



江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 02 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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人麦庆华、主管会计工作负责人雷忠及会计机构负责人(会计主管人员)武大学声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	41
第八节 公司治理	46
第九节 内部控制	51
第十节 财务报告	53
第十一节 备查文件目录	125

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司
控股股东、大股东	指	德力西集团有限公司
生物中心	指	公司全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司
德力光电	指	公司全资子公司广东德力光电有限公司
德力纸业	指	公司控股子公司湖北德力纸业有限公司
群科药业	指	江门市群科药业有限公司
中心药业	指	江门生物技术开发中心药业有限公司
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管, 是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件, 它可以直接把电转化为光, 具有节能、环保、寿命长等特点, 是新型照明光源
LED 外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片(主要有蓝宝石、SiC 和 Si)上, 气态物质 InGaAlP 有控制的输送到衬底表面, 生长出特定单晶薄膜。
“三旧”改造	指	旧城镇、旧厂房、旧村庄改造
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《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	2013 年 5 月 31 日公司 2012 年度股东大会审议通过的《公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

重大风险提示

公司在本报告第四节董事会报告中的未来发展展望部分描述了公司经营中可能面对的风险等内容，敬请查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	广东甘化	股票代码	000576
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司		
公司的中文简称	广东甘化		
公司的外文名称(如有)	JIANGMEN SUGARCANE CHEMICAL FACTORY (GROUP) CO.,LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	JSCC		
公司的法定代表人	麦庆华		
注册地址	广东省江门市甘化路 56 号		
注册地址的邮政编码	529030		
办公地址	广东省江门市甘化路 62 号		
办公地址的邮政编码	529030		
公司网址	www.gdganhua.com		
电子信箱	gdgh@gdganhua.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沙伟	
联系地址	广东省江门市甘化路 62 号	
电话	(0750) 3277650、3277651	
传真	(0750) 3277666	
电子信箱	ganhuashawei@126.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	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司证券事务部

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	1993 年 04 月 15 日	广东省工商行政管理局	4400001000871	440701190357288	19035728-8
报告期末注册	2013 年 07 月 01 日	江门市工商行政管理局	440000000046621	440701190357288	19035728-8
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2013 年, 公司完成非公开发行后, 主营业务由原来的制糖产业、浆纸产业和生化产业转变为 LED 产业、生化产业和浆纸产业。				
历次控股股东的变更情况(如有)	2011 年 9 月 5 日, 公司控股股东由江门市资产管理局变更为德力西集团有限公司。				

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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 1001-1008 室
签字会计师姓名	刘火旺、姚静

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
恒泰证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 33 号 通泰大厦 C 座 5 层	朱永华、吴国平	2013 年 5 月至 2014 年 12 月

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)	451,117,337.31	469,046,036.90	-3.82%	387,382,732.08
归属于上市公司股东的净利润(元)	35,878,493.08	47,148,756.11	-23.9%	-195,687,279.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-5,838,724.66	-25,619,142.56	77.21%	-104,109,838.87
经营活动产生的现金流量净额(元)	-80,078,330.31	-94,199,181.98	14.99%	-36,224,539.20
基本每股收益(元/股)	0.09	0.15	-40%	-0.61
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.15	-40%	-0.61
加权平均净资产收益率(%)	4.89%	31.25%	-26.36%	-87.35%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,476,803,730.31	919,914,096.89	60.54%	911,890,898.62
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,010,062,739.74	174,517,198.96	478.78%	127,369,753.96

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	35,878,493.08	47,148,756.11	1,010,062,739.74	174,517,198.96
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	35,878,493.08	47,148,756.11	1,010,062,739.74	174,517,198.96
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

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)	-6,482,457.31	-89,430.99	-67,909.38	
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)	18,791,925.17	72,832,499.96	66,698,219.38	
债务重组损益	7,900,000.00			

