lt@letongink.com	lt@letongink.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公告编号：2013-038《关于完成工商变更登记的公告》，刊登在 2013 年 5 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	266,304,099.33	230,203,939.24	230,203,939.24	15.68%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,848,454.03	8,699,501.30	8,699,501.30	24.7%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	10,887,579.31	8,883,388.46	8,883,388.46	22.56%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-6,253,626.41	72,338,914.06	72,338,914.06	-108.64%
基本每股收益 (元/股)	0.054	0.09	0.043	25.58%
稀释每股收益 (元/股)	0.054	0.09	0.043	25.58%
加权平均净资产收益率 (%)	1.99%	1.65%	1.65%	0.34%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	894,997,063.37	763,114,753.56	763,114,753.56	17.28%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	541,446,706.03	538,374,517.05	538,374,517.05	0.57%

备注：报告期内。公司实施资本公积金转增股本，公司股份总数由 100,000,000 股增加为 200,000,000 股。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、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净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	10,848,454.03	8,699,501.30	541,446,706.03	538,374,517.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,391.70	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,000.00	政府补助奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,098.20	
减：所得税影响额	-3,222.83	
少数股东权益影响额（税后）	-141.79	
合计	-39,125.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对复杂多变的国内外经济环境，公司董事会和经营管理层按照制定的工作部署和经营计划，始终坚持稳步发展主营业务，进一步加强内部基础管理，完善公司治理结果，各项工作继续保持了健康、快速的发展势头。

报告期内，公司实现营业收入266,304,099.33元，较去年同期增长15.68%；实现归属于上市公司股东的净利润10,848,454.03元，较去年同期增长24.7%；公司上半年合并报表层面的毛利率达25.09%，比去年上半年的毛利率21.86%上提高超过3个百分点。主要财务指标较去年同期均进一步得到提升。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司主要通过以下几个方面提升公司经营管理效益：

1、加强技术与采购的业务整合，缩减原材料种类数量，提升原材料采购的集中度，提升原材料采购的议价能力。同时进一步整合股份公司范围内的采购流程，提升原材料集团化统一采购的程度。公司运作多年来，日常使用的原材料种类、名目繁多，一种原材料往往使用十几家供应商提供的产品，2013年上半年，公司技术中心通过进行产品配方调整、实验测试、检测评估，进一步缩减了原材料种类、数量，提升了原材料采购的集中度；公司采购部门通过对供应商进行考评，提升了材料原厂采购的比例，进一步提高了原材料的集团化采购水平。以上举措均有助于降低公司材料采购成本，稳定公司产品毛利水平。

2、进一步调整公司产品结构，烟包油墨、水性木纹纸装饰油墨、防伪油墨等高附加值产品销售业务得到进一步拓展，产品结构的比重逐步提高，公司的盈利能力也得到进一步提升。

3、进一步推动营销区域化管理的思想，提高对市场反应的灵敏度和销售团队的执行力，提升客户服务水平；公司内部管理方面，加强人力资源的开发和培训，基本建立起覆盖全员的绩效考核管理体系，合理制定KPI考核指标，优化KPI考核条款，进一步完善了公司的薪酬福利制度。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	266,304,099.33	230,203,939.24	15.68%	
营业成本	199,494,180.82	179,885,583.00	10.9%	
销售费用	16,865,364.61	16,552,200.49	1.89%	
管理费用	28,178,223.70	20,363,245.82	38.38%	报告期加大研发费用投入
财务费用	1,553,402.56	3,777,117.21	-58.87%	报告期加强了对资金成本的控制,减少了利息支出
所得税费用	3,823,051.90	1,891,769.36	102.09%	报告期营业收入及毛利率增加

经营活动产生的现金流量净额	-6,253,626.41	72,338,914.06	-108.64%	销售商品收到的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-60,979,824.48	-67,967,089.32	-10.28%	
筹资活动产生的现金流量净额	80,878,416.69	-30,841,493.15	362.24%	报告期内银行贷款增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年，随着公司进一步加大产品结构的调整力度，高端烟酒包装用油墨、功能性特种油墨等附加值较高产品的比重得到提升，公司盈利能力及经营水平同比2012年有一定程度的提高。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	265,245,261.71	199,127,065.69	24.93%	17.84%	13.12%	14.4%
分产品						
凹印油墨	237,018,338.90	182,591,886.31	22.96%	9.31%	6.99%	7.86%
特种油墨	24,390,572.46	13,969,258.13	42.73%	391.18%	416.25%	-6.12%
柔印油墨	3,055,044.10	2,082,391.50	31.84%	82.82%	51.89%	77.27%
网印油墨	145,156.17	86,662.25	40.3%	-85.91%	-89.93%	144.37%
胶印油墨	636,150.08	396,867.50	37.61%	7.91%	-8.94%	44.28%
分地区						
珠三角地区	99,419,542.84	68,275,058.12	31.33%	12.98%	0.9%	35.59%
长三角地区	52,789,178.01	40,530,195.11	23.22%	10.41%	11.53%	-3.24%
环渤海地区	27,925,025.13	23,338,888.96	16.42%	8.97%	11.74%	-11.19%
其他地区	84,885,695.43	66,790,981.26	21.32%	35%	32.31%	8.1%
出口销售	225,820.30	191,942.24	15%	-70.81%	-71.06%	5.15%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海乐通包装材料有限公司	子公司	化工	油墨、涂料分装，压延成膜生产加工、自有房屋出租	200 万元	4,388,266.72	4,165,319.57	327,600.00	2,967.67	-8,424.03
珠海乐通新材料科技有限公司	参股公司	化工	生产和销售自产的各种油墨	4,886.56 万元	362,627,152.19	215,153,642.50	83,326,646.99	5,604,108.71	4,198,141.28
湖州乐通新材料科技有限公司	子公司	化工	新型包装材料的研发、销售	10,000 万元	186,339,296.59	107,107,675.29	0.00	-1,491,195.97	-1,466,865.79
郑州乐通新材料科技有限公司	参股公司	化工	生产和销售油墨、涂料及相关的配套产品	5,000 万元	83,765,592.73	54,818,551.28	47,648,731.56	3,961,064.38	2,914,240.47
珠海市智通投资发展有限公司	子公司	化工	投资、商业	100 万元	947,737.81	947,811.65	0.00	-26,493.06	-26,493.06

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	0%	至	30%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	1,495.43	至	1,944.07
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	1,495.43		
业绩变动的原因说明	公司通过实施采购流程及原材料整合，原材料采购成本同比降低，产品毛利率提高。同时附加值较高的产品业务进一步拓展，也使公司的盈利能力进一步提升。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2013年2月18日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配方案》。公司以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000元人民币。同时以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 100,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 200,000,000 股。上述权益分派实施方案已于2013年3月4日实施完毕。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月01日至6月30日	公司	电话沟通	个人	个人股东	公司经营情况、行业发展情况，未提供书面文件

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等法律法规及相关规章的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动。报告期内，公司的规范运作、治理水平进一步得到提升。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。

二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保 (是或否)
湖州乐通新材料科 技有限公司	2013 年 01 月 23 日	5,000	2013 年 01 月 25 日	3,100	连带责任保 证	自本合同生效 之日起至主合同 项下的债务履 行期限届满之 日起 2 年止.	否	是
珠海乐通新材料科 技有限公司	2012 年 06 月 14 日	500	2012 年 08 月 30 日	0	连带责任保 证	自本合同生效 之日起至主合同 项下的债务履 行期限届满之 日起 2 年止	否	是
珠海乐通新材料科 技有限公司	2011 年 10 月 27 日	2,500	2011 年 10 月 28 日	359.84		自本合同生效 之日起至主合同 项下的债务履 行期限届满之 日起 2 年止	否	是
珠海乐通新材料科 技有限公司	2011 年 10 月 27 日	1,500	2011 年 07 月 04 日	0		自本合同生效 之日起至主合同 项下的债务履 行期限届满之 日起 2 年止	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		5,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		3,100		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		9,500		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		3,459.84		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		5,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		3,100		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		9,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		3,459.84		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				6.39%				
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				公司为控股子公司珠海乐通新材料科技有限公司和子公司湖州乐通新材料科技有限公司在上述额度内提供连带责任保证,乐通新材料公司及湖州乐通公司运作正常,未发生过贷款逾期未还事项,担保风险可控。				

四、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司的控股股东新疆智明股权投资有限公司、实际控制人张彬贤、刘秋华夫妇及持股 5% 以上的主要股东马苑文、谢丽红、马苑梅、冯发兴	“ 1、本公司（本人）保证现时不存在经营与公司相同或相似业务的情况。2、本公司（本人）保证将不在任何地方以任何方式直接或间接经营、参与投资生产、研究和开发任何对公司构成或可能构成直接或间接竞争的相同或相似或可替代的产品，并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。3、本保证、承诺持续有效，直至本公司（本人）不再作为公司股东为止。”	2009 年 12 月 11 日	长期有效	严格履行
	公司控股股东新疆智明股权投资有限公司、实际控制人张彬贤、刘秋华	1、将严格按照《公司法》等法律法规以及公司《公司章程》等有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。	2009 年 12 月 11 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	180,705	0.17%			180,705	0	180,705	361,410	0.18%
1、国家持股	0	0%			0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%			0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%			0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
5、高管股份	180,705	0.17%			180,705	0	180,705	361,410	0.18%
二、无限售条件股份	99,819,295	18.07%			99,819,295	0	99,819,295	199,638,590	99.82%
1、人民币普通股	99,819,295	99.83%			99,819,295	0	99,819,295	199,638,590	99.82%
2、境内上市的外资股	0	0%			0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%			0	0	0	0	0%
三、股份总数	100,000,000	100%			100,000,000	0	100,000,000	200,000,000	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年3月4日，公司实施2012年度权益分派方案。以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000元人民币。同时以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 100,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 200,000,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年2月18日召开2012年度股东大会审议通过了《2012年度利润分配方案》，以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000元人民币。同时以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 100,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 200,000,000 股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2012年度权益分派实施后，转增股份于2013年3月4日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

