



珠海市乐通化工股份有限公司

2013 年度报告

2014-006

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），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黄秋英及会计机构负责人(会计主管人员)何慧珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在一定的风险，请投资者注意投资风险。

## 目录

2013 年度报告.....	
一、重要提示、目录和释义.....	4
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况.....	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	32
八、公司治理.....	39
九、内部控制.....	44
十、财务报告.....	45
十一、备查文件目录.....	133

## 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、智明公司	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
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 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司存在市场风险、经营风险、政策风险、管理风险。敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告董事会报告部分之“八、公司未来发展的展望”部分。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	珠海市金鼎官塘乐通工业园		
注册地址的邮政编码	519085		
办公地址	珠海市金鼎官塘乐通工业园		
办公地址的邮政编码	519085		
公司网址	www.letongink.com		
电子信箱	lt@letongink.com		

### 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	0756-6886888、3383338	0756-6886888、3383338
传真	0756-6886000、3383339	0756-6886000、3383339
电子信箱	lt@letongink.com	lt@letongink.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1996 年 11 月 13 日	珠海市金鼎官塘乐 通工业园	44040000001573	44040263280402	63280402-3
报告期末注册	2013 年 12 月 31 日	无变更	无变更	无变更	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	珠海市康宁路 16、18 号
签字会计师姓名	余东红、易仁洲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	564,232,216.75	486,248,019.24	16.04%	538,393,874.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,888,527.76	19,965,945.49	4.62%	18,273,422.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,041,601.47	18,962,880.89	10.96%	16,269,995.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,881,811.94	137,169,187.00	-96.44%	-36,135,018.38
基本每股收益（元/股）	0.1	0.1	0%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%	0.18
加权平均净资产收益率（%）	3.86%	3.77%	0.09%	3.56%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	1,039,726,728.37	763,114,753.56	36.25%	766,813,499.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	552,892,469.27	538,374,517.05	2.7%	521,843,047.79

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、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	20,888,527.76	19,965,945.49	552,892,469.27	538,374,517.05

##### 2、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	20,888,527.76	19,965,945.49	552,892,469.27	538,374,517.05



## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	-5,801.54	-1,386,487.91	-81,672.69	
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）	589,200.00	1,503,352.09	2,404,120.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,246,040.18		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-723,296.97	-148,318.18	27,106.99	
减：所得税影响额	-11,915.77	258,136.35	359,071.30	
少数股东权益影响额（税后）	25,090.97	-46,614.77	-12,944.18	
合计	-153,073.71	1,003,064.60	2,003,427.18	--

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

2013年，面对日趋激烈的市场竞争形势，公司在董事会和经营班子的带领下，严格执行年初制定的工作部署和经营计划，求真务实，采取了一系列的经营措施：重点围绕狠抓增长点、竭力提升大客户服务和有效控制费用以提升经营水平和质量；以更切合市场导向的技术革新和改进，从而不断降低配方成本提升产品的市场竞争力；深化绩效管理，“苦练内功”，有效提升劳动生产率和降低各类生产成本；加大企业文化的宣传力度，不断提升员工的主观能动性和工作热情，进一步打造企业和员工“同呼吸、共命运”的和谐发展氛围等。经过一年来的不断努力，取得了较好的业绩。

报告期内，公司实现营业收入564,232,216.75元，同比上升16.04%；实现营业利润32,867,631.64元，同比2012年增长22.77%；实现利润总额32,727,733.13元，同比上升22.02%；实现归属于上市公司股东的净利润20,888,527.76元，同比上升4.62%。营业利润、归属于上市公司股东的净利润同比增长的主要原因是2013年毛利率同比去年同期上升2.20%。公司总资产为1,039,726,728.37元，同比上升36.25%；归属于上市公司股东的所有者权益552,892,469.27元，同比增长2.70%，归属于上市公司股东的每股净资产为2.76元。2013年公司主营业务毛利率为25.99%，同比2012年的23.87%的主营业务毛利率增长超过2个百分点。2013年公司主营业务毛利率为25.99%，同比2012年的23.87%的主营业务毛利率提高超过2个百分点，增长幅度为9%，但营业利润及净利润并未同步增长，主要原因是期间费用率上升11.05%，其中管理费用率上升28.06%；管理费用额较上年同期增加2,054.33万元。

经营管理各方面的主要工作如下：

#### （一）组织建设方面

1、完成了董事会监事会及管理层的换届，加强上市公司治理。

2013年7月—9月，公司通过多次组织召开董事会专门委员会、董事会、监事会及股东大会会议，顺利完成了董事会、监事会及管理层由第二届向第三届的过渡，并确定了第三届董事会独立董事津贴及高级管理人员的薪酬标准。整个换届过程提名、推荐、审议、表决程序符合《公司法》和《公司章程》等有关规定，各个环节衔接畅顺，保证了各项工作的顺利开展。

#### 2、人力资源管理

公司对人力资源工作做了进一步的优化整合，对公司关键岗位人才通过加薪及岗位升级等措施留住优秀人才，有效实施绩效管理，将KPI考核落实到每个员工，使全体员工明确自己的职责和义务，培养起员工积极主动的意识，通过举行各项培训加强员工的归宿感和凝聚力，员工的整体素质有了较大的提升。

#### （二）市场营销管理方面

2013年进一步深化营销区域化管理的精神，紧紧围绕狠抓新客户增长、竭力提升大客户服务和有效控制费用三大主题来开展营销工作，以期通过综合实力的充分发挥来加大市场拓展力度。通过加强内部管理以及销售控制指引，对全年销售费用实行指标控制。针对超标的项目或部门，实行差旅费和招待费的每月定额管理，使全年的主要变动控制费用指标得到了控制，同时进行了压缩不达标业务人员、裁减无效办事处等工作；加大重点大客户服务力度，特别是提升对前50名客户的驻厂服务工作质量，同时区域总监和公司领导不断的进行实地拜访；加强清理历史账务，用制度管控超期货款，取得了明显的效果。

#### （三）生产管理方面

2013年公司继续加强对于各生产基地之间的生产协同效应，统一组织各公司生产系统进行生产系统的标准化建设，统一生产流程、岗位职责、工艺指导、检测工具、检测方法、表格表单、计量考核标准等，达到了各公司生产管理标准化的统一。同时根据公司推行绩效考核的思路，生产体系由计时工资制转为计

量奖金制，进而精兵简政，提升工作效率，实现多劳多得的管理思路。通过一系列的变革，各子公司的生产资源配置更加合理，产品质量水平、员工劳动效率也比以往有所提升。

#### （四）体系管理方面

2013年继续做好审核认证工作，公司及子公司珠海乐通新材料科技有限公司、郑州乐通新材料科技有限公司均通过了SGS国际认证机构的ISO9001质量管理体系、14001环境管理体系及QC080000有害物质过程管理系统审核认证，公司同时也通过了清洁生产体系、环境标志产品认证，公司分析检验中心也顺利通过了中国合格评定国家认可委员会的定期监督评审。

#### （五）信息化建设方面

信息化建设是公司管理水平升级的重要举措，2013年公司启动了ERP信息化项目。与用友公司签订了合作协议，组织信息化小组并开展有关工作。2014年，ERP信息化项目建设仍然是公司希望重点开展的工作，希望通过实施ERP项目优化公司的工作流程，提高工作事务处理效率。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2013年，公司主要通过以下几个方面提升公司主营业务经营管理效益：

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，提升公司产品毛利水平。

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，附加值较高产品结构的比重逐步提高。

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。

公司报告期内，公司实现主营业务收入562,237,101.74元，同比增长 14.61%，主要原因是增加新产品销售，开拓新客户，扩大销售市场。实现营业利润32,867,631.64元，同比2012年增长18.55%，主要是所开发得新产品销售增长及毛利率有所提高。实现利润总额32,727,733.13元，同比增长22.02%，主要原因是新产品利润有所增长，实现归属于上市公司股东的净利润20,888,527.76元，同比增长4.62%。主要原因销售增长导致利润增长。主营业务成本416,122,641.55元，同比增加12.17%，主要原因收入增长导致成本相应增加。销售费用37,440,094.05元，同比上涨11.9%，主要原因销售量增加相应运输费用增加及销售人工费用增加。管理费用64,705,324.10元，同比上涨46.52%，主要原因是研发费用增加。财务费用3,450,891.81元，同比下降38.75%，主要原因票据融资费用减少。2013年研发投入27,885,861.56元，同比增加82.06%，主因是2013年的研发工作，在常规产品性能改良等方面投入较多，部分新立项的项目尚处于研发初期，投入较大。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，公司的发展战略和经营计划仍然是：继续立足于现有业务，紧跟油墨行业发展方向，逐步提升公司的盈利能力。2013年公司通过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；同时烟包油墨等高附加值产品销售业务得到进一步拓展，使公司的产品毛利水平得到进一步的提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

项目	2013年	2012年	同比增减情况
工业	562,237,101.74	480,080,304.02	17.11%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

单位:吨

是  否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
工业	销售量	25,819	25,134	2.73%
	生产量	25,842	21,688	19.15%
	库存量	1,239	1,216	1.89%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	105,239,670.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	18.65%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	上海紫泉标签有限公司	29,968,075.26	5.31%
2	重庆顶正包材有限公司	28,157,564.12	4.99%
3	珠海中富实业股份有限公司	27,623,324.66	4.9%
4	福建凯达集团有限公司	9,907,830.40	1.75%
5	东莞市华源包装有限公司	9,582,876.30	1.7%
合计	——	105,239,670.74	18.65%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业		416,122,641.55	100%	365,495,786.95	100%	13.85%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
凹印油墨		386,704,237.91	92.93%	350,325,376.97	95.85%	-2.92%
特种油墨		23,673,918.04	5.69%	8,305,946.74	2.27%	3.42%
柔印油墨		4,509,234.63	1.08%	4,139,506.98	1.13%	-0.05%
网印油墨		173,037.65	0.04%	1,387,251.65	0.38%	-0.34%
胶印油墨		1,062,213.32	0.26%	1,337,704.61	0.37%	-0.11%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	100,337,499.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	28.01%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	广东惠云钛业股份有限公司	33,472,957.13	9.34%
2	MITSUBISHI SHOJI CHEMICAL CORPORATION	21,517,118.50	6.01%
3	江门谦信化工发展有限公司	20,452,228.38	5.71%
4	广州市穗龙物流有限公司	12,553,829.88	3.5%
5	宁波永顺精细化工有限公司	12,341,365.37	3.44%
合计	——	100,337,499.26	28%

#### 4、费用

2013年公司管理费用64,705,324.10元，同比上涨46.52%，主要原因为研发费用增加、人员费用增加；所得税费用7,690,534.88元，同比上涨76.28%，主要原因为公司业绩上升，以前年度可抵扣亏损弥补完毕；资产减值损失5,066,066.15元，同比上涨33.12%，主要原因为公司应收款项增加，按账龄计提坏账准备。

#### 5、研发支出

2013年度公司的研发支出总额为2,788.59万元，占公司2013年12月31日经审计净资产的比例为4.74%，占公司营业收入的比例为4.94%。报告期内，公司继续加大了功能性、高附加值等特种油墨项目的研发投入，2013年特种油墨的销售额同比2012年大幅增长，功能性特种油墨将成为公司新的利润增长点，使公司在高端印刷包装领域成功开拓出较大的盈利空间，提高了公司的总体竞争力。同时加大了对常规产品的性能改良及通过调整产品配方进行材料替代降低产品材料成本方面的工作力度，取得了较为显著的工作成效。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	524,731,687.35	464,141,640.69	13.05%
经营活动现金流出小计	519,849,875.41	326,972,453.69	58.99%
经营活动产生的现金流量净额	4,881,811.94	137,169,187.00	-96.44%
投资活动现金流入小计	2,588.89	1,150,587.50	-99.77%
投资活动现金流出小计	109,888,109.65	158,814,703.24	-30.81%
投资活动产生的现金流量净额	-109,885,520.76	-157,664,115.74	30.3%
筹资活动现金流入小计	260,300,212.61	172,449,022.10	50.94%
筹资活动现金流出小计	104,527,570.21	231,357,188.62	-54.82%
筹资活动产生的现金流量净额	155,772,642.40	-58,908,166.52	364.43%
现金及现金等价物净增加额	50,745,497.81	-79,380,354.11	163.93%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2013年经营活动产生的现金流量净额为4,881,811.94元，同比下降96.44%，变动较大的原因是应收账款随销售的增长而增加以及为控制财务费用选择持有应收票据而未贴现。2013年投资活动产生的活动现金流量净额为-10,9885,520.76元，同比增加30.30%，变动较大原因是根据子公司募投基建项目的进度，本年度投入较上年度相对减少所致。2013年筹资活动产生的现金流量净额为 155,772,642.40元，同比增加364.43%，变动较大原因是湖州年产3万吨油墨涂料生产线项目建设资金需要及公司为满足扩大生产经营规模对资金的需求,增加银行贷款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	562,237,101.74	416,122,641.55	26%	17.11%	13.85%	2.12%
分产品						
凹印油墨	511,146,434.33	386,704,237.91	24%	12.74%	10.38%	1.62%
特种油墨	42,700,169.03	23,673,918.04	45%	139.93%	185.02%	-8.77%
柔印油墨	6,626,074.14	4,509,234.63	32%	20.45%	8.93%	7.19%
网印油墨	231,270.63	173,037.65	25%	-85.7%	-87.53%	10.95%
胶印油墨	1,533,153.61	1,062,213.32	31%	-14.32%	-20.59%	5.48%
分地区						
珠三角地区	218,064,591.80	147,618,764.15	32%	12.32%	4.57%	5.02%
长三角地区	98,985,807.01	72,573,102.08	27%	6.09%	4.23%	1.31%
环渤海地区	63,776,936.70	50,792,368.75	20%	23.89%	23.56%	0.21%
其他地区	179,593,961.51	143,693,303.16	20%	29.81%	28.95%	0.54%
出口销售	1,815,804.72	1,445,103.41	20%	-35.2%	-33.17%	-2.41%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	107,607,130.29	10.35%	64,671,458.50	8.47%	1.88%	
应收账款	223,295,675.60	21.48%	168,365,026.10	22.06%	-0.58%	
存货	91,361,409.52	8.79%	102,410,468.58	13.42%	-4.63%	