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		-589,606.42	-188,556,830.10	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,291,730.84	243,195.20		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,094,728.56	371,118.76	-176,867.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,611,505.49			处置子公司 投资收益
减：所得税影响额	2,372,923.59		-30,525,846.79	处置子公司 缴纳税款
少数股东权益影响额（税后）	117,291.42	-122.16	-100.00	
合计	41,717,217.74	72,767,898.67	-91,577,440.36	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，面对复杂的经济形势和挑战，公司董事会和经营层积极应对，围绕“抓效益，促发展”的主题，完成了公司股票非公开发行，成功融资 8.136 亿元；克服纸张市场低迷的影响，积极拓展业务，完成了纸张贸易经营目标；积极推进 LED 项目建设，顺利投入试生产；完成了酵母技改项目的废水治理工程，通过环保达标验收；基本解决了历史遗留问题，为公司全力投入产业发展减轻了负担；同时稳步推进“三旧”改造、产业转型发展等重点工作。公司较好地完成了各项年度经营任务，整体发展态势良好。

二、主营业务分析

1、概述

2013 年度，公司实现营业收入 4.51 亿元，同比下降 3.82%，其中生化产品营业收入 0.60 亿元，同比有较大幅度下降，纸张贸易营业收入 3.77 亿元，同比持平；实现归属于母公司所有者的净利润 3587.85 万元；截至 2013 年 12 月 31 日，公司总资产 14.77 亿元，净资产 10.18 亿元。

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动 30%以上原因说明
营业收入	451,117,337.31	469,046,036.9	-3.82%	
营业成本	414,249,473.86	428,454,409.51	-3.32%	
销售费用	9,430,990.31	8,583,619.64	9.87%	
管理费用	25,515,132.59	22,704,244.73	12.38%	
财务费用	8,816,413.47	27,424,339.65	-67.85	主要是由于借款总额减少所致
所得税费用	2,205,866.97	578,624.09	281.23%	主要是本期下属子公司江门市群科药业有限公司完成高速公路拆迁工作，依法对拆迁补偿缴纳企业所得税所致。
研发投入	3,364,500	4,252,500	-20.88%	
经营活动产生的现金流量净额	-80,078,330.31	-94,199,181.98	14.99%	
投资活动产生的现金流量净额	-331,433,418.95	-18,471,771.74	1694.27%	主要是本期对 LED 外延片及芯片生产线项目土建工程和酵母生物技术技改扩建工程投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	513,227,484.99	132,705,789.92	286.74%	主要是本期非公开发行股票募集资金到位。
现金及现金等价物净增加额	101,706,772.54	20,034,434.18	407.66%	主要是募集资金到位，部分资金尚未使用。

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

(1) 成功撤销退市风险警示，完成股票非公开发行

经审核批准，公司自 2013 年 4 月 15 日起撤销了股票交易退市风险警示；

同时，于 2013 年 5 月初顺利完成了非公开发行股票的所有工作，成功募集资金 8.136 亿元，扣除发行费用后募集资金净额 7.9 亿元，为优化资本结构、改善公司财务状况、促进公司产业发展奠定了良好基础。

(2) 纸张贸易拓展市场，业务量稳步增长

2013 年，公司克服了纸张市场低迷、价格下降的不利因素，积极开拓新市场、新客户，纸张销售量同比增长 6.0%，实现了年度销售目标。同时抓好资金回笼，降低了经营风险。

(3) 生化产业强化管理、推进技改扩建工程，保持生产经营稳定

2013 年，公司生化产业受下游企业不景气影响，产品销售量下降，同时受环保工程施工影响，产能得不到有效发挥。生物中心努力克服工程施工及市场竞争激烈的影响，实施一系列措施，保证了生产经营稳定：加强了营销管理，做好市场信息收集分析，提高产品质量，恢复客户信心，逐步扭转销售下滑的趋势；加大研发力度，按计划完成部分新产品的中试，部分产品已量产，优化了生化产品结构；分步推进酵母生物工程技改扩建项目，完成了酵母废水处理工程，顺利通过达标验收；同时，细化生产经营管理，提高运营效率。

(4) LED 外延片、芯片生产项目建设稳步推进，第一期工程顺利进入调试生产阶段

2013 年，德力光电扎实推进 LED 外延片、芯片项目建设，按计划完成了 10 台 MOCVD 机等各类生产设备、配套设施、配件物料的采购，完成了土建工程、厂务主系统安装和配套系统调试，于 2013 年 12 月 26 日成功点亮了第一颗外延片，开始进入调试生产；并组建了专业的营销团队，全面开展营销工作；同时，完善管理体系，确保满足生产运营的需要。