资本公积转增股本使总股本增加100%，总股本增加，从而使计算归属公司普通股股东的每股收益和净资产指标的基数增加，导致相关指标相应的变化。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内。公司实施资本公积转增股本，公司股份总数由100,000,000股增加为200,000,000股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		41,660						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆智明股权投资有限公司	境内非国有法人	13%	26,000,000		0	26,000,000		
卞新荣	境内自然人	0.76%	1,510,141		0	1,510,141		
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.33%	667,229		0	667,229		
李可俊	境内自然人	0.31%	626,100		0	626,100		
林以雷	境内自然人	0.25%	504,076		0	504,076		
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.23%	459,602		0	459,602		
陈金弟	境内自然人	0.22%	445,700		0	445,700		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.21%	427,551		0	427,551		
刘昊	境内自然人	0.21%	414,909		0	414,909		
包头平安物业管理有限公司	境内非国有法人	0.2%	408,851		0	408,851		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东中，控股股东新疆智明股权投资有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。2、前 10 名无限售条件股东之间,公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新疆智明股权投资有限公司	26,000,000	人民币普通股	26,000,000
卞新荣	1,510,141	人民币普通股	1,510,141
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户	667,229	人民币普通股	667,229
李可俊	626,100	人民币普通股	626,100
林以雷	504,076	人民币普通股	504,076
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	459,602	人民币普通股	459,602
陈金弟	445,700	人民币普通股	445,700
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	427,551	人民币普通股	427,551
刘昊	414,909	人民币普通股	414,909
包头平安物业管理有限公司	408,851	人民币普通股	408,851
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东中，控股股东新疆智明股权投资有限公司与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。2、前 10 名无限售条件股东之间,公司未知是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张彬贤	董事长、总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘明	董事、副总 经理	现任	45,000	33,750	11,250	67,500	0	0	0
甘润强	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李华	董事、董事 会秘书	现任	18,752	18,752	9,376	28,128	0	0	0
陈铁群	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程法光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤金木	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何喜森	监事会主席	现任	177,188	132,891	44,297	265,782	0	0	0
李桂平	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈虹	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
张祖清	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	240,940	185,393	64,923	361,410	0	0	0

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,184,272.76	64,671,458.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	54,197,511.92	33,346,428.48
应收账款	206,563,135.79	168,365,026.10
预付款项	35,342,271.26	39,114,752.25
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	5,803,100.14	4,187,176.86
买入返售金融资产		
存货	108,751,516.99	102,410,468.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	488,841,808.86	412,095,310.77
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
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		
投资性房地产	6,485,049.31	6,730,946.83
固定资产	196,092,110.51	189,515,644.78
在建工程	178,174,751.79	129,492,110.73
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,381,859.26	18,712,954.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	680,339.12	765,274.16
递延所得税资产	5,341,144.52	5,802,512.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	406,155,254.51	351,019,442.79
资产总计	894,997,063.37	763,114,753.56
流动负债：		
短期借款	102,751,777.26	46,333,296.26
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	89,375,082.18	63,181,771.14
应付账款	50,410,813.52	42,298,836.12
预收款项	8,180,438.94	8,833,845.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,493,435.12	2,859,840.71
应交税费	1,772,232.73	3,087,571.82
应付利息	201,534.72	119,336.55

应付股利		
其他应付款	7,729,043.21	6,767,671.96
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	263,914,357.68	173,482,170.21
非流动负债：		
长期借款	56,600,000.00	20,000,000.00
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	56,600,000.00	20,000,000.00
负债合计	320,514,357.68	193,482,170.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	191,102,894.56	291,102,894.56
减：库存股		
专项储备	12,645,547.01	10,421,812.06
盈余公积	15,461,251.46	15,461,251.46
一般风险准备		
未分配利润	122,237,013.00	121,388,558.97
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	541,446,706.03	538,374,517.05
少数股东权益	33,035,999.66	31,258,066.30
所有者权益（或股东权益）合计	574,482,705.69	569,632,583.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	894,997,063.37	763,114,753.56

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

2、母公司资产负债表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,905,917.60	45,856,881.94
交易性金融资产		
应收票据	29,059,665.18	23,826,251.77
应收账款	204,792,891.41	109,456,544.19
预付款项	11,168,586.41	8,864,858.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,739,467.15	17,559,984.61
存货	49,862,639.33	87,618,363.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	346,529,167.08	293,182,884.94
非流动资产：		
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	336,377,383.31	336,377,383.31
投资性房地产		
固定资产	31,169,121.16	32,794,821.85
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,473,809.18	1,626,870.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,164,566.90	3,143,030.37

其他非流动资产		
非流动资产合计	374,184,880.55	373,942,106.33
资产总计	720,714,047.63	667,124,991.27
流动负债：		
短期借款	52,751,777.26	26,333,296.26
交易性金融负债		
应付票据	86,306,689.36	61,743,194.14
应付账款	42,218,603.30	41,510,792.92
预收款项	2,239,796.10	3,193,221.55
应付职工薪酬	1,897,983.92	1,738,844.05
应交税费	5,907,875.60	784,391.03
应付利息	63,000.00	45,833.33
应付股利		
其他应付款	5,194,296.45	3,866,018.17
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	196,580,021.99	139,215,591.45
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	196,580,021.99	139,215,591.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	192,193,512.87	292,193,512.87
减：库存股		
专项储备	10,485,820.19	8,191,120.53
盈余公积	15,252,476.64	15,252,476.64
一般风险准备		

未分配利润	106,202,215.94	112,272,289.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	524,134,025.64	527,909,399.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	720,714,047.63	667,124,991.27

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

3、合并利润表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	266,304,099.33	230,203,939.24
其中：营业收入	266,304,099.33	230,203,939.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	250,041,639.02	219,173,417.46
其中：营业成本	199,494,180.82	179,885,583.00
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	2,051,043.81	1,231,637.25
销售费用	16,865,364.61	16,552,200.49
管理费用	28,178,223.70	20,363,245.82
财务费用	1,553,402.56	3,777,117.21
资产减值损失	1,899,423.52	-2,636,366.31
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）	16,262,460.31	11,030,521.78
加：营业外收入	57,959.99	164,520.00
减：营业外支出	100,449.89	527,769.33
其中：非流动资产处置损失	11,391.70	383,958.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,219,970.41	10,667,272.45
减：所得税费用	3,823,051.90	1,891,769.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,396,918.51	8,775,503.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	10,848,454.03	8,699,501.30
少数股东损益	1,548,464.48	76,001.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.054	0.043
（二）稀释每股收益	0.054	0.043
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	12,396,918.51	8,775,503.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,848,454.03	8,699,501.30
归属于少数股东的综合收益总额	1,548,464.48	76,001.79

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

4、母公司利润表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	282,098,630.62	158,458,968.73
减：营业成本	241,075,558.38	121,140,600.10
营业税金及附加	1,742,056.69	994,454.84
销售费用	12,006,521.64	12,942,627.96

管理费用	16,060,287.95	13,399,679.23
财务费用	1,035,627.93	3,294,986.71
资产减值损失	5,530,714.52	-4,548,395.28
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		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,647,863.51	11,235,015.17
加：营业外收入	57,959.99	14,520.00
减：营业外支出	82,380.96	51,480.37
其中：非流动资产处置损失		30,780.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,623,442.54	11,198,054.80
减：所得税费用	693,516.38	1,679,708.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,929,926.16	9,518,346.58
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.048
（二）稀释每股收益	0.02	0.048
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	3,929,926.16	9,518,346.58

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

5、合并现金流量表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	211,998,771.72	224,676,324.81
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	5,055,638.06	18,081,935.05
经营活动现金流入小计	217,054,409.78	242,758,259.86
购买商品、接受劳务支付的现金	154,720,496.68	108,091,179.46
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	20,903,963.61	14,078,325.85
支付的各项税费	19,547,919.76	20,992,912.43
支付其他与经营活动有关的现金	28,135,656.14	27,256,928.06
经营活动现金流出小计	223,308,036.19	170,419,345.80
经营活动产生的现金流量净额	-6,253,626.41	72,338,914.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		272,687.50
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	0.00	272,687.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,979,824.48	68,239,776.82
投资支付的现金		