投资性房地产	4,308,989.54	0.41%	6,730,946.83	0.88%	-0.47%	
固定资产	220,836,636.78	21.24%	189,515,644.78	24.83%	-3.59%	
在建工程	219,957,172.29	21.16%	129,492,110.73	16.97%	4.19%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	142,432,236.33	13.7%	46,333,296.26	6.07%	7.63%	
长期借款	64,400,000.00	6.19%	20,000,000.00	2.62%	3.57%	

## 五、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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用



## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## 3、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	4,347,407.40	4,122,804.47	658,800.00	-39,547.43	-50,939.13
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	362,179,456.78	215,291,556.05	195,157,277.54	6,625,860.60	3,986,117.90
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	238,577,741.39	104,961,201.11	6,857,352.40	-4,645,701.08	-3,613,339.97
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	80,363,001.11	60,334,013.57	107,595,293.33	11,556,930.55	8,233,201.86
珠海市智通投资发展有限公司	子公司	投资、商业	项目投资；商业批发、零售（不含许可经营项目）	100 万元	893,388.67	893,462.51	0.00	-80,842.20	-80,842.20

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 4、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

2014年,公司争取实现营业收入和经营利润的持续、稳定增长,争取实现年营业收入超过6.84亿元(含税8亿元)的经营目标。公司将加大研发投入,加强与国内外科研机构的合作,实现更多高技术含量、高附加值的产品推向市场,进一步拓展国内营销渠道,提高市场份额。为实现上述业务经营目标,公司将加快推动和实施以下各项业务计划:

### (1) 产品研发计划

公司将加强新产品研发和技术创新,提升公司的核心竞争力。在完善现有主要产品的基础上,根据市场需求和技术的发展趋势,大力发展高技术含量、高附加值的产品,改善公司的产品结构和产品布局。公司将以现有的省级企业技术中心为平台,充分利用各种外部技术资源,加强与大专院校、科研院所的技术合作与交流,加快企业的技术创新步伐。打破常规适时引进高水平技术团队和人才,增强整体技术实力。

### (2) 市场开拓与客户开发计划

2014年,公司将在现有珠三角、长三角、环渤海三大销售区域的基础上,在华中、西南等地区适当扩建销售网点,提高市场份额,扩大在国内市场的销售规模。

### (3) 生产运作计划

2014年,全资子公司湖州乐通新材料科技有限公司将逐步试产、投产,公司拟逐步将下属其他控股子公司通过收购股权转变为公司的全资子公司,同时进一步加强各子公司作为各个区域生产基地的协同效应,合理配置生产资源。推进全公司范围内生产管理、品质管理等标准化,提高产品质量水平。

### (4) 筹资计划

公司将在总结前次再融资计划未能成功的经验教训的基础上,根据经营规划、业务发展及未来战略需要,适时择机启动再融资项目。同时将在考虑资金成本、资本结构的前提下,适时通过银行贷款、公司债等多种方式筹集资金,促进公司业务快速、健康地发展,保证股东利益的最大化。

**特别提示:**公司的未来发展计划,不代表公司盈利预测,能否实现取决于宏观经济环境、市场情况、行业发展状况与公司管理团队的努力等多种因素,存在很大的不确定性,请投资者特别注意。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

董事会、监事会对会计师事务所本报告期无“非标准审计报告”的说明。

## 十、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法未发生变化的情况。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比,合并报表范围无重大变化的情况。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内公司严格按照公司章程、《分红政策及未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》的规定，承诺进行利润分配，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度的利润分配方案为每10股派0.5元（含税）；2012年度的利润分配方案为2012年12月31日的公司总股本100,000,000股为基数，每10股派发现金红利人民币1.00元（含税）转增10股；2013年的的利润分配方案为每10股派0.30元（含税）（尚须经公司股东大会审议批准后确定最终的2013年年度利润分配方案）。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	6,000,000.00	20,888,527.76	28.72%
2012 年	10,000,000.00	19,965,945.49	50.09%
2011 年	5,000,000.00	18,273,422.42	27.36%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
分配预案的股本基数（股）	200,000,000
现金分红总额（元）（含税）	6,000,000.00
可分配利润（元）	130,725,807.23
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%

现金分红政策:
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
<p>根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计结果，确认 2013 年度公司实现销售收入 564,232,216.75 元，归属于母公司所有者的净利润 20,888,527.76 元，根据《公司章程》规定，以 2013 年度实现的母公司净利润 15,512,794.96 元为基数，提取 10% 的法定盈余公积金计人民币 1,551,279.5 元，扣除当年分配上年分红 1,000 万元，余下可供分配的净利润为 9,337,248.26 元，加上上年度未分配 121,388,558.97 元，本年度可供分配利润 130,725,807.23 元。公司拟定 2013 年度利润分配和资本公积金转增股本预案如下：公司拟以 2013 年末总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），共计派发现金红利 600 万元，剩余未分配利润滚存入下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2013 年年度股东大会审议批准后方可实施。</p>

## 十五、社会责任情况

报告期内，公司重视并勇于担当社会责任公司成立的社会责任体系建设小组，继续根据社会责任体系建设的要求履行社会责任，不断完善管理体系与程序建设，加强风险管理与控制，确保绩效目标的实现。通过借鉴优秀上市公司企业社会责任标准，乐通股份在履行社会责任的同时，不断完善自己的社会责任体系框架。目前已基本建立涵盖经济责任、行业责任、环保责任、员工权益、社会公益五大方面的企业社会责任管理体系。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

### 五、资产交易事项

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施有关股权激励事项。

### 七、重大关联交易

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

托管情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

**(2) 承包情况**

承包情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

适用  不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

**2、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）
珠海乐通新材料科 技有限公司	2013 年 10 月 25 日	6,000	2013 年 12 月 02 日	1,171.93	连带责任保 证	自担保合同生 效之日起至主 合同项下的债 务履行期限届 满之日起两年 止。	否	是
珠海乐通新材料科 技有限公司	2013 年 07 月 03 日	1,500	2013 年 08 月 30 日	947.28	连带责任保 证	自担保合同生 效之日起至主 合同项下的债 务履行期限届 满之日起两年 止。	是	是

湖州乐通新材料科技有限公司	2013 年 07 月 03 日	7,800	2013 年 08 月 23 日	5,080	连带责任保证	自担保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两年止。	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			15,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,199.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			15,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,199.21
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)			15,300	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				7,199.21
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			15,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				7,199.21
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)								13.02%
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 (如有)	公司为控股子公司珠海乐通新材料科技有限公司、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, 该公司生产经营正常, 未发生过贷款逾期未还事项, 担保风险可控。							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用							

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大交易

适用  不适用

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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	公司实际控制人张彬贤、刘秋华	自公司股票上市之日起三十六个月后，本人承诺每年转让所持有的新疆智明股权投资有限公司股权的数额不高于本人持股比例的百分之二十五。	2009 年 12 月 11 日	长期有效	严格履行
	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	" 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	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 12 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	2012 年 9 月 21 日，公司 2012 年第一次临时股东大会批准《关于制定公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划的议案》。具体内容如下：1、分配方式：公司可以采取现金方式、股票方式分配股利。在符合相关法律法规及保证公司现金流能够满足正常经营和长期发展的前提下，公司积极推行现金分配方式。2、最低分红比例：在满足相关分红条件的前提下，同时保持利润分配政策的连续性与稳定性的情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。如果未来三年内公司净利润保持持续稳定增长，公司可提高现金分红比例或实施股票股利分配，加大对股东的回报力度。3、分配期间：公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况建议公司进行年度分配或中期分配。	2012 年 09 月 21 日	自 2012 年至 2014 年	严格履行



承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

**2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	余东红、易仁洲

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用

**十二、处罚及整改情况**

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

**十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

**十四、其他重大事项的说明**

本报告期内公司无其他应该披露而未披露的重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

本报告期内公司子公司无其他应该披露而未披露的重要事项。

## 十六、公司发行公司债券的情况

本报告期内公司不存在发行公司债券的情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	180,705	0%			180,705	0	180,705	361,410	0%
其中：境内法人持股	0	0%			0	0	0	0	0%
境内自然人持股	180,705	0%			180,705	0	180,705	361,410	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%
二、无限售条件股份	99,819,295	99.83%			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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2009年12月01日	13.70元/股	25,000,000	2012年12月11日	25,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司于2009年11月20日经中华人民共和国证券监督管理委员会以证监许可【2009】1200号核准向社会公众公开发行人民币普通股2,500万股，经深圳证券交易所《关于核准珠海市乐通化工股份有限公司首次公开发行股票批复》（深证上【2009】177号文）同意，公司于2009年12月11日在深圳证券交易所上市。公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票2,500万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.70元，募集资金总额为34,250.00万元。本次公开发行完成后，公司总股本由7,500万股增加至10,000万股。本次发行属于公司首次公开募股发行（IPO）。

### 2、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

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。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	37,826		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	37,757				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	境内非国有法人	13%	26,000,000	-23,000,000	0	26,000,000		
孙玉兴	境内自然人	0.33%	664,200	664,200	0	664,200		
黄燕双	境内自然人	0.32%	646,300	646,300	0	646,300		
李可俊	境内自然人	0.29%	574,290	574,290	0	574,290		
孙玉红	境内自然人	0.27%	536,245	536,245	0	536,245		
韩明彦	境内自然人	0.26%	520,004	520,004	0	520,004		
林以雷	境内自然人	0.25%	504,076	504,076	0	504,076		
任建坪	境内自然人	0.25%	501,000	501,000	0	501,000		
戴暖俭	境内自然人	0.25%	500,000	500,000	0	500,000		
余郑华	境内自然人	0.22%	434,550	434,550	0	434,550		
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)	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					
孙玉兴	664,200	人民币普通股	664,200					
黄燕双	646,300		646,300					
李可俊	574,290		574,290					
孙玉红	536,245		536,245					
韩明彦	520,004		520,004					
林以雷	504,076		504,076					
任建坪	501,000		501,000					

戴暖俭	500,000		500,000
余郑华	434,550		434,550
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。		
前十大股东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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
新疆智明股权投资有限公司	张彬贤	2001 年 08 月 22 日	73148613-9	550 万元	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份以及相关咨询服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	财务状况较好，现金流稳定，整体经营较为稳健。在未来的经营计划中，继续从事公司主要经营业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

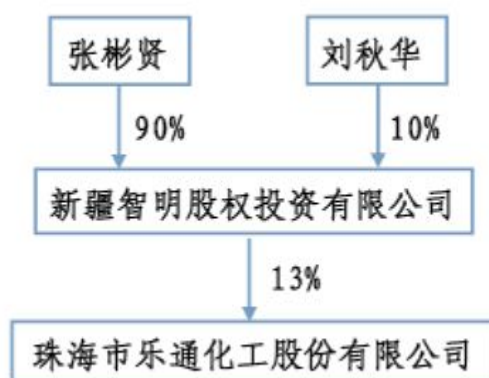
## 3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张彬贤	中国	否
刘秋华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	张彬贤，中国籍，没有取得其他国家或地区居留权。最近 5 年历任本公司董事长、总经理职务。刘秋华，中国籍，没有取得其他国家或地区居留权。最近 5 年历任新疆智明股权投资有限公司执行董事、总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
张彬贤	董事长、总经理	现任	男	52	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
刘明	董事、副总经理	现任	男	45	2013年08月12日	2016年08月11日	45,000	33,750	11,250	67,500
黄秋英	董事,财务总监	现任	女	50	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
王韬光	董事	现任	男	49	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
万良勇	独立董事	现任	男	34	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
沙振权	独立董事	现任	男	54	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
贾绍华	独立董事	现任	男	63	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
蒯舒洪	监事会主席	现任	女	43	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
张雪梅	监事	现任	女	42	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
古育明	监事	现任	男	51	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
李华	副总经理,董秘	现任	男	37	2013年08月12日	2016年08月11日	18,752	18,752	9,376	28,128
曾颂华	副总经理	现任	男	36	2013年08月12日	2016年08月11日	0	0	0	0
甘润强	董事	任免	男	41	2010年08月13日	2013年08月12日	0	0	0	0
陈铁群	独立董事	任免	男	52	2010年08月13日	2013年08月12日	0	0	0	0
程法光	独立董事	任免	男	71	2010年08月13日	2013年08月12日	0	0	0	0
汤金木	独立董事	任免	男	47	2010年08月13日	2013年08月12日	0	0	0	0
何喜森	监事会主席	任免	男	39	2010年08月13日	2013年08月12日	177,188	132,891	44,297	265,782
李桂平	监事	任免	男	53	2010年08月13日	2013年08月12日	0	0	0	0
张祖清	监事	任免	男	32	2011年05月25日	2013年08月12日	0	0	0	0
陈虹	财务总监	任免	女	40	2011年06月16日	2013年08月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	240,940	185,393	64,923	361,410



## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事

董事	最近5年的主要工作经历
张彬贤	1996年至今任本公司董事长、总经理。中国包装联合会第七届理事会副会长，中国日化协会油墨分会副理事长，广东包装技术协会副会长、珠海第七届人大代表
刘 明	现任本公司董事、副总经理，最近5年均任本公司董事、副总经理
黄秋英	现任本公司董事、财务部总监。1997年7月—2010年12月任本公司财务部经理，2011年1月—2013年8月任本公司审计部经理
王韬光	现任本公司董事、北京理工大学第四届董事会董事、北京理工大学珠海学院董事。
万良勇	现任本公司独立董事；华南理工大学工商管理学院会计系主任、会计专业硕士学位（MPAcc）项目主任、会计学副教授、博士、硕士生导师；广东省广告股份有限公司独立董事。
沙振权	现任本公司独立董事、华南理工大学工商管理学院副院长，教授、博士生导师，华南理工大学中国市场营销管理研究中心主任，深圳诺普信农化股份有限公司独立董事、广州东凌粮油股份有限公司独立董事。
贾绍华	现任本公司独立董事、中央财经大学税收教育研究所所长，财政部财政科学研究所研究生部、中央财经大学税务学院研究生导师；兼任哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司（深交所上市公司）独立董事、晶澳太阳能有限公司（美国纳斯达克上市公司）独立董事

### 2、监事

监事	最近5年的主要工作经历
蒯舒洪	现任本公司监事会主席、烟包油墨项目总监、技术中心副总监。2001年4月进入本公司工作，历任技术工程师、技术部经理
张雪梅	现任本公司监事、公司控股子公司珠海乐通新材料科技有限公司副总经理。2009年9月进入本公司工作，历任办公室主任
古育明	现任本公司监事、生产中心工艺部负责人。自1996 年珠海市乐通化工制造有限公司成立以来一直担任生产部班组长、车间主任、经理助理等职

### 3、高级管理人员

张彬贤：现任本公司总经理，简历见上表。

刘 明：现任本公司副总经理，简历见上表。

李 华：现任本公司副总经理、董事会秘书，2005年—2007年6月，任本公司董事长助理，2007年7月至2013年8月任本公司董事、董事会秘书。

黄秋英：现任本公司财务总监，简历见上表。

曾颂华：现任本公司副总经理，自2000年以来一直在本公司工作。历任生产部经理、采购部经理、生产中心总监、总经理助理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
刘明	新疆智明股权投资有限公司	监事	2007年07月01日		否

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	在其他单位是否领取报酬津贴
王韬光	北京理工大学珠海学院	董事长	2009年10月01日		是
沙振权	华南理工大学工商管理学院	副院长, 教授、博士生导师	1986年09月01日		是
沙振权	深圳诺普信农化股份有限公司	独立董事	2012年01月13日	2015年01月13日	是
沙振权	广州东凌粮油股份有限公司	独立董事	2012年06月14日	2014年04月25日	是
贾绍华	哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司	独立董事	2012年07月01日	2015年06月30日	是
贾绍华	晶澳太阳能有限公司	独立董事	2012年10月18日		是
贾绍华	中央财经大学税收教育研究所	所长	2011年02月01日		是
万良勇	华南理工大学工商管理学院	会计系主任	2010年09月01日		是
万良勇	广东省广告股份有限公司	独立董事	2014年01月27日	2017年01月26日	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司按照《公司章程》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据按时支付薪酬。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张彬贤	董事长、总经理	男	52	现任	33.14	0	33.14
刘明	董事、副总经理	男	45	现任	23.27	0	23.27
黄秋英	董事,财务总监	女	50	现任	18.15	0	18.15
王韬光	董事	男	49	现任	0	0	0
万良勇	独立董事	男	34	现任	2.98	0	2.98
沙振权	独立董事	男	54	现任	2.98	0	2.98
贾绍华	独立董事	男	63	现任	2.98	0	2.98
蒯舒洪	监事会主席	女	43	现任	14.9	0	14.9
张雪梅	监事	女	42	现任	6.18	0	6.18
古育明	监事	男	51	现任	8.66	0	8.66
李华	副总经理,董秘	男	37	现任	20.14	0	20.14
曾颂华	副总经理	男	36	现任	20.83	0	20.83
甘润强	董事	男	41	任免	0	0	0
陈铁群	独立董事	男	52	任免	7.14	0	7.14
程法光	独立董事	男	71	任免	7.14	0	7.14
汤金木	独立董事	男	47	任免	4.76	0	4.76
何喜森	监事会主席	男	39	任免	19.52	0	19.52
李桂平	监事	男	53	任免	5.24	0	5.24
张祖清	监事	男	32	任免	18.79	0	18.79
陈虹	财务总监	女	40	任免	24.36	0	24.36
合计	--	--	--	--	241.16	0	241.16

公司董事、监事、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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄秋英	董事,财务总监	被选举	2013年08月12日	换届选举
王韬光	董事	被选举	2013年08月12日	换届选举
万良勇	独立董事	被选举	2013年08月12日	换届选举

沙振权	独立董事	被选举	2013 年 08 月 12 日	换届选举
贾绍华	独立董事	被选举	2013 年 08 月 12 日	换届选举
蒯舒洪	监事会主席	被选举	2013 年 08 月 12 日	换届选举
张雪梅	监事	被选举	2013 年 08 月 12 日	换届选举
古育明	监事	被选举	2013 年 08 月 12 日	换届选举
李华	副总经理,董秘	聘任	2013 年 08 月 12 日	换届选举
曾颂华	副总经理	聘任	2013 年 08 月 12 日	换届选举
甘润强	董事	任期满离任	2013 年 08 月 12 日	换届选举
陈铁群	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 12 日	任期届满
程法光	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 12 日	任期届满
汤金木	独立董事	任期满离任	2013 年 08 月 12 日	任期届满
何喜森	监事会主席	任期满离任	2013 年 08 月 12 日	任期届满
李桂平	监事	任期满离任	2014 年 08 月 12 日	任期届满
张祖清	监事	任期满离任	2014 年 08 月 12 日	任期届满

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期核心技术团队或关键技术人员无变动

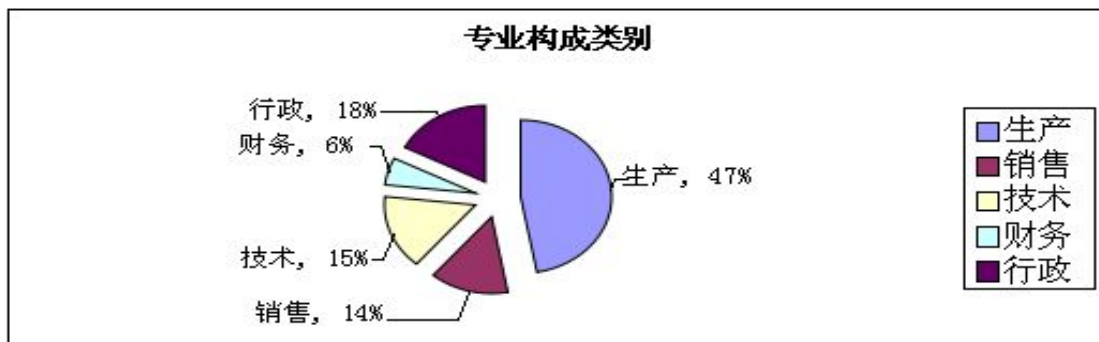
## 六、公司员工情况

1、公司按照《劳动法》的有关规定与员工签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。截至2013年12月31日，公司（含主要子公司）员工总数730人，其构成如下：

### 员工专业结构

专业分类	人数	比例
生产人员	344	47.1%
销售人员	103	14.1%
技术人员	113	15.5%
财务人员	42	5.8%
行政人员	128	17.5%

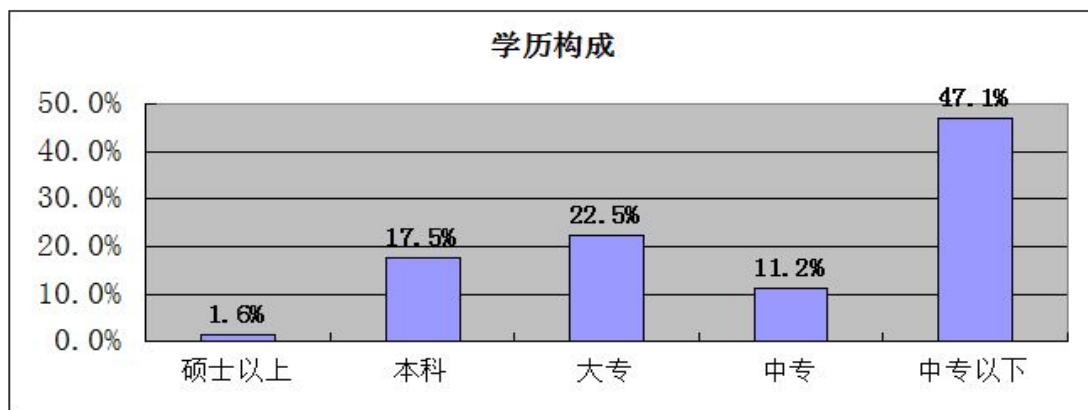
员工专业结构具体如下图所示：



### 员工教育程度构成

文化程度	人数	比例
硕士以上	12	1.6%
大学本科	128	17.5%
大 专	164	22.5%
中 专	82	11.2%
中专以下	344	47.1%

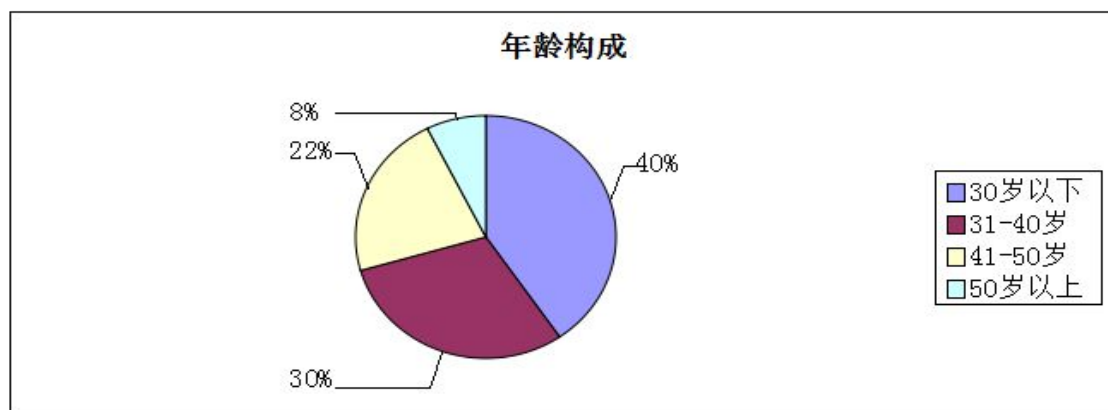
员工教育程度构成具体如下图所示：



### 员工年龄分布

年龄	人数	比例
30岁以下	295	40.4%
31-40岁	220	30.1%
41-50岁	161	22.1%
50岁以上	54	7.4%
合计	730	100%

员工年龄分布具体如下图所示：



### 2、员工薪酬政策

根据公司发展规划以及经营目标导向，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度，体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立完善的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬福利制度。

### 3、培训计划

公司一直非常注重员工的培训工作，通过培训提高业务能力和管理水平，既促进公司整体战略目标的实施，又满足员工个人能力和职业发展的需求，实现企业和员工的双赢。积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训等。培训形式多样，能充分调动员工学习积极性。2013年，公司整体培训效果显著。

### 4、离退休人员

没有需要公司承担离退休费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2013年度，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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板上市公司规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。

截止本报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司本报告期内建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	披露日期
1	公司章程	2013-7-27
2	公司章程	2013-3-26

报告期末，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》履行义务，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，现任董事共七名，其中独立董事三名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。

董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

报告期内，董事会召开了10次会议，保证了股东大会决议得到有效落实和各方面工作的顺利进行。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，现任监事共三名，包括二名股东代表和一名职工代表，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事根据法律、法规及公司章程授予的职权认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