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	60,979,824.48	68,239,776.82
投资活动产生的现金流量净额	-60,979,824.48	-67,967,089.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	114,733,185.11	77,678,607.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,866,135.06	
筹资活动现金流入小计	131,599,320.17	77,678,607.25
偿还债务支付的现金	22,000,237.11	104,955,581.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,146,753.68	3,564,518.64
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	16,573,912.69	
筹资活动现金流出小计	50,720,903.48	108,520,100.40
筹资活动产生的现金流量净额	80,878,416.69	-30,841,493.15
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	13,644,965.80	-26,469,668.41
加：期初现金及现金等价物余额	48,021,756.07	127,402,110.18
六、期末现金及现金等价物余额	61,666,721.87	100,932,441.77

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

6、母公司现金流量表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	166,795,956.55	158,146,456.84

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,884,286.64	69,006,618.64
经营活动现金流入小计	170,680,243.19	227,153,075.48
购买商品、接受劳务支付的现金	150,801,231.92	65,454,563.79
支付给职工以及为职工支付的现金	11,823,292.60	9,344,079.50
支付的各项税费	12,793,711.51	16,874,799.07
支付其他与经营活动有关的现金	26,554,306.54	55,630,860.27
经营活动现金流出小计	201,972,542.57	147,304,302.63
经营活动产生的现金流量净额	-31,292,299.38	79,848,772.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	494,232.32	4,681,737.52
投资支付的现金		
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	494,232.32	4,681,737.52
投资活动产生的现金流量净额	-494,232.32	-4,681,737.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	41,133,185.11	31,678,607.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,866,135.06	
筹资活动现金流入小计	57,999,320.17	31,678,607.25
偿还债务支付的现金	15,000,237.11	82,955,581.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,357,451.47	2,327,357.12

支付其他与筹资活动有关的现金	16,573,912.69	
筹资活动现金流出小计	42,931,601.27	85,282,938.88
筹资活动产生的现金流量净额	15,067,718.90	-53,604,331.63
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	-16,718,812.80	21,562,703.70
加：期初现金及现金等价物余额	29,507,179.51	24,413,482.50
六、期末现金及现金等价物余额	12,788,366.71	45,976,186.20

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

7、合并所有者权益变动表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	291,102,894.56		10,421,812.06	15,461,251.46		121,388,558.97		31,258,066.30	569,632,583.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	291,102,894.56		10,421,812.06	15,461,251.46		121,388,558.97		31,258,066.30	569,632,583.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00	-100,000,000.00		2,223,734.95			848,454.03		1,777,933.36	4,850,122.34
(一) 净利润							10,848,454.03		1,548,464.48	12,396,918.51
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,848,454.03		1,548,464.48	12,396,918.51
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益										

的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-10,000,000.00			-10,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00			-10,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00	-100,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				2,223,734.95					229,468.88	2,453,203.83
1. 本期提取				4,265,802.86					229,468.88	4,495,271.74
2. 本期使用				2,042,067.91						2,042,067.91
(七) 其他										
四、本期期末余额	200,000,000.00	191,102,894.56		12,645,547.01	15,461,251.46		122,237,013.00		33,035,999.66	574,482,705.69

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000.00	291,102,894.56		8,856,288.29	13,809,987.51		108,073,877.43		28,649,312.84	550,492,360.63
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	100,000,000.00	291,102,894.56	8,856,288.29	13,809,987.51		108,073,877.43	28,649,312.84	550,492,360.63	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,565,523.77	1,651,263.95		13,314,681.54	2,608,753.46	19,140,222.72	
（一）净利润						19,965,945.49	2,492,937.50	22,458,882.99	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						19,965,945.49	2,492,937.50	22,458,882.99	
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				1,651,263.95		-6,651,263.95		-5,000,000.00	
1. 提取盈余公积				1,651,263.95		-1,651,263.95			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-5,000,000.00		-5,000,000.00	
4. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备			1,565,523.77				115,815.96	1,681,339.73	
1. 本期提取			7,168,759.52				115,815.96	7,284,575.48	
2. 本期使用			5,603,235.75					5,603,235.75	

				5.75					75
(七) 其他									
四、本期期末余额	100,000,000.00	291,102,894.56		10,421,812.06	15,461,251.46		121,388,558.97	31,258,066.30	569,632,583.35

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：珠海市乐通化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	292,193,512.87		8,191,120.53	15,252,476.64		112,272,289.78	527,909,399.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	292,193,512.87		8,191,120.53	15,252,476.64		112,272,289.78	527,909,399.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	100,000,000.00	-100,000,000.00		2,294,699.66			-6,070,073.84	-3,775,374.18
（一）净利润							3,929,926.16	3,929,926.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,929,926.16	3,929,926.16
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000.00	-100,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,000,000.00	-100,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,294,699.66				2,294,699.66
1. 本期提取				2,673,406.65				2,673,406.65
2. 本期使用				378,706.99				378,706.99
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	192,193,512.87		10,485,820.19	15,252,476.64		106,202,215.94	524,134,025.64

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	100,000,000.00	292,193,512.87		6,944,042.18	13,601,212.69		102,410,914.26	515,149,689.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	292,193,512.87		6,944,042.18	13,601,212.69		102,410,914.26	515,149,689.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,247,078.35	1,651,263.95		9,861,375.52	12,759,717.82
(一) 净利润							16,512,639.47	16,512,639.47
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,512,639.47	16,512,639.47

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,651,263.95		-6,651,263.95	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,651,263.95		-1,651,263.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他								
(五) 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. 其他								
(六) 专项储备				1,247,078.35				1,247,078.35
1. 本期提取				3,599,395.84				3,599,395.84
2. 本期使用				2,352,317.49				2,352,317.49
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	292,193,512.87		8,191,120.53	15,252,476.64		112,272,289.78	527,909,399.82

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：刘春媚

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

珠海市乐通化工股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为珠海市乐通化工制造有限公司。经珠海市引进外资办公室珠特引外资字（1996）087号文批准，由珠海市香洲乐诚工贸有限公司（甲方）和香港乐营实业公司（乙方）共同出资组建，于1996年11月13日成立，取得了珠海市工商行政管理局核发的企合粤珠总字第003599号企业法人营业执照。原注册资本为150万元，其中：甲方出资67.5万元，占注册资本45%；乙方出资82.5万元，占注册资本的55%。2000年8月11日，经珠海市引进外资办公室珠特引外资管字（2000）299号文批复，乙方香港乐营实业公司将占注册资本55%的股权全部转让给香港乐营实业有限公司（丙方）；

甲方珠海市香洲乐诚工贸有限公司将占注册资本40%的股权转让给珠海市香洲富禾贸易有限公司（丁方）。2002年7月26日，经珠海市对外贸易经济合作局珠外经贸资（2003）330号文批准，本公司申请增加注册资本350万元，变更后的注册资本为500万元，甲、丙、丁三方出资比例不变。2003年3月10日经珠海市对外贸易经济合作局珠外经贸资（2003）90号文批复，甲方珠海市香洲乐诚工贸有限公司将其占注册资本5%的股权全部转让给丙方香港乐营实业有限公司。股权转让后，本公司由丙方香港乐营实业有限公司和丁方珠海市香洲富禾贸易有限公司合资经营，各方出资额和出资比例为：丙方出资300万元（折合外币出资），占60%；丁方出资200万元，占40%。2003年9月3日经珠海市对外贸易经济合作局珠外经贸资（2003）456号文批复，本公司申请增加投资总额928万元人民币，增加注册资本500万元人民币，增资后，投资总额由原来500万元人民币增加至1,428万元人民币，注册资本由原来500万元人民币增加至1,000万元人民币，其中：丙方认缴出资额600万元，占注册资本的60%，丁方认缴出资额400万元，占注册资本的40%。

2007年6月13日，经珠海市对外贸易经济合作局珠外经贸资（2007）407号文批复，同意本公司外方股东香港乐营实业有限公司将其占合营企业60%的股权全部转让给珠海市智明有限公司。股权转让后本公司由中外合资企业改为内资企业，股东为珠海市智明有限公司（占60%）、珠海市香洲富禾贸易有限公司（占40%）。

根据本公司2007年6月20日股东会利润分配决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币5,200万元，变更后的注册资本人民币6,200万元。

根据本公司2007年6月26日股东会决议，本公司股东变为珠海市智明有限公司及贝俊岳、陈华誉、冯发兴、甘碧云、何喜森、黄秋英、黄耀泉、赖芳芳、黎燕芳、李高文、李华、廖新强、刘明、张丽臣、陆文琴、张戈林、陆胖娟、马苑文、马苑梅、谢丽红、张瑞云等21名自然人，并取得珠海市工商行政管理局核发的4404002495610号企业法人营业执照。

根据本公司2007年7月17日发起人协议和修改后的章程规定，本公司整体变更为股份有限公司。珠海市智明有限公司为本公司的控股股东。变更后，本公司的注册资本为人民币7,500万元，股本总额为人民币7,500万元，每股面值1元人民币。本公司股东仍为珠海市智明有限公司及马苑文等21名自然人，并取得广东省珠海市工商行政管理局颁发的440400000015734号企业法人营业执照。

根据本公司2008年度第一次临时股东大会决议，公司申请首次公开发行股票，2009年11月19日经中国证券监督管理委员会批准(证监许可[2009]1200号)，本公司首次公开发行人民币普通股2,500万股，面值为1元。发行后，本公司累计发行股本总额1亿股，公司注册资本为人民币1亿元。