报告期内，监事会召开了8次会议，检查了公司的财务状况并对董事会编制的定期报告进行审核。

#### （五）关于信息披露

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的规定，以董事会秘书为核心的证券部，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有

关信息，报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

**(六) 关于利益相关者**

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和维职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。

**(七) 关于绩效评价与激励约束机制**

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异  是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、根据深圳证券交易所 2011 年 8 月 23 日下发的《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》，公司董事会对照深圳证券交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查了公司内部控制制度的制定和运行情况，填写了《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，并针对不足之处编制了《珠海市乐通化工股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》及整改计划，已经第二届董事会第十二次会议审议通过，详见公告编号为 2011-027 的公告。

2、保荐机构光大证券股份有限公司的保荐代表人对我公司《珠海市乐通化工股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》和整改计划出具了核查意见。依《珠海市乐通化工股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》及整改计划人要求，公司制定了《子公司管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外担保制度》等内部控制管理制度。修订后的《公司章程》已经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。

3、为规范公司内幕信息知情人行为的管理，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，依广东证监〔2011〕185 号通知，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》的有关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，已经第二届董事会第十五次会议审议通过，详见公告编号为 2011-041 的公告。

**二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况**

**1、本报告期年度股东大会情况**

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 02 月 13 日	1、《公司 2012 年年度报告及摘要》2、《公司 2012 年度董事会工作报告》3、《公司 2012 年度监事会工作报告》4、《公司 2012 年度财务决算报告》5、《公司 2012 年度利润分配方案》6、《公司续聘 2013 年度	通过	2013 年 02 月 19 日	公告编号：2013-018、《2012 年年度股东大会会议决议公告》，刊登在 2013 年 2 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



		公司审计机构的议案)。			上
--	--	-------------	--	--	---

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 04 月 12 日	1、《关于提请股东大会修改非公开发行股票相关决议有效期的议案》2、《关于修改<公司章程>的议案》	通过	2013 年 04 月 15 日	公告编号：2013-033、《2013 年第一次临时股东大会会议决议公告》，刊登在 2013 年 4 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 08 月 12 日	1、《关于提名公司第三届董事会董事候选人的议案》2、《关于提名公司第三届监事会监事候选人的议案》3、《关于修改<公司章程>的议案》4、《关于对湖州乐通新材料科技有限公司向中国农业银行湖州吴兴支行申请的综合授信额度及为该笔授信额度提供的担保进行调整的议案》	通过	2013 年 08 月 13 日	公告编号：2013-048、《2013 年第二次临时股东大会会议决议公告》，刊登在 2013 年 8 月 13 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 09 月 16 日	1、《关于确定第三届董事会独立董事津贴的议案》2、《关于调整公司高级管理人员薪酬标准的议案》3、《关于延长公司非公开发行股票股东大会决议有效期的议案》4、《关于提请股东大会延长授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜期限	通过	2013 年 09 月 17 日	公告编号：2013-055、《2013 年第三次临时股东大会会议决议公告》，刊登在 2013 年 9 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上

		的议案》			
--	--	------	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
陈铁群	6	3	3	0	0	否
程法光	6	3	3	0	0	否
汤金木	6	3	3	0	0	否
贾绍华	4	2	2	0	0	否
沙振权	4	2	2	0	0	否
万良勇	4	2	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律、法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见并获得公司采纳施行。独立董事对报告期内公司发生的聘请年度报告审计机构、关联交易事项等需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬委员会。2013年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法 规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

#### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会指导和监督公司内部控制制度的执行，召开审计委员会工作会议，审阅公司审

计部的内部审计计划、定期报告等。定期听取审计部的审计工作汇报，先后就子公司财务收支状况、工资发放情况、销售费用管理等事项与内部审计人员进行谈话交流，了解内部审计存在的困难和问题，并提出建议；对公司的定期财务报告进行分析，根据分析结果及时提醒公司关注有关经营事项。

#### 2、董事会战略委员会履职情况

报告期内董事会战略委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责，讨论了公司未来发展和投资计划，为公司下一步发展做出指示和要求。

#### 3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人的人选，促使公司董事会、监事会的换届选举顺利完成。

#### 4、董事会薪酬委员会履职情况

报告期内董事会薪酬委员会根据有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，对公司现行的董事、监事及高级管理人员的2013年度实际发放薪酬进行了审核，认为公司现行董事、高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东完全独立；具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务独立情况 本公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策的经营活动能力，不存在需要依赖控股股东的情况。

(二) 人员独立情况 本公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。所有员工均与本公司签订了劳动合同。公司高级管理人员均在本单位领取薪酬，不在股东单位兼职。

(三) 资产独立情况 本公司拥有独立的资产结构，具有完整的供应、生产、销售系统及工业产权、非专利技术、土地使用权等无形资产。公司现有资产不存在被股东占用的情况。

(四) 机构独立情况 本公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立地运行，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。控股股东及其职能部门之间与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干预。

(五) 财务独立情况 本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度，独立在银行开户，独立纳税。本公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况 报告期内不存在同业竞争情况

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将工作绩效与其收入直接挂钩，绩效考核体系完善。为了加快公司发展，促进公司的规范运作，增强公司高级管理人员的诚信意识、责任意识，提升公司治理水平，建立和健全年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，争取公司各项经济指标的完成，维护广大投资者的根本利益，公司制定了专门的考核原则及考核标准，对高级管理人员按照考核标准执行考核。目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励，公司未来还将尝试股权等其它激励方式，实行

多层次的综合激励体制，以有效调动管理人员的积极性、吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规和规范性文件的要求，根据公司实际情况，建立了一套较为完整的内部控制制度。内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，有效规范了公司的生产经营、财务管理以及信息披露等工作，保证了公司在决策、执行和监督方面有效控制风险，规范经营运行。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现。公司董事会及全体董事保证《公司 2013 年度内部控制评价报告》的内容真实、准确和完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了相应制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 23 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]003987 号
注册会计师姓名	余东红、易仁洲

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2014]003987号

#### 珠海市乐通化工股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海市乐通化工股份有限公司(以下简称乐通化工公司)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是乐通化工公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们

遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，乐通化工公司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，公允反映了乐通化工公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中国·北京

中国注册会计师 夏利渊

二〇一四年三月二十三日

## 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	107,607,130.29	64,671,458.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	74,161,071.44	33,346,428.48
应收账款	223,295,675.60	168,365,026.10
预付款项	48,813,601.80	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	4,600,513.88	4,187,176.86
买入返售金融资产		
存货	91,361,409.52	102,410,468.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,019,600.04	
流动资产合计	556,859,002.57	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	4,308,989.54	6,730,946.83
固定资产	220,836,636.78	189,515,644.78
在建工程	219,957,172.29	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	27,069,642.21	18,712,954.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	595,404.08	765,274.16
递延所得税资产	7,051,408.40	5,802,512.21
其他非流动资产	3,048,472.50	0.00
非流动资产合计	482,867,725.80	351,019,442.79
资产总计	1,039,726,728.37	763,114,753.56
流动负债：		
短期借款	142,432,236.33	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	88,985,663.75	63,181,771.14
应付账款	89,462,112.55	42,298,836.12
预收款项	8,976,680.43	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	6,140,409.66	2,859,840.71
应交税费	7,946,445.59	3,087,571.82
应付利息	266,576.11	119,336.55
应付股利		
其他应付款	27,781,600.37	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	14,700,000.00	0.00
其他流动负债		
流动负债合计	386,691,724.79	173,482,170.21
非流动负债：		

长期借款	64,400,000.00	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	64,400,000.00	20,000,000.00
负债合计	451,091,724.79	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	14,051,236.52	10,421,812.06
盈余公积	17,012,530.96	15,461,251.46
一般风险准备		
未分配利润	130,725,807.23	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	552,892,469.27	538,374,517.05
少数股东权益	35,742,534.31	31,258,066.30
所有者权益（或股东权益）合计	588,635,003.58	569,632,583.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,039,726,728.37	763,114,753.56

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

## 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	105,333,597.03	45,856,881.94
交易性金融资产		
应收票据	42,337,053.63	23,826,251.77
应收账款	139,308,431.93	109,456,544.19
预付款项	45,740,288.58	8,864,858.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	41,535,433.11	17,559,984.61
存货	39,881,987.05	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	414,136,791.33	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	29,266,734.58	32,794,821.85
在建工程	38,461.54	
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	2,784,979.32	1,626,870.80
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,848,106.33	3,143,030.37
其他非流动资产	299,250.00	
非流动资产合计	372,614,915.08	373,942,106.33
资产总计	786,751,706.41	667,124,991.27
流动负债：		
短期借款	93,432,236.33	26,333,296.26
交易性金融负债		
应付票据	77,408,071.89	61,743,194.14
应付账款	49,685,302.31	41,510,792.92
预收款项	4,518,148.84	3,193,221.55
应付职工薪酬	4,148,441.84	1,738,844.05
应交税费	3,626,490.48	784,391.03
应付利息	34,111.11	45,833.33
应付股利		
其他应付款	17,654,825.15	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	250,507,627.95	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	250,507,627.95	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	11,013,004.21	8,191,120.53

盈余公积	16,803,756.14	15,252,476.64
一般风险准备		
未分配利润	116,233,805.24	112,272,289.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	536,244,078.46	527,909,399.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	786,751,706.41	667,124,991.27

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

### 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	564,232,216.75	486,248,019.24
其中：营业收入	564,232,216.75	486,248,019.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	531,364,585.11	459,476,015.07
其中：营业成本	417,280,787.49	370,323,722.16
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	3,421,421.51	2,090,931.93
销售费用	37,440,094.05	33,459,446.35
管理费用	64,705,324.10	44,162,007.42
财务费用	3,450,891.81	5,634,273.11
资产减值损失	5,066,066.15	3,805,634.10
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）	32,867,631.64	26,772,004.17
加：营业外收入	826,601.53	1,696,611.34
减：营业外支出	966,500.04	1,647,044.80
其中：非流动资产处置损失	11,722.81	1,499,650.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,727,733.13	26,821,570.71
减：所得税费用	7,690,534.88	4,362,687.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,037,198.25	22,458,882.99
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	20,888,527.76	19,965,945.49
少数股东损益	4,148,670.49	2,492,937.50
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1	0.1
（二）稀释每股收益	0.11	0.09
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	25,037,198.25	22,458,882.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,888,527.76	19,965,945.49
归属于少数股东的综合收益总额	4,148,670.49	2,492,937.50

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

#### 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	462,682,714.69	379,660,508.80
减：营业成本	375,905,677.95	301,482,692.87
营业税金及附加	2,656,603.56	1,309,794.25
销售费用	25,470,793.44	24,396,205.92
管理费用	34,685,255.75	29,070,335.71
财务费用	1,894,160.47	3,790,927.63
资产减值损失	4,073,799.03	1,274,369.60
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）	17,996,424.49	18,336,182.82
加：营业外收入	640,190.51	1,201,162.85
减：营业外支出	568,431.11	594,429.55
其中：非流动资产处置损失	331.11	570,146.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,068,183.89	18,942,916.12
减：所得税费用	2,555,388.93	2,430,276.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,512,794.96	16,512,639.47
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	15,512,794.96	16,512,639.47

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

## 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	502,994,408.81	432,841,975.86
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	21,737,278.54	31,299,664.83
经营活动现金流入小计	524,731,687.35	464,141,640.69
购买商品、接受劳务支付的现金	372,858,587.15	219,485,237.64
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	47,142,557.28	33,236,919.80
支付的各项税费	36,927,264.30	26,630,888.10
支付其他与经营活动有关的现金	62,921,466.68	47,619,408.15
经营活动现金流出小计	519,849,875.41	326,972,453.69
经营活动产生的现金流量净额	4,881,811.94	137,169,187.00
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	2,588.89	1,150,587.50



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	2,588.89	1,150,587.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	109,888,109.65	158,814,703.24
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	109,888,109.65	158,814,703.24
投资活动产生的现金流量净额	-109,885,520.76	-157,664,115.74
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	223,202,567.04	160,026,716.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,097,645.57	12,422,305.16
筹资活动现金流入小计	260,300,212.61	172,449,022.10
偿还债务支付的现金	68,003,626.97	197,187,527.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,236,123.69	11,167,611.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		805,502.88
支付其他与筹资活动有关的现金	19,287,819.55	23,002,049.39
筹资活动现金流出小计	104,527,570.21	231,357,188.62
筹资活动产生的现金流量净额	155,772,642.40	-58,908,166.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,435.77	22,741.15
五、现金及现金等价物净增加额	50,745,497.81	-79,380,354.11
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	98,767,253.88	48,021,756.07