2009年12月11日本公司股票在深圳证券交易所中小企业板上市，所属行业为化学原料及化学制品制造业。

本公司股票代码：002319，股票简称：乐通股份。

本公司注册地点和办公地点：广东省珠海市金鼎官塘乐通工业园。

1. 行业性质

本公司属化学原料及化学制品制造行业。

1. 经营范围

本公司经营范围：生产和销售自产的各类油墨、涂料及相关的配套产品（危险化学品按（粤）WH安许证字（2006）C0046许可范围经营）。

1. 主要产品、劳务

本公司及子公司主要产品为各类油墨、涂料及相关的配套产品。

1. 公司基本架构

本公司根据《公司法》等法律法规建立了股东大会、董事会、监事会和管理层等组织管理框架体系。设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构；遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的

被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

报告期内，不存在此情况。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的具体标准为：金额在 200 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投

资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：①在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。(2) 损益确认成本法下，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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融

资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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，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。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35 年	10%	2.57%-4.5%
机器设备	5-10 年	10%	9%-18%
运输设备	6 年	10%	15%
其他设备	5 年	10%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	42.5-48.75 年	法定使用年限
计算机软件	3-10 年	技术更新换代程度

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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至少考虑以下因素：

- ① 期权的行权价格；
- ② 期权的有效期；
- ③ 标的股份的现行价格；
- ④ 股价预计波动率；
- ⑤ 股份的预计股利；
- ⑥ 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，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与实际可行权数量一致。根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付:

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按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,相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付:

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划:

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司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;

如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司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;

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;

如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;

如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、回购本公司股份

报告期内,不存在此情况。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。报告期内,公司销售主要面向国内市场,出口销售比重极小。公司对国内销售和出口销售收入确认的原则分别如下:(1)国内销售收入确认方法同时满足下列条件:按购货方要求将油墨产品交付购货方,同时经与购货方对油墨产品数量与质量无异议进行确认;销售收入金额已确定,并已收讫货款或预计可以收回货款;开具销售发票;销售商品的成本能够可靠地计量。(2)出口销售收入确认方法同时满足下列条件:根据与购货方达成出口销售合同规定的要求生产油墨产品,经检验合格后通过海关报关出口,取得出口报关单,同时安排货运公司将产品送达购货方并取得提单(运单);销售收入金额已经确定,并已收讫货款或预计可以收回货款;开具出口销售发票;销售商品的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法**26、政府补助****(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	无	无
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15、25%
教育费附加	应缴流转税	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之子公司珠海乐通新材料科技有限公司、上海乐通包装材料有限公司、湖州乐通新材料科技有限公司、郑州乐通新材料科技有限公司和珠海市智通投资发展有限公司的企业所得税适用税率均为25%。

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

2、税收优惠及批文

本公司2008年12月29日已取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR200844000914；2012年2月27日，根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局文件粤科高字【2012】34号《关于公布广东省2011年第二批通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司通过了2011年高新技术企业复审，发证日期为2011年10月13日，有效期3年，证书编号为：GF201144000767。因此，2013年度减按15%的税率征收企业所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖州乐通新材料科技有限公司	全资子公司	湖州市	制造业	10,000.00	新型包装材料的研发、销售	11,000.00		100%	100%	是			
郑州乐通新材料科技有限公司	控股子公司	郑州市	制造业	5,000.00	生产和销售油墨、涂料及相关的配套产品	2,550.00		51%	51%	是	2,686.11		
珠海市智通投资发展有限公司	全资子公司	珠海市	投资、商业	100.00	项目投资;商业批发、零售（不含许可经营项目）	100.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海乐通包装材料有限公司	全资子公司	上海市	制造业	200.00	油墨销售	556.17		100%	100%	是			
珠海乐通新材料科技有限公司	控股子公司	珠海市	制造业	4,886.56	生产和销售自产的各种油墨	19,431.56		97.13%	97.13%	是	617.49		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	42,893.95	--	--	29,355.79
人民币	--	--	42,893.95	--	--	29,355.79
银行存款：	--	--	61,623,827.92	--	--	47,992,400.28
人民币	--	--	61,620,297.42	--	--	47,867,998.56
港币	5.53	0.8101	4.48	5.37	0.8101	4.35
美元	562.31	6.1743	3,471.87	19,782.58	6.2855	124,343.22
欧元	6.51	8.3180	54.15	6.51	8.3180	54.15
其他货币资金：	--	--	16,517,550.89	--	--	16,649,702.43
人民币	--	--	16,517,550.89	--	--	16,649,702.43
合计	--	--	78,184,272.76	--	--	64,671,458.50

受限制的货币资金明细如下：		
项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	14,900,572.87	15,781,655.64
信用证保证金	1,616,978.02	868,046.79
合计	16,517,550.89	16,649,702.43

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	53,665,968.51	33,266,793.48
商业承兑汇票	531,543.41	79,635.00
合计	54,197,511.92	33,346,428.48

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
珠海乐通新材料科技有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	2,000,000.00	用于企业开具银行承兑汇票质押保证金
珠海市旺林包装材料有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	1,500,000.00	用于企业开具银行承兑汇票质押保证金
河南金芒果印刷有限公司	2013年01月10日	2013年07月10日	500,000.00	用于企业开具银行承兑汇票质押保证金
东莞市华美食品有限公司	2013年03月18日	2013年09月18日	300,000.00	用于企业开具银行承兑汇票质押保证金
苏州华泰塑胶有限公司	2013年01月07日	2013年07月07日	200,000.00	用于企业开具银行承兑汇票质押保证金
合计	--	--	4,500,000.00	--

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南中烟工业有限责任公司	2013年01月29日	2013年08月26日	3,000,000.00	先后共3份
珠海市旺林包装材料有限公司	2013年01月24日	2013年11月28日	1,900,000.00	先后共2份
长春市世纪包装印务有限公司	2013年01月08日	2013年07月08日	1,400,000.00	先后共3份
常州市豪凯装饰材料有限公司	2013年01月17日	2013年11月20日	1,400,000.00	先后共8份
芜湖欣平兴包装工业有限公司	2013年02月17日	2013年11月10日	1,388,000.00	先后共4份
合计	--	--	9,088,000.00	--

说明

期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票34,960,082.18元，其中前五名情况如上。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	222,680,705.58	100%	16,117,569.79	7.24%	181,961,811.90	100%	13,596,785.80	7.47%
组合小计	222,680,705.58	100%	16,117,569.79	7.24%	181,961,811.90	100%	13,596,785.80	7.47%
合计	222,680,705.58	--	16,117,569.79	--	181,961,811.90	--	13,596,785.80	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
货款	203,417,478.86	91.37%	10,170,873.94	160,255,048.82	88.07%	7,771,121.67
1 年以内小计	203,417,478.86	91.37%	10,170,873.94	160,255,048.82	88.07%	7,771,121.67
1 至 2 年	9,430,045.71	4.23%	943,004.57	14,060,388.53	7.73%	1,889,300.38
2 至 3 年	5,790,955.39	2.6%	1,737,286.62	3,999,341.46	2.2%	1,198,590.14
3 年以上	4,042,225.58	1.8%	3,266,604.66	3,647,033.09	2%	2,737,773.61
3 至 4 年	1,006,660.06	0.46%	503,330.03	1,227,444.68	0.67%	613,722.34
4 至 5 年	544,981.87	0.24%	272,490.98	591,074.31	0.33%	295,537.16
5 年以上	2,490,583.69	1.1%	2,490,583.69	1,828,514.10	1%	1,828,514.10
合计	222,680,705.58	--	16,117,569.79	181,961,811.90	--	13,596,785.80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京市彩光塑料包装制品厂	货款	2013 年 02 月 28 日	40,996.00	无法收回	否
张家港爱丽塑料有限公司	货款	2013 年 02 月 28 日	6,707.01	无法收回	否
龙海市日升塑料彩印包装有限公司	货款	2013 年 02 月 28 日	1,542.00	无法收回	否
合计	--	--	49,245.01	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	16,120,812.50	1 年以内	7.24%
第二名	非关联方	12,191,314.17	1 年以内	5.47%
第三名	非关联方	9,943,505.65	1 年以内	4.47%
第四名	非关联方	8,391,185.59	1 年以内	3.77%
第五名	非关联方	7,693,153.65	1 年以内	3.45%
合计	--	54,339,971.56	--	24.4%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,221,056.50	100%	417,956.36	6.72%	5,226,493.69	100%	1,039,316.83	19.89%
组合小计	6,221,056.50	100%	417,956.36	6.72%	5,226,493.69	100%	1,039,316.83	19.89%
合计	6,221,056.50	--	417,956.36	--	5,226,493.69	--	1,039,316.83	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
其他应收款	5,494,365.22	88.32%	226,432.47	3,306,718.03	63.27%	142,515.30

1 年以内小计	5,494,365.22	88.32%	226,432.47	3,306,718.03	63.27%	142,515.30
1 至 2 年	385,344.11	6.19%	38,534.41	36,318.35	0.69%	3,631.84
2 至 3 年	237,113.15	3.81%	71,133.96	501,631.42	9.6%	150,489.43
3 年以上	104,234.02	1.68%	81,855.52	1,381,825.89	26.44%	742,680.26
3 至 4 年	2,927.00	0.05%	1,463.50	703,660.02	13.47%	351,830.01
4 至 5 年	41,830.00	0.67%	20,915.00	574,631.26	10.99%	287,315.64
5 年以上	59,477.02	0.96%	59,477.02	103,534.61	1.98%	103,534.61
合计	6,221,056.50	--	417,956.36	5,226,493.69	--	1,039,316.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖州市埭溪镇人民政府	2,000,000.00	土地开（竣工）保证金	32.15%
泰龙（珠海）机械制造有限公司	347,393.63	应收租金	5.58%
合计	2,347,393.63	--	37.73%