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

## 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	403,189,909.85	345,185,640.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,807,774.03	28,134,755.92
经营活动现金流入小计	428,997,683.88	373,320,396.84
购买商品、接受劳务支付的现金	312,456,821.87	181,899,987.61
支付给职工以及为职工支付的现金	26,224,289.24	21,887,798.32
支付的各项税费	25,132,548.16	19,566,797.53
支付其他与经营活动有关的现金	69,435,106.62	31,537,784.07
经营活动现金流出小计	433,248,765.89	254,892,367.53
经营活动产生的现金流量净额	-4,251,082.01	118,428,029.31
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	888.89	132,200.00
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	888.89	132,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,412,729.50	6,986,514.18
投资支付的现金		30,000,000.00
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	1,412,729.50	36,986,514.18
投资活动产生的现金流量净额	-1,411,840.61	-36,854,314.18
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	135,102,567.04	61,026,716.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,097,645.57	12,307,305.16
筹资活动现金流入小计	172,200,212.61	73,334,022.10
偿还债务支付的现金	68,003,626.97	103,187,527.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,235,866.59	7,576,170.84
支付其他与筹资活动有关的现金	19,287,819.55	39,073,082.90
筹资活动现金流出小计	99,527,313.11	149,836,781.37
筹资活动产生的现金流量净额	72,672,899.50	-76,502,759.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,435.77	22,741.15
五、现金及现金等价物净增加额	66,986,541.11	5,093,697.01
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	96,493,720.62	29,507,179.51

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

## 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		3,629,424.46	1,551,279.50		9,337,248.26		4,484,468.01	19,002,420.23

(一) 净利润						20,888,527.76		4,148,670.49	25,037,198.25
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						20,888,527.76		4,148,670.49	25,037,198.25
(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				1,551,279.50		-11,551,279.50			-10,000,000.00
1. 提取盈余公积				1,551,279.50		-1,551,279.50			
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				3,629,424.46				335,797.52	3,965,221.98
1. 本期提取				6,783,094.89				899,763.16	7,682,858.05
2. 本期使用				3,153,670.43				563,965.64	3,717,636.07
(七) 其他									
四、本期期末余额	200,000,000.00	191,102,894.56		14,051,236.52	17,012,530.96	130,725,807.23		35,742,534.31	588,635,003.58

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
（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：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

## 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		2,821,883.68	1,551,279.50		3,961,515.46	8,334,678.64
（一）净利润							15,512,794.96	15,512,794.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,512,794.96	15,512,794.96

(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					1,551,279.50		-11,551,279.50	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积					1,551,279.50		-1,551,279.50	
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				2,821,883.68				2,821,883.68
1. 本期提取				3,598,302.54				3,598,302.54
2. 本期使用				776,418.86				776,418.86
(七) 其他								
四、本期期末余额	200,000,000.00	192,193,512.87		11,013,004.21	16,803,756.14		116,233,805.24	536,244,078.46

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	515,149,682.00
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		6,944,042.18	13,601,212.69		102,410,914.26	515,149,682.00
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	292,193,51 2.87		8,191,120. 53	15,252,476 .64		112,272,28 9.78	527,909,39 9.82

法定代表人：张彬贤

主管会计工作负责人：黄秋英

会计机构负责人：何慧珍

### 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600万元，占注册资本的60%，丁方认缴出资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。

根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增注册资本人民币10,000万元，公司以2012年12月31日总股本10,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东

转增股份总额10,000万股，每股面值1元，增加股本10,000万元，变更后的注册资本人民币2亿元。

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

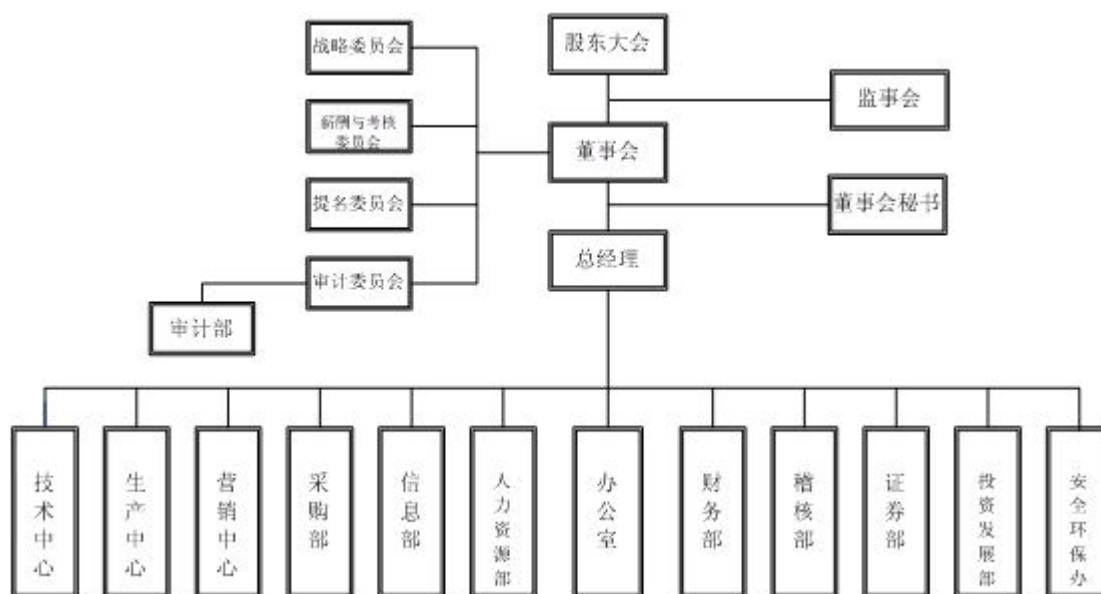
本公司经营范围：生产和销售自产的各类油墨、涂料及相关的配套产品（危险化学品按（粤）WH安许证字（2006）C0046许可范围经营）。

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。组织结构框架如下：



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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《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》(2010年修订)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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 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

#### 1) 个别财务报表

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。被合并方存在合并财务报表,则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

#### 2) 合并财务报表

合并方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。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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为本公司在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。

本公司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;本公司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。

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。本公司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,经复核后合并成本仍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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,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,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，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，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转为购买日所属当期投资收益。

## 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。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 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（一般从购买日起，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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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定协议，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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价

确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### （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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 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	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。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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	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

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提



供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

## （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。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，具体会计政策详见本附注：同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（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

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)。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表,净利润和其他投资变动为基础进行核算。(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,投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时,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,对被投资单位的净利润进行调整后确认,投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益;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(其他实质上构成投资的具体内容和认定标准为:对被投资单位的长期债权,该债权没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间不准备收回的,实质上构成对被投资单位的净投资)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) 分步处置对子公司投资

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,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。

企业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,不属于一揽子交易的,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,对于处置的股权,应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理;同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的,按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中,对于剩余股权,应当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的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,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,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,企业处置对子公司的投资,处置价款与处置投资对应的账面价值的差额,在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益;

- (2) 在合并财务报表中,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净资产份额的差额,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。

#### (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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。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。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

### 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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移

给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外, 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。

利用专项储备支出形成的固定资产, 按照形成固定资产的成本冲减专项储备, 并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况, 确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。

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

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (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、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

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。

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。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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；
- （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。

## 18、长期待摊费用

### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

## 19、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。



## 20、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；根据销售合同或商业惯例油墨产品的主要风险和报酬已转移给购货方；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；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）；根据销售合同或商业惯例油墨产品的主要风险和报酬已转移给购货方；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；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。

## 21、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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

与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，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。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未变更。

## 25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 1. 企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15%	
珠海乐通新材料科技有限公司	25%	
上海乐通包装材料有限公司	25%	
湖州乐通新材料科技有限公司	25%	
郑州乐通新材料科技有限公司	25%	

珠海市智通投资发展有限公司	25%	
---------------	-----	--

#### 1. 房产税

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%。

#### 1. 个人所得税

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，2012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

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：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	100,000,000.00	新型包装材料的研发、销售	110,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
郑州乐通新材料科技有限公司	控股子公司	郑州市	制造业	50,000,000.00	生产和销售油墨、涂料及相关的配套产品	25,500,000.00	0.00	51%	51%	是		0.00	0.00
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	1,000,000.00	项目投资;商业批发、零售(不含许可经营项目)	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：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	2,000,0 00.00	油墨、 涂料分 装, 压 延成膜 生产加 工; 自 有房屋 租赁	5,561,7 00.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
珠海乐 通新材 料科技 有限公 司	控股子 公司	珠海市	制造业	48,865, 600.00	自行开 发研 制、生 产和销 售自产 的各种 新型包 装材 料、新 型印刷 材料、 水性油 墨、光 固化油 墨、水 性涂 料、包 装机械 设备及 上述产 品的相 关配套 产品	194,315 ,600.00	0.00	97.13%	97.13%	是	6,178,8 67.66	0.00	0.00

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 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：	--	--	42,385.03	--	--	29,355.79
人民币	--	--	42,385.03	--	--	29,355.79
银行存款：	--	--	98,724,868.85	--	--	47,992,400.28
人民币	--	--	98,385,361.26	--	--	47,867,998.56
港币	5.37	0.8101	4.35			4.35
美元	55,675.56	6.0969	339,448.43			124,343.22
欧元	6.51	8.4194	54.81			54.15
其他货币资金：	--	--	8,839,876.41	--	--	16,649,702.43
人民币	--	--	8,839,876.41	--	--	16,649,702.43
合计	--	--	107,607,130.29	--	--	64,671,458.50

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,828,999.98	15,781,655.64
信用证保证金	470,750.43	868,046.79
履约保证金	4,540,126.00	---
合 计	8,839,876.41	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	74,049,367.70	33,266,793.48
商业承兑汇票	111,703.74	79,635.00
合计	74,161,071.44	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
福建凯达集团有限公司	2013年07月12日	2014年05月29日	6,500,000.00	8份
四川烟草工业有限责任公司	2013年07月03日	2014年02月20日	3,000,000.00	1份
东莞市华源包装有限公司	2013年07月18日	2014年04月30日	1,976,008.10	6份
汕头东风印刷股份有限公司	2013年08月19日	2014年02月19日	1,858,556.00	1份
山东华狮啤酒有限公司	2013年09月17日	2014年03月17日	1,100,000.00	3份
合计	--	--	14,434,564.10	--

## 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	240,778,284.09	100%	17,482,608.49	7.26%	181,961,811.90	100%	13,596,785.80	7.47%
组合小计	240,778,284.09	100%	17,482,608.49	7.26%	181,961,811.90	100%	13,596,785.80	7.47%



单项金额虽不重大但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%
合计	240,778,284.09	--	17,482,608.49	--	181,961,811.90	--	13,596,785.80	--

应收账款种类的说明

1. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	218,871,224.40	90.90	10,943,561.22	160,255,048.82	88.07	7,771,121.67
1—2年	9,670,558.55	4.02	967,055.84	14,060,388.53	7.73	1,889,300.38
2—3年	6,924,627.82	2.88	2,077,388.35	3,999,341.46	2.20	1,198,590.14
3—5年	3,634,540.49	1.51	1,817,270.25	1,818,518.99	1.00	909,259.51
5年以上	1,677,332.83	0.70	1,677,332.83	1,828,514.10	1.00	1,828,514.10
合计	240,778,284.09	100.00	17,482,608.49	181,961,811.90	100	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

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
成都世兴包装印务有限公司	货款		219,871.00	无法收回	否
江门市新会利雅达包装材料有限公司	货款		184,712.80	无法收回	否
深圳市联胜真空镀膜有限公司	货款		111,903.93	无法收回	否
Mit Chimie	货款		74,529.02	无法收回	否

Company					
珠海市三杨精密塑胶制品有限公司	货款		62,867.00	无法收回	否
沧州精彩塑胶印刷有限公司	货款		61,954.20	无法收回	否
哈尔滨市永翔塑料包装有限公司	货款		46,000.00	无法收回	否
北京市彩光塑料包装制品厂	货款		40,996.00	无法收回	否
广东环宇音像有限公司	货款		36,123.00	无法收回	否
烟台宏正光电传媒有限公司	货款		29,693.00	无法收回	否
其他零星客户	货款		123,552.10	无法收回	否
合计	--	--	992,202.05	--	--

应收账款核销说明

### (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 (%)
广州旌凡光盘有限公司	非关联方	8,757,200.00	1 年以内	3.64%
上海紫泉标签有限公司	非关联方	8,419,831.92	1 年以内	3.5%
东莞市华源包装有限公司	非关联方	7,011,440.86	1 年以内	2.91%
重庆顶正包材有限公司	非关联方	5,985,598.50	1 年以内	2.48%
佛山市三水诚远包装彩印有限公司	非关联方	5,970,074.31	1 年以内	2.48%
合计	--	36,144,145.59	--	15.01%