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖州市埭溪镇人民政府	非关联关系	2,000,000.00	1 年内	32.15%
泰龙（珠海）机械制造有限公司	非关联关系	347,393.63	1 年以内	5.58%
湖北淡雅香生物科技股份有限公司	非关联关系	203,800.00	1 年以内	3.28%
湖州市预算外资金专户	非关联关系	124,977.80	1 年内	2.01%
吴春英	员工	116,250.00	1 年以内	1.87%
合计	--	2,792,421.43	--	44.89%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	24,803,355.33	70.18%	28,375,630.59	72.55%
1 至 2 年	10,099,483.91	28.58%	10,624,651.66	27.16%
2 至 3 年	439,432.02	1.24%	114,470.00	0.29%
合计	35,342,271.26	--	39,114,752.25	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市科姆龙电气技术有限公司	供应商	8,959,147.52	1-2 年	预付设备款
潮州市吴兴区埭溪镇人民政府	非关联方	7,596,627.00	1-2 年	预付土地款
广东惠云钛业股份有限公司	供应商	7,418,850.00	1 年以内	预付原料款
广州市铁鑫金属结构有限公司	供应商	2,118,200.00	1 年以内	预付设备款
珠海经济特区辉扬装饰工程有限公司	供应商	1,429,843.77	1-2 年	预付设备款
合计	--	27,522,668.29	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,054,370.66	0.00	62,054,370.66	58,411,853.67	0.00	58,411,853.67
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

库存商品	26,286,593.92	0.00	26,286,593.92	21,866,328.95	0.00	21,866,328.95
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
自制半成品	2,707,009.97	0.00	2,707,009.97	2,337,698.11	0.00	2,337,698.11
委托加工物资	124,518.35	0.00	124,518.35	14,226.81	0.00	14,226.81
发出商品	18,022,291.45	649,347.45	17,372,944.00	20,130,673.94	649,347.45	19,481,326.49
低值易耗品	206,080.09	0.00	206,080.09	299,034.55	0.00	299,034.55
合计	109,400,864.44	649,347.45	108,751,516.99	103,059,816.03	649,347.45	102,410,468.58

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00				0.00
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
发出商品	649,347.45				649,347.45
合计	649,347.45	0.00	0.00	0.00	649,347.45

7、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,760,077.62			10,760,077.62
1.房屋、建筑物	10,581,292.36			10,581,292.36
2.土地使用权	178,785.26			178,785.26
二、累计折旧和累计摊销合计	4,029,130.79	245,897.52		4,275,028.31
1.房屋、建筑物	4,003,347.75	240,239.75		4,243,587.50
2.土地使用权	25,783.04	5,657.77		31,440.81
三、投资性房地产账面净值合计	6,730,946.83	-245,897.52		6,485,049.31

1.房屋、建筑物	6,577,944.61	-240,239.75		6,337,704.86
2.土地使用权	153,002.22	-5,657.77		147,344.45
五、投资性房地产账面价值合计	6,730,946.83	-245,897.52		6,485,049.31
1.房屋、建筑物	6,577,944.61	-240,239.75		6,337,704.86
2.土地使用权	153,002.22	-5,657.77		147,344.45

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	245,897.52
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	235,670,994.86	13,758,607.29		155,421.57	249,274,180.58
其中：房屋及建筑物	144,988,148.26	421,722.92			145,409,871.18
机器设备	74,112,285.64	7,786,812.81			81,899,098.45
运输工具	5,192,824.91	1,987,818.26		155,421.57	7,025,221.60
其他设备	11,377,736.05	3,562,253.30			14,939,989.35
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	46,155,350.08		7,169,049.86	142,329.87	53,182,070.07
其中：房屋及建筑物	18,387,743.35		2,647,406.43		21,035,149.78
机器设备	17,555,469.33		2,698,868.53		20,254,337.86
运输工具	2,784,124.26		339,152.79	142,329.87	2,980,947.18
其他设备	7,428,013.14		1,483,622.11		8,911,635.25
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	189,515,644.78	--			196,092,110.51
其中：房屋及建筑物	126,600,404.91	--			124,374,721.40
机器设备	56,556,816.31	--			61,644,760.59
运输工具	2,408,700.65	--			4,044,274.42
其他设备	3,949,722.91	--			6,028,354.10
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	189,515,644.78	--			196,092,110.51

其中：房屋及建筑物	126,600,404.91	--	124,374,721.40
机器设备	56,556,816.31	--	61,644,760.59
运输工具	2,408,700.65	--	4,044,274.42
其他设备	3,949,722.91	--	6,028,354.10

本期折旧额 7,169,049.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
乐通新材料公司新建厂房（厂房 2，甲类厂房 2，仓库 1，厂房三、宿舍楼）	斗门城建档案馆发回的房屋工程备案表日期比原计划推迟。	2013 年 10 月 30 日

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	4,365,321.50		4,365,321.50	8,782,305.79		8,782,305.79
设备安装工程（湖州）	19,623,054.10		19,623,054.10			
厂房扩改建工程	11,317,304.83		11,317,304.83	8,048,231.41		8,048,231.41
零星工程	4,518,476.76		4,518,476.76	2,157,238.85		2,157,238.85
湖州厂房建设	138,350,594.60		138,350,594.60	110,504,334.68		110,504,334.68
合计	178,174,751.79		178,174,751.79	129,492,110.73		129,492,110.73

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
设备安装工程（新材料）		8,782,305.79		4,416,984.29			95%				自有资金	4,365,321.50
设备安装工程（湖州）			19,623,054.10				75%				自有资金	19,623,054.10

厂区扩建工程	78,000,000.00	8,048,231.41	3,269,073.42				98.50%				自有资金	11,317,304.83
湖州厂房建设	140,000,000.00	110,504,334.68	27,846,259.92				90%				自有资金	138,350,594.60
合计	218,000,000.00	127,334,871.88	50,738,387.44	4,416,984.29		--	--		--	--		173,656,275.03

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	20,233,885.55	895,555.56		21,129,441.11
(1) 土地使用权	19,811,009.15	0.00		19,811,009.15
(2) 财务软件	199,996.04	879,487.18		1,079,483.22
(3) 深信服 sinfor 软件	68,615.36	0.00		68,615.36
(4) NOD32 杀毒软件	89,529.91	0.00		89,529.91
(5) 其他软件	64,735.09	16,068.38		80,803.47
二、累计摊销合计	1,520,931.47	226,650.38		1,747,581.85
(1) 土地使用权	1,243,100.07	203,304.54		1,446,404.61
(2) 财务软件	175,031.04	10,002.00		185,033.04
(3) 深信服 sinfor 软件	31,534.75	3,063.48		34,598.23
(4) NOD32 杀毒软件	46,777.25	7,294.40		54,071.65
(5) 其他软件	24,488.36	2,985.96		27,474.32
三、无形资产账面净值合计	18,712,954.08	668,905.18		19,381,859.26
(1) 土地使用权	18,567,909.08	-203,304.54		18,364,604.54
(2) 财务软件	24,965.00	869,485.18		894,450.18
(3) 深信服 sinfor 软件	37,080.61	-3,063.48		34,017.13
(4) NOD32 杀毒软件	42,752.66	-7,294.40		35,458.26
(5) 其他软件	40,246.73	13,082.42		53,329.15
四、减值准备合计	0.00			0.00
(1) 土地使用权	0.00			0.00

(2) 财务软件	0.00			0.00
(3) 深信服 sinfor 软件	0.00			0.00
(4) NOD32 杀毒软件	0.00			0.00
(5) 其他软件	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	18,712,954.08	668,905.18		19,381,859.26
(1) 土地使用权	18,567,909.08	-203,304.54		18,364,604.54
(2) 财务软件	24,965.00	869,485.18		894,450.18
(3) 深信服 sinfor 软件	37,080.61	-3,063.48		34,017.13
(4) NOD32 杀毒软件	42,752.66	-7,294.40		35,458.26
(5) 其他软件	40,246.73	13,082.42		53,329.15

本期摊销额 226,650.38 元。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
实验室装修工程	765,274.16		84,935.04		680,339.12	
合计	765,274.16		84,935.04		680,339.12	--

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,544,396.52	2,667,641.42
可抵扣亏损	372,821.55	464,170.91
专项储备--安全费	1,888,716.15	2,161,168.87
未支付工资	535,210.30	509,531.01
小计	5,341,144.52	5,802,512.21
递延所得税负债：		

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	850,811.68	850,811.68
可抵扣亏损	227,016.14	227,016.14
合计	1,077,827.82	1,077,827.82

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年			子公司 2009 年度亏损
2015 年			子公司 2009 年度、2010 年度亏损
2016 年			子公司 2010 年度、2011 年度亏损
2017 年	227,016.14	227,016.14	子公司 2011 年度、2012 年度亏损
合计	227,016.14	227,016.14	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	16,200,438.67	14,434,638.40
未弥补亏损	1,491,286.19	1,856,683.65
专项储备--安全费	12,645,547.01	10,421,812.06
未支付工资	3,474,695.06	2,710,630.50
小计	33,811,966.93	29,423,764.61

13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,636,102.63	1,948,848.53	0.00	49,425.01	16,535,526.15
二、存货跌价准备	649,347.45	0.00	0.00	0.00	649,347.45
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	15,285,450.08	1,948,848.53	0.00	49,425.01	17,184,873.60

14、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	52,751,777.26	26,333,296.26
合计	102,751,777.26	46,333,296.26

短期借款分类的说明

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	89,375,082.18	63,181,771.14
合计	89,375,082.18	63,181,771.14

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

16、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	48,631,436.86	41,841,217.02
1-2 年	1,461,252.03	234,950.95
2-3 年	221,829.31	35,337.26
3 年以上	96,295.32	187,330.89
合计	50,410,813.52	42,298,836.12

17、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	5,689,087.29	6,000,859.42
1-2年	2,456,036.13	2,284,425.30
2-3年	22,820.90	432,813.96
3年以上	12,494.62	115,746.97
合计	8,180,438.94	8,833,845.65

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,710,630.50	20,146,265.06	19,516,194.73	3,340,700.83
二、职工福利费	9,764.61	302,204.65	296,106.57	15,862.69
三、社会保险费	0.00	1,481,594.65	1,481,594.65	
四、住房公积金	34,996.40	305,664.80	308,238.80	32,422.40
五、辞退福利	0.00	88,881.00	88,881.00	
六、其他	104,449.20	22,540.62	22,540.62	104,449.20
合计	2,859,840.71	22,347,150.78	21,713,556.37	3,493,435.12

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

本期发生工会经费和职工教育经费金额 22,540.62 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 88,881.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计2013年7月份全额发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,595,665.51	457,805.02
营业税	1,250.50	3,092.50
企业所得税	2,403,309.73	2,302,256.97
个人所得税	59,107.68	32,692.91
城市维护建设税	302,516.97	68,805.55
房产税	35,195.66	35,195.66
土地使用税		19,410.00
教育费附加	216,083.52	49,146.81
堤围防护费	253,519.34	13,812.15

印花税	96,914.84	105,354.25
合计	1,772,232.73	3,087,571.82

20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	99,601.39	38,234.40
短期借款应付利息	101,933.33	81,102.15
合计	201,534.72	119,336.55

应付利息说明

无

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
非关联往来款	424,273.25	642,822.34
押金、保证金	1,072,999.08	997,840.13
暂挂收款	104,308.51	
工程款	1,041,134.26	1,381,574.33
预提运输费用	3,046,667.20	2,758,069.69
其他	2,039,660.91	987,365.47
合计	7,729,043.21	6,767,671.96

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称：泰龙(珠海)机械制造有限公司，金额：471,744.00，未偿还原因：往来款(押金)

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称：泰龙(珠海)机械制造有限公司，金额：471,744.00，未偿还原因：往来款(押金)

22、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	56,600,000.00	20,000,000.00
合计	56,600,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明

抵押借款：本公司以无形资产中一期账面原值16,089,565元，净值为15,604,452.46元和二期已办土地证的土地购买金额为7,596,627元的土地使用权为抵押物获得中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行用于年产3万吨油墨涂料生产线项目建设的固定资产借款2,560万元，由母公司珠海市乐通化工股份有限公司提供保证担保金额为3,100万元。截止2013年6月30日长期借款余额为5,660万元。详见下表：

贷款金额（单位：万元）	贷款到期日	贷款银行	担保方式	年利率（%）
200	2016-1-27	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.4
190	2016-1-27	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.4
490	2014-12-20	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.15
420	2014-12-10	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.15
1,000	2016-12-10	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.4
600	2016-12-10	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.4
200	2016-1-31	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	保证担保	6.4
2,000	2015-12-10	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	抵押担保	6.4
260	2014-12-26	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	抵押担保	6.15
300	2014-12-26	中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	抵押担保	6.15

23、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00			100,000,000.00		100,000,000.00	200,000,000.00

公司以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金红利 10,000,000元人民币。同时以2012年12月31日的公司总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 100,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 200,000,000 股。上述权益分派实施方案已于2013年3月4日实施完毕。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2013】000111号验资报告。

24、专项储备

专项储备年初余额10,421,812.06元，本期计提4,265,802.86元，本期使用2,042,067.91元，期末余额12,645,547.01元。

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	291,102,894.56		100,000,000.00	191,102,894.56
合计	291,102,894.56		100,000,000.00	191,102,894.56

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,461,251.46			15,461,251.46
合计	15,461,251.46			15,461,251.46

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	121,388,558.97	--
调整后年初未分配利润	121,388,558.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,848,454.03	--
应付普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	122,237,013.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

28、营业收入、营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	265,245,261.71	225,090,549.17
其他业务收入	1,058,837.62	5,113,390.07
营业成本	199,494,180.82	179,885,583.00

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	265,245,261.71	199,127,065.69	225,090,549.17	176,036,432.49
合计	265,245,261.71	199,127,065.69	225,090,549.17	176,036,432.49

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
凹印油墨	237,018,338.90	182,591,886.31	216,833,791.61	170,663,091.67
特种油墨	24,390,572.46	13,969,258.13	4,965,681.55	2,705,928.80
柔印油墨	3,055,044.10	2,082,391.50	1,671,046.85	1,370,976.24
网印油墨	145,156.17	86,662.25	1,030,500.96	860,618.03
胶印油墨	636,150.08	396,867.50	589,528.20	435,817.75
合计	265,245,261.71	199,127,065.69	225,090,549.17	176,036,432.49

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珠三角地区	99,419,542.84	68,275,058.12	87,996,924.62	67,666,620.93
长三角地区	52,789,178.01	40,530,195.11	47,813,851.02	36,338,834.29
环渤海地区	27,925,025.13	23,338,888.96	25,626,304.77	20,887,590.88
其他地区	84,885,695.43	66,790,981.26	62,879,856.53	50,480,150.53
出口销售	225,820.30	191,942.24	773,612.23	663,235.86
合计	265,245,261.71	199,127,065.69	225,090,549.17	176,036,432.49

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	18,259,809.23	6.86%
第二名	15,086,430.03	5.67%
第三名	14,875,719.09	5.59%
第四名	12,806,610.41	4.81%
第五名	7,122,851.40	2.67%
合计	68,151,420.16	25.6%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,380.00		5%
城市维护建设税	1,136,106.76	682,976.57	7%
教育费附加	487,324.08	292,704.23	3%
地方教育附加	324,882.73	195,136.15	2%
堤围防护费	86,186.44	60,820.30	0.1%
河道清理费	163.80		1%
合计	2,051,043.81	1,231,637.25	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,590,399.30	4,576,963.88
折旧费	165,475.32	665,273.05
修理费	141,269.73	229,890.75
运输费	6,734,613.01	6,459,170.75
广告费	572,685.21	49,819.02
差旅费	2,560,510.41	1,846,006.49
公司经费	665,921.54	838,269.63
租赁费	267,525.26	289,368.93

业务招待费	857,221.33	749,634.40
其他	309,743.50	847,803.59
合计	16,865,364.61	16,552,200.49

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司经费	748,236.18	777,356.00
工资及福利费	6,581,182.14	4,836,838.14
折旧费	1,423,361.63	1,082,628.74
修理费	176,193.89	457,097.04
业务招待费	1,187,400.30	566,634.78
社会统筹保险	1,517,327.02	973,600.08
电话费	376,236.89	524,482.02
差旅费	1,274,048.06	579,373.67
办公费	708,359.78	472,663.74
税金	830,204.02	631,740.34
董事会费	107,142.84	109,526.74
咨询费	1,349,511.26	986,800.00
研究与开发费	10,409,489.03	5,776,960.03
水电费	196,493.69	143,920.09
其他	1,293,036.97	2,443,624.41
合计	28,178,223.70	20,363,245.82

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,652,362.36	3,689,487.91
减：利息收入	-325,429.53	-992,275.26
手续费	202,857.20	202,686.65
汇兑损益	14,263.84	877,217.91
现金折让	9,348.69	0.00
合计	1,553,402.56	3,777,117.21

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,899,423.52	-2,636,366.31
合计	1,899,423.52	-2,636,366.31

34、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

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
政府补助	30,000.00	164,500.00	
其他	27,959.99	20.00	
合计	57,959.99	164,520.00	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局广东省清洁生产企业奖	30,000.00		
高新区安全生产监督管理局"安全生产先进企业"奖金		2,000.00	
高新区财政局销售首次突破一亿企业奖励、财政贡献十强企业奖励			
珠海市社会保险基金管理中心2011年度工伤先进奖		10,000.00	
高新区党委党员培训经费		2,500.00	
珠海市财政局09年省中小企业政银企业合作项目资金		150,000.00	
合计	30,000.00	164,500.00	--

35、营业外支出

单位：元

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	11,391.70	383,958.40	
其中：固定资产处置损失	11,391.70		
对外捐赠	30,000.00	120,000.00	
罚款、赔偿支出	2,990.22	20,700.00	
其他	56,067.97	3,110.93	
合计	100,449.89	527,769.33	