## 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								
组合: 账龄分析法	5,509,450.02	100%	908,936.14	16.5%	5,226,493.69	100%	1,039,316.83	19.89%
组合小计	5,509,450.02	100%	908,936.14	16.5%	5,226,493.69	100%	1,039,316.83	19.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,509,450.02	--	908,936.14	--	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：						
1 年以内	3,135,559.55	56.91%	156,777.97	3,306,718.03	63.27%	142,515.30
1 年以内小计	3,135,559.55	56.91%	156,777.97	3,306,718.03	63.27%	142,515.30
1 至 2 年	1,113,496.55	20.21%	111,949.66	36,318.35	0.69%	3,631.84
2 至 3 年	30,707.33	0.56%	9,212.20	501,631.42	9.6%	150,489.43
3 至 4 年	1,197,380.58	21.73%	598,690.30	1,278,291.28	24.46%	639,145.65
5 年以上	32,306.01	0.59%	32,306.01	103,534.61	1.98%	103,534.61
合计	5,509,450.02	--	908,936.14	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) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
蒋勇	借款		32,791.54	无法收回	否
广东文证律师事务所	律师费		25,000.00	无法收回	否
中国人民财产保险股份有限公司	拖车赔款		23,128.01	无法收回	否
珠海经济特区民生工贸公司	往来款		20,000.00	无法收回	否
其他零星客户	往来款		25,862.87	无法收回	否
合计	--	--	126,782.42	--	--

其他应收款核销说明

## (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(%)
湖州市吴兴区埭溪镇人民政府财政专项资金	非关联方	2,000,000.00	1年以内	36.3%
湖北淡雅香生物科技股份有限公司	供应商	200,000.00	1年以内	3.63%
湖州市预算外资金专户	非关联方	124,977.80	1至2年	2.27%
吴春英	非关联方	93,750.00	1-2年	1.7%
郑潜武	非关联方	71,400.00	二年以内	1.3%
合计	--	2,490,127.80	--	45.2%

## (4) 其他应收关联方账款情况

不适用

## (5) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

## 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	47,399,649.39	97.1%	28,375,630.59	72.55%
1 至 2 年	1,167,767.21	2.39%	10,624,651.66	27.16%
2 至 3 年	246,185.20	0.51%	114,470.00	0.29%
合计	48,813,601.80	--	39,114,752.25	--

预付款项账龄的说明

### (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
广西玉林东森化工有限公司	供应商	21,000,000.00	1 年以内	预付货款
中山市新辉化学制品有限公司	供应商	11,000,000.00	1 年以内	预付货款
珠海市隆顺化工有限公司	供应商	10,000,000.00	1 年以内	预付货款
佛山市顺德区豫台棉制纤维素有限公司	供应商	1,208,112.50	1 年以内	预付货款
东莞市成泰化工有限公司	供应商	1,053,000.00	1 年以内	预付货款
合计	--	44,261,112.50	--	--

预付款项主要单位的说明

### (3) 预付款项的说明

#### 1. 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

单位名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
珠海市群望科技有限公司	500,000.00	1-2年	预付货款
广州市昱兴化工有限公司	236,300.00	1-2年	预付货款
珠海珂莱福科技有限公司	97,500.00	2-3年	预付货款
合计	833,800.00		

## 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	54,538,179.75	0.00	54,538,179.75	58,411,853.67	0.00	58,411,853.67
库存商品	27,904,852.05		27,904,852.05	21,866,328.95		21,866,328.95
低值易耗品	878,031.78		878,031.78	299,034.55		299,034.55
自制半成品	2,431,327.70		2,431,327.70	2,337,698.11		2,337,698.11
发出商品	5,816,075.83	229,831.41	5,586,244.42	20,130,673.94	649,347.45	19,481,326.49
委托加工物资	22,773.82		22,773.82	14,226.81		14,226.81
合计	91,591,240.93	229,831.41	91,361,409.52	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
发出商品	649,347.45			419,516.04	229,831.41
合计	649,347.45			419,516.04	229,831.41

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	7,019,600.04	
合计	7,019,600.04	

其他流动资产说明

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

## 9、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

不适用

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

## 10、长期应收款

不适用

## 11、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

## 12、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

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%				
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%				
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%				
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%				
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%				
合计	--	336,377,3	336,377,3	0.00	336,377,3	--	--	--			



		83.31	83.31		83.31					
--	--	-------	-------	--	-------	--	--	--	--	--

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

13、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		2,988,040.81	7,772,036.81
1.房屋、建筑物	10,581,292.36		2,901,843.69	7,679,448.67
2.土地使用权	178,785.26		86,197.12	92,588.14
二、累计折旧和累计摊销合计	4,029,130.79	436,637.24	1,002,720.76	3,463,047.27
1.房屋、建筑物	4,003,347.75	433,703.65	989,240.35	3,447,811.05
2.土地使用权	25,783.04	2,933.59	13,480.41	15,236.22
三、投资性房地产账面净值合计	6,730,946.83	-436,637.24	1,985,320.05	4,308,989.54
1.房屋、建筑物	6,577,944.61	-433,703.65	1,912,603.34	4,231,637.62
2.土地使用权	153,002.22	-2,933.59	72,716.71	77,351.92
五、投资性房地产账面价值合计	6,730,946.83	-436,637.24	1,985,320.05	4,308,989.54
1.房屋、建筑物	6,577,944.61	-433,703.65	1,912,603.34	4,231,637.62
2.土地使用权	153,002.22	-2,933.59	72,716.71	77,351.92

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	436,637.24
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

14、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	47,747,074.30	5,732,422.47	277,685,646.69

其中：房屋及建筑物	144,988,148.25		29,293,420.22	3,287,579.69	170,993,988.78
机器设备	74,112,285.64		15,661,701.50	2,135,874.20	87,638,112.94
运输工具	5,192,824.91		213,077.42	293,221.57	5,112,680.76
其他设备	11,377,736.06		2,578,875.16	15,747.01	13,940,864.21
--	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	1,010,868.57	14,605,782.47	4,922,991.21	56,849,009.91
其中：房屋及建筑物	18,387,743.35	1,009,490.71	5,289,407.83	3,287,579.69	21,399,062.20
机器设备	17,555,469.33	118.95	7,525,577.03	1,356,272.51	23,833,443.48
运输工具	2,784,124.26	1,258.91	670,797.25	266,349.87	3,189,830.55
其他设备	7,428,013.14		1,120,000.36	12,789.14	8,426,673.68
--	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		--		220,836,636.78
其中：房屋及建筑物	126,600,404.90		--		149,594,926.58
机器设备	56,556,816.31		--		63,804,669.46
运输工具	2,408,700.65		--		1,922,850.21
其他设备	3,949,722.92		--		5,514,190.53
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	189,515,644.78		--		220,836,636.78
其中：房屋及建筑物	126,600,404.90		--		149,594,926.58
机器设备	56,556,816.31		--		63,804,669.46
运输工具	2,408,700.65		--		1,922,850.21
其他设备	3,949,722.92		--		5,514,190.53

本期折旧额 14,627,410.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 20,957,522.72 元。

## 15、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
珠海厂房扩改建工程				8,048,231.41		8,048,231.41
珠海设备安装工程	16,573,604.71		16,573,604.71	8,782,305.79		8,782,305.79
湖州设备安装工程	32,831,694.54		32,831,694.54			
湖州南区厂房建设	164,513,274.63		164,513,274.63	110,504,334.68		110,504,334.68
零星工程	6,038,598.41		6,038,598.41	2,157,238.85		2,157,238.85

合计	219,957,172.29		219,957,172.29	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
珠海厂区扩建工程	78,000,000.00	8,048,231.41	3,521,779.39	11,570,010.80		99.5%	100				募股资金	
珠海设备安装工程	48,000,000.00	8,782,305.79	17,178,810.84	9,387,511.92		91.61%	91.61				募股资金	16,573,604.71
湖州设备安装工程	43,000,000.00		32,831,694.54			76.35%	76.35				自有资金	32,831,694.54
湖州南区厂房建设	169,000,000.00	110,504,334.68	54,008,939.95			95.1%	95.10	3,698,769.57	3,635,646.28	6.61%	募集资金及自有资金	164,513,274.63
合计	338,000,000.00	127,334,871.88	107,541,224.72	20,957,522.72		--	--	3,698,769.57	3,635,646.28	--	--	213,918,573.88

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****16、工程物资**

□ 适用 √ 不适用

**17、固定资产清理**

□ 适用 √ 不适用

**18、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	8,916,228.69		29,150,114.24
(1) 土地使用权	19,811,009.15	7,682,824.12		27,494,833.22
(2) 其他软件	422,876.40	1,232,404.62		1,655,281.02
二、累计摊销合计	1,520,931.47	559,540.56		2,080,472.03
(1) 土地使用权	1,243,100.07	534,787.14		1,777,887.21
(2) 其他软件	277,831.40	24,753.42		302,584.82
三、无形资产账面净值合计	18,712,954.08	8,356,688.13		27,069,642.21
(1) 土地使用权	18,567,909.08	18,567,909.08		25,716,946.01
(2) 其他软件	145,045.00	145,045.00		1,352,696.20
(1) 土地使用权				
(2) 其他软件				
无形资产账面价值合计	18,712,954.08	8,356,688.13		27,069,642.21
(1) 土地使用权	18,567,909.08	18,567,909.08		25,716,946.01
(2) 其他软件	145,045.00	145,045.00		1,352,696.20

本期摊销额 559,540.56 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

**19、商誉**

□ 适用 √ 不适用

## 20、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		169,870.08		595,404.08	---
合计	765,274.16		169,870.08		595,404.08	--

长期待摊费用的说明

## 21、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	3,362,546.91	2,667,641.42
可抵扣亏损	1,431,296.59	464,170.91
专项储备-安全费	1,347,381.04	2,161,168.87
未支付工资	910,183.86	509,531.01
小计	7,051,408.40	5,802,512.21
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,111,626.81	850,811.68
可抵扣亏损	97,607.91	227,016.14
合计	1,209,234.72	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
2017		227,016.14	子公司 2012 年度亏损
2018	97,607.91		子公司 2013 年度亏损
合计	97,607.91	227,016.14	--

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,051,408.40		5,802,512.21	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**22、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	5,077,136.88	11,070.73	1,310,624.15	18,391,544.63
二、存货跌价准备	649,347.45			419,516.04	229,831.41
合计	15,285,450.08	5,077,136.88	11,070.73	1,730,140.19	18,621,376.04

资产减值明细情况的说明

**23、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	3,048,472.50	
合计	3,048,472.50	0.00

其他非流动资产的说明

**24、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	140,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	2,432,236.33	26,333,296.26
合计	142,432,236.33	46,333,296.26

短期借款分类的说明

## 25、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,985,663.75	63,181,771.14
合计	88,985,663.75	63,181,771.14

下一会计期间将到期的金额 88,985,663.75 元。

应付票据的说明

## 26、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	87,287,559.58	41,841,217.02
1-2 年	1,798,791.98	234,950.95
2-3 年	220,903.08	35,337.26
3 年以上	154,857.91	187,330.89
合计	89,462,112.55	42,298,836.12

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
惠州市万邦宇诚化工贸易有限公司	591,516.00	对方未催收	---
云浮市惠运钛白有限公司	545,000.00	对方未催收	---

## 27、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	7,926,860.89	6,000,859.42
1-2 年	500,775.59	2,284,425.30
2-3 年	264,252.96	432,813.96
3 年以上	284,790.99	115,746.97
合计	8,976,680.43	8,833,845.65

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
佛山市顺德区杰丰包装印刷有限公司	105,510.15	尚未发货
福州市晋安区新颖电脑调漆店	163,378.25	尚未发货

## 28、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	42,750,924.37	39,438,396.09	6,023,158.78
二、职工福利费	9,764.61	2,710,643.43	2,720,408.04	
三、社会保险费		3,578,561.84	3,599,462.46	-20,900.62
四、住房公积金	34,996.40	803,176.90	816,760.30	21,413.00
五、辞退福利		258,172.70	258,172.70	
六、其他	104,449.20	562,274.55	549,985.25	116,738.50
合计	2,859,840.71	50,663,753.79	47,383,184.84	6,140,409.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 562,274.55 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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：2014年。

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,900,667.49	457,805.02
营业税	1,020.00	3,092.50



企业所得税	4,527,005.94	2,302,256.97
个人所得税	55,269.75	32,692.91
城市维护建设税	208,855.85	68,805.55
房产税		35,195.66
土地使用税		19,410.00
教育费附加（含地方）	149,183.10	49,146.81
堤围防护费	1,670.15	13,812.15
印花税	94,171.03	105,354.25
其他	8,602.28	
合计	7,946,445.59	3,087,571.82

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 30、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	151,842.78	38,234.40
短期借款应付利息	114,733.33	81,102.15
合计	266,576.11	119,336.55

应付利息说明

### 31、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

### 32、其他应付款

#### （1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
往来款	11,437,692.21	642,822.34
工程款、设备款	10,136,299.37	1,381,574.33
押金、保证金	709,099.08	997,840.13
预提运输费用	3,190,124.68	2,758,069.69
其他	2,308,385.03	987,365.47

合计	27,781,600.37	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	金额	未偿还原因	备注
黄建祥	357,385.08	押金	
株洲市欧华化工机械有限公司	283,883.00	设备款	
泰龙（珠海）机械制造有限公司	223,774.00	押金	