36、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,115,300.31	905,988.87
递延所得税调整	707,751.59	985,780.49
合计	3,823,051.90	1,891,769.36

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	报告期	去年同期(调整后)
基本每股收益	0.054	0.043
稀释每股收益	0.054	0.043

上述数据采用以下计算公式计算而得：

1、基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

由于本公司无发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股存在，故稀释每股收益的计算与基本每股收益相同。

38、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	325,415.63
政府补贴	30,000.00
租金收入	825,900.00
非关联往来款	1,838,826.95
其他	2,035,495.48
合计	5,055,638.06

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务招待费	2,039,501.83
差旅费	3,911,814.64
运输费	7,079,644.01
公司经费	2,582,917.30
修理费	621,812.19
技术开发费	5,386,277.56
咨询费	1,349,511.26
广告宣传费	572,685.21
其他	4,591,492.14
合计	28,135,656.14

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行汇票保证金	16,866,135.06
合计	16,866,135.06

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行汇票保证金	16,573,912.69
合计	16,573,912.69

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	12,396,918.51	8,775,503.09
加：资产减值准备	1,899,423.52	-2,636,366.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,409,089.61	4,777,608.27
无形资产摊销	232,308.15	89,213.59
长期待摊费用摊销	84,935.04	320,641.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,391.70	383,958.40
财务费用（收益以“-”号填列）	1,552,030.00	2,697,212.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-489,134.11	985,780.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,341,048.41	268,288.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,089,156.61	32,547,109.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,923,745.30	20,848,289.65
其他	6,155,870.89	3,281,674.51
经营活动产生的现金流量净额	-6,253,626.41	72,338,914.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	61,666,721.87	100,932,441.77
减：现金的期初余额	48,021,756.07	127,402,110.18

现金及现金等价物净增加额	13,644,965.80	-26,469,668.41
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	61,666,721.87	48,021,756.07
其中：库存现金	42,893.95	29,355.79
可随时用于支付的银行存款	61,623,827.92	47,992,400.28
三、期末现金及现金等价物余额	61,666,721.87	48,021,756.07

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (元)	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(%)	本企业最 终控制方	组织机构 代码
新疆智明股权投资 有限公司	控股股东	有限公司	新疆	张彬贤	有限责任 公司	5,500,000	13%	13%	张彬贤、刘 秋华夫妇	73148613- 9

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
上海乐通包 装材料有限 公司	控股子公司	一人有限责 任公司	上海市	张彬贤	制造业	2,000,000	100%	100%	73901462X
珠海乐通新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	珠海市	张彬贤	制造业	48,865,600	97.13%	97.13%	75366518-9
湖州乐通新 材料科技有 限公司	控股子公司	一人有限责 任公司	湖州市	曾颂华	制造业	100,000,000	100%	100%	55961231-5
郑州乐通新 材料科技有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	郑州市	刘明	制造业	50,000,000	51%	51%	55861210-2

珠海市智通投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	刘明	投资、商业	1,000,000	100%	100%	58295460-4
---------------	-------	--------	-----	----	-------	-----------	------	------	------------

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

立案时间	原告	被告	诉讼标的（元）	诉讼原因	案件进展
2013.02.20	本公司	上海航宇印刷有限公司	70,086.00	被告拖欠原告货款	已立案
2012.11.05	本公司	和宏进科技（珠海）有限公司	361,237.00	被告拖欠原告货款	已申请执行
2013.03.04	本公司	深圳市炬宇泰科技有限公司	2,024,134.00	被告拖欠原告货款	已立案
2013.03.04	本公司	哈尔滨鹏程塑料彩印有限公司	21,003.00	被告拖欠原告货款	已立案
2013.05.21	新材料	泉州辉龙彩印有限公司	111,424.69	被告拖欠原告货款	已立案
2013.06.03	本公司	重庆立全科技有限公司	272,720.00	被告拖欠原告货款	已立案
2013.06.03	本公司	广东生之源数码电子股份有限公司	52,697.50	被告拖欠原告货款	已立案
2013.06.13	本公司	深圳市金山恒立科技股份有限公司	192,424.86	被告拖欠原告货款	已立案
合计			3,105,727.00		

截止到2013年6月30日止我公司与深圳市金圳通科技发展有限公司的货款纠纷一案，金额3,293,330.36元已转入二审程序。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、本公司向兴业银行珠海分行申请最高限额12,000万元的授信额度，本公司之子公司珠海乐通新材料科技有限公司以信用保证的方式为本公司在使用此授信额度时提供连带责任担保。截至2013年6月30日已使用额度4,916.15万元用于开具银行承兑汇票。

2、本公司之子公司珠海乐通新材料科技有限公司向珠海华润银行股份有限公司申请最高限额500万元的授信额度，本公司以信用保证的方式为珠海乐通新材料科技有限公司在使用此授信额度时提供连带责任担保。截至2013年6月30日该银行担保借款余额为 0万元。

3、本公司之子公司珠海乐通新材料科技有限公司向厦门国际银行珠海分行申请最高限额1,500万元的授信额度，本公司以信用保证的方式为珠海乐通新材料科技有限公司在使用此授信额度时提供连带责任担保。截至2013年6月30日该银行贷款余额为 0万元。

4、本公司之子公司珠海乐通新材料科技有限公司向中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行申请最高限额2,500万元的授信额度，本公司以信用保证的方式为珠海乐通新材料科技有限公司在使用此授信额度时提供连带责任担保。截至2013年6月30日已开具未到期银行承兑汇票金额359.84万元。

5、本公司为子公司湖州乐通新材料科技有限公司向中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行申请最高限额5000万元的授信额度，本公司以信用保证的方式为湖州乐通新材料科技有限公司在使用此授信额度时提供连带责任担保。截至2013年6月30日该银行贷款余额为3,100万元

十、承诺事项

1、重大承诺事项

1、本公司以位于珠海市金鼎官塘乐通工业园内原价13,580,554.92元、净值7,005,667.28元，建筑面积13,199.69平方米的房屋(即1#、2#、3#、4#、5#、7#厂房及办公楼、科研宿舍楼)作抵押物向中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行抵押借款。本公司与中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行签订《最高额度抵押合同》，期限自2013年1月23日至2016年1月23日，授信额度总金额为7,000万元，截至2013年6月30日本公司向中国农业银行股份有限公司珠海分行金鼎支行贷款余额为0万元。

2、本公司之子公司珠海乐通新材料科技有限公司以投资性房地产中账面原值6,596,283.58元、净值4,345,225.8元的房屋建筑物及账面原值178,785.26元、净值147,344.45元的土地，固定资产中账面原值178,451,922.56元、净值155,865,777.04元的房屋建筑物(其中：未取得房产证的房屋建筑物原值87,668,790.80元，净值85,696,242.99元)，无形资产中账面原值1,573,379.10元、净值1,303,597.62元的土地使用权为抵押物获得珠海市农村信用合作联社最高限额5,000万元的借款额度，截至2013年6月30日该抵押银行短期借款余额为5,000万元。

3、截至2013年6月30日本公司之子公司湖州乐通新材料科技有限公司以无形资产中账面原值16,089,565.00元、净值15,604,452.46元的土地使用权为抵押物获得中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行长期借款余额为 2,560万元。

4、本公司之子公司湖州乐通新材料科技有限公司与湖州市吴兴区埭溪镇人民政府签订的《埭溪镇工业项目投资建设与用地框架协议》和《埭溪镇工业项目投资建设与用地协议》，协议项目用地总面积约为186亩，其中土地出让面积为168亩，道路代征面积为18亩。一期供地面积122.822亩(含道路代征4.237亩)，截至2013年06月30日已支付款项16,089,565.00元，并办妥土地使用证；二期供地面积63.732亩，截至2013年06月30日已预付款项7,596,627.00元。

5、本公司之子公司湖州乐通新材料科技有限公司2012年2月7日与珠海市建筑工程有限公司签订了《建设工程施工合同》，合同价款126,904,425.80元，工程立项批号湖经投(2010)20号，主体工程已经完成，验收手续在进行中。