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	金额	性质或内容	备注
张彬贤	10,000,000.00	短期资金拆借	
珠海市建筑工程有限公司	8,729,864.13	工程款	
黄建祥	357,385.08	押金	
珠海市湾仔鹏程精密模具商行	333,760.00	设备款	
株洲市欧华化工机械有限公司	283,883.00	设备款	
长沙市万锦包装材料有限公司	240,000.00	购货款	
泰龙（珠海）机械制造有限公司	223,774.00	押金	
珠海金津安消防工程有限公司	216,860.00	工程款	
南城县麻姑汽车运输有限公司	196,065.04	运输费	

**33、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

**34、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	14,700,000.00	
合计	14,700,000.00	0.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	5,600,000.00	
保证借款	9,100,000.00	
合计	14,700,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年04月09日	2014年12月10日	人民币元	6.15%		4,200,000.00		
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年05月07日	2014年12月10日	人民币元	6.15%		4,900,000.00		
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年06月03日	2014年12月26日	人民币元	6.15%		2,600,000.00		
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年06月14日	2014年12月26日	人民币元	6.15%		3,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	14,700,000.00	--	

**(3) 一年内到期的应付债券** 适用  不适用**(4) 一年内到期的长期应付款** 适用  不适用

**35、其他流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**36、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	22,700,000.00	20,000,000.00
保证借款	41,700,000.00	
合计	64,400,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2012年12月14日	2015年12月10日	人民币元	6.4%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年03月29日	2016年12月10日	人民币元	6.4%		10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年04月02日	2016年12月10日	人民币元	6.4%		6,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年11月15日	2016年06月24日	人民币元	6.15%		7,800,000.00		
中国农业银行股份有限公司湖州吴兴支行	2013年09月26日	2016年06月24日	人民币元	6.15%		6,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	49,800,000.00	--	20,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

### 37、应付债券

适用  不适用

### 38、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

适用  不适用

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用  不适用

### 39、专项应付款

适用  不适用

### 40、其他非流动负债

适用  不适用

### 41、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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

上述股本经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 大华验字[2013]000111号验资报告验证。

股本变动情况的其他说明：

根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增注册资本人民币10,000万元，公司以2012年12月31日总股本10,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额10,000万股，每股面值1元，增加股本10,000万元，变更后的注册资本人民币2亿元。

### 42、库存股

适用  不适用

#### 43、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本年提取数	本年使用数	年末余额
安全费	10,421,812.06	6,783,094.89	3,153,670.43	14,051,236.52
合 计	10,421,812.06	6,783,094.89	3,153,670.43	14,051,236.52

#### 44、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 投资者投入的资本	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

资本公积说明

2009年11月19日经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1200号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股2,500万股,每股面值1元，溢价发行，实际募集资金净额316,081,867.69元，其中：25,000,000.00元作为股本，其余291,081,867.69元作为资本公积。

根据本公司2012年年度股东大会决议和修改后章程的规定，本公司申请新增注册资本人民币10,000万元，公司以2012年12月31日总股本10,000万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额10,000万股，每股面值1元，增加股本10,000万元。

#### 45、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	1,551,279.50		17,012,530.96
合计	15,461,251.46	1,551,279.50		17,012,530.96

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

#### 46、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 47、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	20,888,527.76	--
减：提取法定盈余公积	1,551,279.50	10%
应付普通股股利	10,000,000.00	
期末未分配利润	130,725,807.23	--

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

## 48、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	562,237,101.74	480,080,304.02
其他业务收入	1,995,115.01	6,167,715.22
营业成本	417,280,787.49	370,323,722.16

### (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
(1) 工业	562,237,101.74	416,122,641.55	480,080,304.02	365,495,786.95
合计	562,237,101.74	416,122,641.55	480,080,304.02	365,495,786.95

### (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	511,146,434.33	386,704,237.91	453,375,907.19	350,325,376.97

特种油墨	42,700,169.03	23,673,918.04	17,796,559.89	8,305,946.74
柔印油墨	6,626,074.14	4,509,234.63	5,501,171.71	4,139,506.98
网印油墨	231,270.63	173,037.65	1,617,373.23	1,387,251.65
胶印油墨	1,533,153.61	1,062,213.32	1,789,292.00	1,337,704.61
合计	562,237,101.74	416,122,641.55	480,080,304.02	365,495,786.95

#### (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	218,064,591.80	147,618,764.15	194,148,950.94	141,167,198.68
长三角地区	98,985,807.01	72,573,102.08	93,303,327.58	69,624,897.19
环渤海地区	63,776,936.70	50,792,368.75	51,476,933.39	41,106,332.66
其他地区	179,593,961.51	143,693,303.16	138,348,937.25	111,434,941.56
出口销售	1,815,804.72	1,445,103.41	2,802,154.86	2,162,416.86
合计	562,237,101.74	416,122,641.55	480,080,304.02	365,495,786.95

#### (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(%)
上海紫泉标签有限公司	29,968,075.26	5.31%
重庆顶正包材有限公司	28,157,564.12	4.99%
珠海中富实业股份有限公司	27,623,324.66	4.9%
福建凯达集团有限公司	9,907,830.40	1.75%
东莞市华源包装有限公司	9,582,876.30	1.7%
合计	105,239,670.74	18.65%

营业收入的说明

#### 49、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额



合同项目的说明

**50、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	80,846.50	83,356.45	5%
城市维护建设税	1,807,637.61	1,024,714.34	7%
教育费附加	775,759.69	440,019.86	3%
地方教育附加	517,173.11	293,357.10	2%
堤围防护费	137,056.95	129,905.80	0.01%
房产税	95,679.00	119,242.80	
河道清理费	7,268.65	335.58	
合计	3,421,421.51	2,090,931.93	--

营业税金及附加的说明

**51、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	16,470,433.81	12,571,967.55
工资及福利费	9,637,854.28	8,869,177.53
差旅费	6,043,005.21	4,251,947.48
业务招待费	1,701,394.87	1,636,480.92
公司经费	1,623,775.03	3,151,496.67
广告宣传费	572,685.21	733,017.12
租赁费	510,207.51	350,294.37
其他	880,738.13	1,895,064.71
合计	37,440,094.05	33,459,446.35

**52、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	27,885,861.56	14,581,185.06
工资及福利费	13,981,193.25	9,299,691.68
社会保险费	3,453,623.34	2,202,892.18

差旅费	2,948,035.29	1,552,259.07
折旧费	2,725,883.46	2,586,312.09
公司经费	2,409,259.05	1,702,974.52
业务招待费	1,772,623.98	1,300,675.89
税金	1,756,853.00	1,060,890.35
其他	7,771,991.17	9,875,126.58
合计	64,705,324.10	44,162,007.42

### 53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,801,897.80	5,763,258.81
利息收入	-605,857.54	-1,314,160.38
汇兑损益	-204,287.99	824,092.37
其他	459,139.54	361,082.31
合计	3,450,891.81	5,634,273.11

### 54、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	5,066,066.15	3,673,559.27
二、存货跌价损失		132,074.83
合计	5,066,066.15	3,805,634.10

### 55、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
非流动资产处置利得合计	5,921.27	113,163.00	5,921.27
其中：固定资产处置利得	5,921.27	113,163.00	5,921.27
政府补助	589,200.00	1,503,352.09	589,200.00
其他	231,480.26	80,096.25	231,480.26

合计	826,601.53	1,696,611.34	826,601.53
----	------------	--------------	------------

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
"广东省清洁生产企业"称号企业	30,000.00		与收益相关	是
下拨创建党建示范点经费	10,000.00		与收益相关	是
党员培训费	2,000.00		与收益相关	是
2013 年珠海市扶优扶强贴息资金	97,600.00		与收益相关	是
2013 年珠海市技术标准战略专项资金	6,000.00		与收益相关	是
2012 年度珠海市企业研究开发费补助资金	257,600.00		与收益相关	是
中小企业政银企合作项目资金	186,000.00		与收益相关	是
合计	589,200.00		--	--

## 56、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	11,722.81	1,499,650.91	11,722.81
其中：固定资产处置损失	11,722.81	1,499,650.91	11,722.81
对外捐赠	910,000.00	122,000.00	910,000.00
其他	44,777.23	25,393.89	44,777.23
合计	966,500.04	1,647,044.80	966,500.04

营业外支出说明

## 57、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	8,939,431.07	3,455,437.86
递延所得税调整	-1,248,896.19	907,249.86
合计	7,690,534.88	4,362,687.72

## 58、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股	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（I）	0.10	0.10	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.11	0.11	0.09	0.09

注：本公司2013年3月完成资本公积转增股本10,000万股的全部手续，为了保持会计指标的前后可比性，本公司按调整后的股本20,000万股重新计算各列报期间的每股收益。

### 2. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	20,888,527.76	19,965,945.49
扣除所得税影响后归属于母公司普通股	2	-153,073.11	1,003,064.60
扣除非经常性损益后的归属于本公司普	3=1-2	21,041,601.47	18,962,880.89
年初股份总数	4	100,000,000.00	100,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分	5	100,000,000.00	100,000,000.00-
报告期因发行新股或债转股等增加的股	6	---	---
份数	6	---	---
	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份	7	---	---
起至报告期年末的月份数	7	---	---
	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7	200,000,000.00	200,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在	13	200,000,000.00	200,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.10	0.10
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.11	0.09

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	---	---
所得税率	17	15.00%	15.00%
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等	19	---	---
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×	0.10	0.10
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+1 9)	0.11	0.09

#### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0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为年初股份总数；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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

#### （2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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。

## 59、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	605,857.54
收到往来款	18,567,442.06
政府补贴	589,200.00
租金收入	1,456,125.00
其他	518,653.94
合计	21,737,278.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付往来款	19,320,415.85
运输费	14,956,215.80
差旅费	8,991,040.50
技术开发费用	4,532,397.92
公司经费	5,419,312.91
业务招待费	3,474,018.85
咨询费	1,665,809.34
租赁费	1,417,184.20
修理费	769,632.73
广告宣传费	572,685.21
信息披露费	257,547.16
董事会费	232,142.82
其他	1,313,063.39
合计	62,921,466.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到受限制保证金	27,097,645.57
收到股东款项	10,000,000.00
合计	37,097,645.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
支付受限制保证金	19,287,819.55
合计	19,287,819.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 60、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	25,037,198.25	22,458,882.99
加：资产减值准备	5,066,066.15	3,805,634.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,061,114.34	11,225,131.56
无形资产摊销	562,474.15	453,922.28
长期待摊费用摊销	169,870.08	169,870.08
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）	5,801.54	1,386,487.91
财务费用（收益以“-”号填列）	3,801,897.80	5,418,928.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,248,896.19	907,249.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,468,575.10	12,191,875.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,001,464.26	57,823,469.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,959,174.98	21,327,734.80
经营活动产生的现金流量净额	4,881,811.94	137,169,187.00
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	98,767,253.88	48,021,756.07
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	50,745,497.81	-79,380,354.11

## (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	98,767,253.88	48,021,756.07
其中：库存现金	42,385.03	29,355.79
可随时用于支付的银行存款	98,724,868.85	47,992,400.28
三、期末现金及现金等价物余额	98,767,253.88	48,021,756.07

现金流量表补充资料的说明

## 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	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	新疆克州	张彬贤	有限责任公司	5500000	13%	13%	张彬贤、刘秋华夫妇	73148613-9

本企业的母公司情况的说明

### 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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖州乐通新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	湖州市	曾颂华	制造业	10,000 万元	100%	100%	55861210-2
郑州乐通新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	郑州市	刘明	制造业	5,000 万元	51%	51%	55961231-5
珠海市智通投资发展有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	刘明	投资、商业	100 万元	100%	100%	58295460-4
上海乐通包装材料有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	张彬贤	制造业	200 万元	100%	100%	73901462-X
珠海乐通新材料科技有限公司	控股子公司	有限公司	珠海市	张彬贤	制造业	4,886.56 万元	97.13%	97.13%	75366518-9

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
张彬贤	董事长、总经理	
刘明	董事、副总经理	
李华	副总经理,董秘	
黄秋英	董事,财务总监	
曾颂华	副总经理	
陈虹	上任财务总监	

本企业的其他关联方情况的说明



#### 4、关联方交易

##### (1) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
本公司	湖州乐通新材料科技股份有限公司	50,800,000.00	2013 年 01 月 25 日	2016 年 12 月 13 日	否
本公司	珠海乐通新材料科技股份有限公司	9,472,794.90	2013 年 09 月 01 日	2015 年 09 月 01 日	否

关联担保情况说明

##### (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
张彬贤	5,000,000.00	2013 年 12 月 27 日	2014 年 01 月 26 日	无息
张彬贤	5,000,000.00	2013 年 12 月 30 日	2014 年 01 月 29 日	无息
拆出				

##### (3) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年金额（万元）	上年金额（万元）
关键管理人员薪酬			
	张彬贤	33.14	28.44
	刘明	23.27	17.17
	李华	20.14	17.24
	黄秋英	18.15	---
	曾颂华	20.83	---
	陈虹	24.36	14.26

#### 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	张彬贤	10,000,000.00	0.00

## 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

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	深圳市炬宇泰科技有限公司	被告拖欠原告货款	珠海市香洲区人民法院	2,024,134.00	审理中
珠海乐通新材料科技有限公司	佛山市加强五金塑料制品有限公司	被告拖欠原告货款	珠海市斗门人民法院	78,540.50	未判决, 审理中
珠海乐通新材料科技有限公司	东莞市佰源包装有限公司	被告拖欠原告货款	珠海市斗门人民法院	540,381.20	调解中,未判决

### 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

被担保单位	担保金额	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方:			
湖州乐通新材料科技股份有限公司	50,800,000.00	2016.12.31	被担保单位到期偿还债务无困难, 不会给公司造成不利影响
珠海乐通新材料科技股份有限公司	9,472,794.90	2015.9.1	被担保单位到期偿还债务无困难, 不会给公司造成不利影响
合计	60,272,794.90		

其他或有负债及其财务影响

截止年末本公司及子公司合计已背书给他方但尚未到期的票据54,201,736.68元, 到期日为2014年1月至2014年6月

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### 1. 其他重大财务承诺事项

(1) 本公司以位于珠海市金鼎官塘乐通工业园内原值13,580,554.92元、净值6,700,104.80元, 建筑面积13,199.69平方米的房屋(即1#、2#、3#、4#、5#、7#厂房、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金鼎支行抵押借款。《最高额抵押合同》签订的抵押期限为2013年1月23日起至2016年1月23日。截止年末本公司向农行金鼎支行贷款余额为359,960.98美元。上述借款同时由珠海市乐通新材料科技有限公司提供保证担保。

(2) 珠海市乐通新材料科技有限公司以投资性房地产中账面原值3,787,028.03元、净值2,412,150.81元的房屋建

筑物及土地，固定资产中账面原值15,919,632.76元、净值10,683,221.97元的房屋建筑物，无形资产中账面原值1,659,576.22元、净值1,359,237.08元的土地使用权为抵押物获得珠海市农村商业银行股份有限公司高新支行最高限额8,000万元的借款额度，期限为2012年3月7日至2017年3月7日，截止年末该抵押银行借款余额为 4,900万元。上述借款同时由乐通股份公司提供保证担保。

(3) 湖州乐通新材料科技有限公司以无形资产中账面原值23,686,192.00元、净值22,925,425.81元的土地使用权为抵押物，取得中国农业银行湖州吴兴支行8,000万元的借款额度，截止年末抵押借款余额为7,910万元。上述借款同时由乐通股份公司提供保证担保。

(4) 截至年末本公司开具的银行承兑汇票及信用证存入3,828,999.98元的保证金。

(5) 截止年末本公司已质押的应收票据19,569,857.48元，用于开具银行承兑汇票质押保证金。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	6,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	6,000,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1.2013年12月本公司与珠海市隆顺化工有限公司签订钛白粉采购合同，合同约定结算方式为预付货款，2013年12月31日本公司以银行承兑汇票向珠海市隆顺化工有限公司预付货款1000万元。后因交易条件变化，合同双方未履行上述合同，本公司于2014年1月16日收到退回的银行承兑汇票。

2.2013年12月本公司与中山市新辉化学制品有限公司签订XH-3088EL化学产品采购合同，合同约定结算方式为预付货款，2013年12月27日本公司以银行承兑汇票向中山市新辉化学制品有限公司预付货款1100万元。后因交易条件变化，合同双方未履行上述合同，本公司于2014年1月9日收到退回银行承兑汇票。

3.2013年12月本公司与广西玉林东森化工有限公司签订树脂采购合同，合同结算方式为预付货款，2013年12月31日本公司以银行承兑汇票向广西玉林东森化工有限公司预付货款2100万元。因交易条件变化，合同双方未履行上述合同，本公司于2014年1月16日收到退回银行承兑汇票。

## 十二、其他重要事项

- 1、非货币性资产交换  适用  不适用
- 2、债务重组  适用  不适用
- 3、企业合并  适用  不适用
- 4、租赁  适用  不适用
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具  适用  不适用
- 6、以公允价值计量的资产和负债  适用  不适用

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

- 7、年金计划主要内容及重大变化  适用  不适用

- 8、其他  适用  不适用

## 十三、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1-账龄分析法组合	150,520,415.53	100%	11,211,983.60	7.45%	118,401,285.83	100%	8,944,741.64	7.55%
组合小计	150,520,415.53	100%	11,211,983.60	7.45%	118,401,285.83	100%	8,944,741.64	7.55%
合计	150,520,415.53	--	11,211,983.60	--	118,401,285.83	--	8,944,741.64	--

应收账款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	135,389,515.53	89.95%	6,769,475.78	101,239,625.59	85.51%	5,061,981.28
1 至 2 年	5,380,478.64	3.57%	538,047.86	11,703,409.45	9.88%	1,170,340.95
2 至 3 年	6,341,595.60	4.21%	1,902,478.68	3,192,388.98	2.7%	957,716.69
3 年以上	2,813,688.96	1.87%	1,406,844.48	1,022,318.19	0.86%	511,159.10
5 年以上	595,136.80	0.4%	595,136.80	1,243,543.62	1.05%	1,243,543.62
合计	150,520,415.53	--	11,211,983.60	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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用  不适用

## (5) 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(%)
珠海乐通新材料科技有限公司	子公司	29,855,638.80	1 年以内	19.83%
上海紫泉标签有限公司	客户	8,419,831.92	1 年以内	5.59%
重庆顶正包材有限公司	客户	5,985,598.50	1 年以内	3.98%
佛山市三水诚远包装彩印有限公司	客户	5,970,074.31	1 年以内	3.97%
江苏申乾食品包装有限公司	客户	5,842,740.66	1 年以内	3.88%
合计	--	56,073,884.19	--	37.25%

## (6) 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	子公司	29,855,638.80	19.83%
湖州乐通新材料科技有限公司	子公司	4,524,083.28	3.01%
郑州乐通新材料科技有限公司	子公司	1,872,135.69	1.24%
合计	--	36,251,857.77	24.08%

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1-账龄分析法组合	44,248,567.20	100%	2,713,134.09	6.13%	19,227,183.47	100%	1,667,198.86	8.67%
组合小计	44,248,567.20	100%	2,713,134.09	6.13%	19,227,183.47	100%	1,667,198.86	8.67%

合计	44,248,567.20	--	2,713,134.09	--	19,227,183.47	--	1,667,198.86	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	43,115,507.47	97.44%	2,155,775.37	17,575,238.36	91.41%	878,761.91
1 年以内小计	43,115,507.47	97.44%	2,155,775.37	17,575,238.36	91.41%	878,761.91
1 至 2 年	51,951.58	0.12%	5,195.16	14,563.65	0.08%	1,456.37
2 至 3 年	9,452.63	0.02%	2,835.79	411,439.77	2.14%	123,431.93
3 至 4 年	322,601.27	0.73%	161,300.64	1,055,182.45	5.49%	527,591.23
4 至 5 年	722,054.25	1.63%	361,027.13	69,603.64	0.36%	34,801.82
5 年以上	27,000.00	0.06%	27,000.00	101,155.60	0.53%	101,155.60
合计	44,248,567.20	--	2,713,134.09	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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

适用  不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

## (4) 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	子公司	42,393,502.50	1 年以内	95.81%
湖北淡雅香生物科技股份有限公司	供应商	200,000.00	1 年以内	0.45%
珠海乐通新材料科技有限公司	子公司	194,533.41	1 年以内	0.44%
杭州松裕印刷包装有限公司	供应商	50,000.00	1-2 年	0.11%
珠海全达利石油运输有限公司	非关联方	27,000.00	5 年以上	0.06%
合计	--	42,865,035.91	--	96.87%

## (5) 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	子公司	42,393,502.50	95.81%
珠海乐通新材料科技有限公司	子公司	194,533.41	0.44%
合计	--	42,588,035.91	96.25%

## (6)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## 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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	------------------	------	----------	--------



						(%)	不一致的说明			
1、上海乐通包装材料有限公司	成本法	5,561,733.52	5,561,733.52		5,561,733.52	100%	100%			
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		194,315,649.79	97.13%	97.13%			
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		110,000,000.00	100%	100%			
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		25,500,000.00	51%	51%			
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		1,000,000.00	100%	100%			
合计	--	336,377,383.31	336,377,383.31		336,377,383.31	--	--	--		

长期股权投资的说明

#### 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	332,446,931.54	313,600,037.79
其他业务收入	130,235,783.15	66,060,471.01
合计	462,682,714.69	379,660,508.80
营业成本	375,905,677.95	301,482,692.87

##### (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
(1) 工业	332,446,931.54	249,864,216.33	313,600,037.79	234,762,911.70
合计	332,446,931.54	249,864,216.33	313,600,037.79	234,762,911.70

**(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	290,155,674.32	223,628,947.20	292,764,943.23	222,033,989.21
特种油墨	34,520,109.55	20,907,415.20	12,890,662.45	6,705,974.93
柔印油墨	6,006,723.45	4,092,602.96	4,537,766.88	3,297,991.30
网印油墨	231,270.62	173,037.65	1,617,373.23	1,387,251.65
胶印油墨	1,533,153.60	1,062,213.32	1,789,292.00	1,337,704.61
合计	332,446,931.54	249,864,216.33	313,600,037.79	234,762,911.70

**(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	137,811,226.00	96,145,109.41	146,455,786.23	110,724,135.71
长三角地区	76,984,032.38	55,410,400.85	79,224,992.22	57,395,557.38
环渤海地区	18,263,873.48	17,186,686.82	14,207,199.62	11,552,580.66
其他地区	98,167,311.98	80,182,622.64	72,202,073.05	54,048,371.86
出口销售	1,220,487.70	939,396.62	1,509,986.67	1,042,266.09
合计	332,446,931.54	249,864,216.34	313,600,037.79	234,762,911.70

**(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(%)
珠海乐通新材料科技有限公司	100,967,187.40	21.82%
郑州乐通新材料科技有限公司	41,836,399.58	9.04%
上海紫泉标签有限公司	29,968,075.26	6.48%

重庆顶正包材有限公司	28,157,564.12	6.09%
珠海中富实业股份有限公司	27,623,324.66	5.97%
合计	228,552,551.02	49.4%

营业收入的说明

## 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	15,512,794.96	16,512,639.47
加：资产减值准备	4,073,799.03	1,274,369.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,667,273.66	3,428,430.70
无形资产摊销	97,276.10	96,028.50
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）	-5,590.16	459,434.22
财务费用（收益以“－”号填列）	2,235,866.59	2,576,170.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-705,075.96	-88,370.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	48,083,510.70	-17,541,074.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-80,762,502.08	42,833,358.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,551,565.15	68,877,042.70
经营活动产生的现金流量净额	-4,251,082.01	118,428,029.31
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	96,493,720.62	29,507,179.51
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	66,986,541.11	5,093,697.01

## 十四、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）	-5,801.54	
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）	589,200.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-723,296.97	
减：所得税影响额	-11,915.77	
少数股东权益影响额（税后）	25,090.97	
合计	-153,073.71	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照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	20,888,527.76	19,965,945.49	552,892,469.27	538,374,517.05
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照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	20,888,527.76	19,965,945.49	552,892,469.27	538,374,517.05
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	3.86%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.89%	0.11	0.11

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额 (或本金额)	年初余额 (或上年金 额)	变动比率	变动原因
货币资金	107,607,130.29	64,671,458.50	66.39%	长短期借款增加
应收票据	74,161,071.44	33,346,428.48	122.40%	利用银行承兑汇票收取销售款项
应收账款	223,295,675.60	168,365,026.10	32.63%	收入增长导致应收账款相应增加
其他流动资产				
在建工程	219,957,172.29	129,492,110.73	69.86%	增加设备安装及厂房基建工程
无形资产	27,069,642.21	18,712,954.08	44.66%	购买土地使用权
其他非流动资产				
短期借款	142,432,236.33	46,333,296.26	207.41%	流动资金借款
应付票据	88,985,663.75	63,181,771.14	40.84%	利用银行授信额度采用银行承兑汇票支付采购款
应付账款	89,462,112.55	42,298,836.12	111.50%	合理利用商业信用延迟支付采购款
应交税费				
其他应付款	27,781,600.37	6,767,671.96	310.50%	湖州应付工程款增加及向关联方短期拆入资金
长期借款	64,400,000.00	20,000,000.00	222.00%	用于湖州新建年产3万吨油墨涂料项目建设
股本	200,000,000.00	100,000,000.00	100.00%	资本公积转增资本
资本公积	191,102,894.56	291,102,894.56	-34.35%	资本公积转增资本
营业收入	564,232,216.75	486,248,019.24	16.04%	加强销售管理，拓展客户及市场
营业成本	417,280,787.49	370,323,722.16	12.68%	收入增长导致成本相应增加
管理费用	64,705,324.10	44,162,007.42	46.52%	研发费用增加、人员费用增加
资产减值损失	5,066,066.15	3,805,634.10	33.12%	应收款项增加，按帐龄计提坏账准备
所得税费用	7,690,534.88	4,362,687.72	76.28%	公司业绩上升，以前年度可抵扣亏损弥补完毕

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、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；
- 三、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：张彬贤

珠海市乐通化工股份有限公司

二〇一四年三月二十五日