6、截至期末本公司及子公司合计开具的银行承兑汇票及信用证存入16,573,912.69元的保证金。

7、截至2013年06月30日，本公司将应收票据4,500,000.00元质押给银行作为企业开具银行承兑汇票质押保证金。

2、前期承诺履行情况

本公司无需披露的前期承诺履行事项。

十一、资产负债表日后事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	219,290,286.59	100%	14,497,395.18	6.61%	118,401,285.83	100%	8,944,741.64	7.55%
组合小计	219,290,286.59	100%	14,497,395.18	6.61%	118,401,285.83	100%	8,944,741.64	7.55%
合计	219,290,286.59	--	14,497,395.18	--	118,401,285.83	--	8,944,741.64	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
货款	204,087,462.51	93.07%	10,204,373.13	101,239,625.59	85.51%	5,061,981.28
1 年以内小计	204,087,462.51	93.07%	10,204,373.13	101,239,625.59	85.51%	5,061,981.28
1 至 2 年	7,983,473.40	3.64%	798,347.34	1,170,340,945.00	9.88%	1,170,340.95
2 至 3 年	4,757,645.13	2.17%	1,427,293.53	3,192,388.98	2.7%	957,716.69
3 年以上	2,461,705.55	1.12%	2,067,381.18	2,265,861.81	1.91%	1,754,702.72
3 至 4 年	626,839.85	0.29%	313,419.93	705,399.55	0.6%	352,699.78
4 至 5 年	161,808.90	0.07%	80,904.45	316,918.64	0.26%	158,459.32
5 年以上	1,673,056.80	0.76%	1,673,056.80	1,243,543.62	1.05%	1,243,543.62
合计	219,290,286.59	--	14,497,395.18	118,401,285.83	--	8,944,741.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
北京市彩光塑料包装制品厂	货款	2013 年 02 月 01 日	40,996.00	无法收回	否
张家港爱丽塑料有限公司	货款	2013 年 02 月 01 日	6,707.01	无法收回	否
合计	--	--	47,703.01	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	关联方	68,880,134.42	一年以内	31.41%
第二名	关联方	20,178,396.28	一年以内	9.2%
第三名	非关联方	16,120,812.50	一年以内	7.35%
第四名	非关联方	12,191,314.17	一年以内	5.56%
第五名	非关联方	9,943,505.65	一年以内	4.53%
合计	--	127,314,163.02	--	58.05%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
珠海乐通新材料科技有限公司	控股子公司	68,880,134.42	31.41%
郑州乐通新材料科技有限公司	控股子公司	20,178,396.28	9.2%
合计	--	89,058,530.70	40.61%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	24,337,023.98	100%	1,597,556.83	6.56%	19,227,183.47	100%	1,667,198.86	8.67%
组合小计	24,337,023.98	100%	1,597,556.83	6.56%	19,227,183.47	100%	1,667,198.86	8.67%
合计	24,337,023.98	--	1,597,556.83	--	19,227,183.47	--	1,667,198.86	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
其它应收款：	18,287,701.40	75.14%	914,385.07	17,575,238.36	91.4%	878,761.91
1 年以内小计	18,287,701.40	75.14%	914,385.07	17,575,238.36	91.4%	878,761.91
1 至 2 年	5,899,798.13	24.24%	589,979.81	14,563.65	0.08%	1,456.37
2 至 3 年	50,596.44	0.22%	15,178.94	411,439.77	2.14%	123,431.93
3 年以上	98,928.01	0.4%	78,013.01	1,225,941.69	6.38%	663,548.65
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	911,076.73	4.74%	455,538.37
4 至 5 年	41,830.00	0.17%	20,915.00	213,709.36	1.11%	106,854.68
5 年以上	57,098.01	0.23%	57,098.01	101,155.60	0.53%	101,155.60
合计	24,337,023.98	--	1,597,556.83	19,227,183.47	--	1,667,198.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖州乐通新材料科技有限公司	关联方	22,472,387.92	2 年以内	92.34%
湖北淡雅香生物科技股份有限公司	非关联方	203,800.00	1 年以内	0.84%
张瑞云	非关联方	91,000.00	1 年以内	0.37%
张杰	非关联方	68,573.40	1 年以内	0.28%
杭州松裕印刷包装有限公司	非关联方	50,000.00	2 年以内	0.21%
合计	--	22,885,761.32	--	94.04%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖州乐通新材料科技有限公司	全资子公司	22,472,387.92	92.34%
珠海乐通新材料科技有限公司	控股子公司	26,778.26	0.11%
郑州乐通新材料科技有限公司	-控股子公司	2,363.12	0.01%
合计	--	22,501,529.30	92.46%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、上海乐通包装材料材料有限公司	成本法	5,561,733.52	5,561,733.52	0.00	5,561,733.52	100%	100%	---	0.00	0.00	0.00

2、珠海乐通新材料科技有限公司	成本法	194,315,649.79	194,315,649.79	0.00	194,315,649.79	97.13%	97.13%	---	0.00	0.00	0.00
3、湖州乐通新材料科技有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00	100%	100%	---	0.00	0.00	0.00
4、郑州乐通新材料科技有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00	0.00	25,500,000.00	51%	51%	---	0.00	0.00	0.00
5、珠海市智通投资发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%	---	0.00	0.00	0.00

合计	--	336,377,383.31	336,377,383.31		336,377,383.31	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	177,663,392.98	156,115,902.55
其他业务收入	104,435,237.64	2,343,066.18
合计	282,098,630.62	158,458,968.73
营业成本	241,075,558.38	121,140,600.10

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	177,663,392.98	139,323,428.55	156,115,902.55	119,112,541.70
合计	177,663,392.98	139,323,428.55	156,115,902.55	119,112,541.70

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
凹印油墨	156,838,100.61	125,430,646.39	148,072,048.76	113,927,042.00
特种油墨	17,315,641.18	11,619,114.64	4,752,777.78	2,518,087.68
柔印油墨	2,728,344.94	1,800,137.77	1,671,046.85	1,370,976.24
网印油墨	145,156.17	76,662.25	1,030,500.96	860,618.03
胶印油墨	636,150.08	396,867.50	589,528.20	435,817.75
合计	177,663,392.98	139,323,428.55	156,115,902.55	119,112,541.70

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珠三角地区	73,013,624.74	54,713,061.40	73,243,568.11	55,707,354.49
长三角地区	42,630,323.67	32,596,830.07	41,098,957.94	30,917,082.11
环渤海地区	5,906,448.74	5,850,118.83	10,464,361.76	8,392,023.46
其他地区	56,056,395.33	46,120,770.97	30,890,163.49	23,738,969.06
出口销售	56,600.50	42,647.28	418,851.25	357,112.58
合计	177,663,392.98	139,323,428.55	156,115,902.55	119,112,541.70

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	79,332,510.69	28.12%
第二名	36,916,071.53	13.09%
第三名	18,259,809.23	6.47%
第四名	15,086,430.03	5.35%
第五名	14,875,719.09	5.27%
合计	164,470,540.57	58.3%

5、现金流量表补充资料

单位：元

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	3,929,926.16	9,518,346.58
加：资产减值准备	5,530,714.52	-4,548,395.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,883,858.96	1,625,743.38
无形资产摊销	48,617.18	15,146.94
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）		30,780.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,035,627.93	3,294,986.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,104,118.45	682,259.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,307,988.08	-2,317,549.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,419,314.69	39,078,610.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,634,847.52	40,426,408.63
其他	29,859,553.41	-7,957,563.93
经营活动产生的现金流量净额	-31,292,299.38	79,848,772.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	12,788,366.71	45,976,186.20
减：现金的期初余额	29,507,179.51	24,413,482.50
现金及现金等价物净增加额	-16,718,812.80	21,562,703.70

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-11,391.70	固定资产报废损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,000.00	政府补助奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,098.20	
减：所得税影响额	-3,222.83	
少数股东权益影响额（税后）	-141.79	
合计	-39,125.28	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	1.99%	0.054	0.054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2%	0.054	0.054

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1.货币资金涨幅20.89%，主要系报告期短期借款增加资金流入所致。
- 2.应收票据涨幅62.53%，主要系报告期营业收入增加，导致应收票据相应增加所致。
- 3.应收账款涨幅22.69%，主要系报告期营业收入增加，导致应收账款相应增加所致。
- 4.其他应收款涨幅38.59%，主要系增加湖州土地保证金及员工个人借款增加所致。
- 5.在建工程涨幅37.6%，主要系子公司增加设备安装工程和厂房基建工程所致。
- 6.短期借款涨幅121.8%，主要系满足扩大生产经营规模的资金需要，增加银行贷款所致。
- 7.应付票据涨幅41.5%，主要系报告期更多以银行承兑汇票方式支付原材料款所致。
- 8.应付利息涨幅68.9%，主要系报告期内短期借款增加，导致应付利息相应增加所致。
- 9.长期借款涨幅183%，主要系全资子公司湖州乐通新建年产3万吨油墨涂料项目增加长期借款所致。
- 10.实收资本（或股本）涨幅100.00%、资本公积降幅34.35%，主要系分派股票股利所致。
- 11.主营业务税金及附加涨幅66.53%，主要系报告期营业收入增加所致。
- 12.管理费用涨幅38.38%，主要系报告期加大研发费用投入所致。
- 13.财务费用降幅58.87%，主要系报告期是加强了对资金成本的控制，减少了利息支出所致。
- 14.资产减值损失增幅172.05%，主要系收入增加导致按会计政策计提的坏账准备增加所致。
- 15.营业外收入降幅64.77%，主要系与去年同期相比收到的财政补贴减少所致。
- 16.营业外支出降幅80.97%，，主要系去年同期内对固定资产进行清理产生处置损失，今年损失减少所致。
- 17.营业利润涨幅47.73%，利润总额涨幅52.05%，所得税费用涨幅102.09%，净利润涨幅41.27%、归属于母公司所有者的净利润涨幅24.7%，主要系营业收入及毛利率增加所致。
- 18.少数股东损益涨幅1937.41%，主要系非全资子公司的利润增加所致。
- 19.经营活动产生的现金流量净额降幅108.65%，主要系销售商品收到的现金减少所致。
- 20.筹资活动产生的现金流量净额增幅362.24%，主要系报告期内银行贷款增加所致。

第九节 备查文件目录

- 一、经法定代表人签名的2013年半年度报告文本；
- 二、经公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长： 张彬贤

珠海市乐通化工股份有限公司

2013年8月8日