(5) 积极推进“三旧”改造相关工作

2013 年，公司原厂区闲置设备的清运工作基本完成，为“三旧”改造的实施做好了前期准备。同时，为有序推进“三旧”改造项目进程，公司成立了“三旧”改造项目领导小组和“三旧”改造办公室，加强与政府有关部门的沟通协调，力争在保障公司和全体股东利益的前提下，尽快与政府协商达成一致意见。

(6) 立足产业布局，积极谋求新发展

为贯彻股东会及董事会的战略发展意图，2013 年，公司加大了产业转型发展的领导和推进力度，开展了大量行业分析、项目调研等工作，积极探索产业发展方向，立足现有产业，合理布局与规划产业发展，力争在 LED 产业、生化与大健康产业等方面取得更广阔的拓展空间。

(7) 加大力度清理闲置资产和追收债权，改善公司财务状况

2013 年，公司全面统筹清理闲置资产，组织完成了对子公司群科药业的清算工作，并加强现有物业管理，提高物业使用效率，同时，积极开展债权追收工作，取得较好成效。有效地盘活了资产，改善了公司财务状况。

(8) 优化制度流程，营造良好企业文化氛围

2013 年，公司依据实际需求，增补修订了相关规章制度，完善了内部管理权限划分，优化了业务内控操作流程，明确职责归属，保证业务有序运作。同时，公司报刊和网站的改进、文体活动的开展也促进了良好企业文化体系的建设，形成积极、向上、和谐的企业文化氛围。

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

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
造纸产品	销售量	83,337.13	78,587.15	6.04%
	生产量	0	0	
	库存量	0	0	
生化产品	销售量	4,635.37	7,837.68	-40.82%
	生产量	4,875.88	7,029.67	-30.64%
	库存量	1,189.53	949.02	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

生化产品生产量下降 30.64%，销量下降 40.82%，主要原因是受环保工程施工影响，不能满负荷生产所致。

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)	75,541,377.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	16.75%

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	客户一	23,942,371.67	5.31%
2	客户二	13,339,642.46	2.96%
3	客户三	13,164,126.72	2.92%
4	客户四	12,683,961.54	2.81%
5	客户五	12,411,274.74	2.75%
合计	--	75,541,377.13	16.75%

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		402,346,214.88	97.13%	417,069,310.13	97.34%	-3.53%

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(%)	
造纸产品		356,002,728.08	85.94%	353,661,998.64	82.54%	0.66%
生化产品		46,343,486.80	11.19%	60,530,790.66	14.13%	-23.44%
其他				2,876,520.83	0.67%	-100%

说明

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额(元)	453,512,741.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例(%)	93.52%

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	供应商一	416,523,191.67	85.89%
2	供应商二	15,444,388.73	3.18%

3	供应商三	12,109,670.07	2.5%
4	供应商四	5,835,491.05	1.2%
5	供应商五	3,600,000.00	0.74%
合计	--	453,512,741.52	93.51%

4、费用

(1) 财务费用同比减少 18,607,926.18 元, 减幅 67.85%, 主要原因是由于借款总额减少所致。

(2) 所得税费用同比增加 1,627,242.88 元, 增幅 281.23% 主要原因是本期下属子公司江门市群科药业有限公司完成高速公路拆迁工作, 依法对拆迁补偿缴纳企业所得税所致。

5、研发支出

公司重视技术研发及储备, 2013 年共投入 336 万元资金用于生化产品的应用技术开发和新产品试制等。

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	136,009,015.56	311,012,205.18	-56.27%
经营活动现金流出小计	216,087,345.87	405,211,387.16	-46.67%
经营活动产生的现金流量净额	-80,078,330.31	-94,199,181.98	-14.99%
投资活动现金流入小计	111,415,727.46	124,615,979.50	-10.59%
投资活动现金流出小计	442,849,146.41	143,087,751.24	209.49%
投资活动产生的现金流量净额	-331,433,418.95	-18,471,771.74	1,694.27%
筹资活动现金流入小计	1,128,110,000.00	600,500,000.00	87.86%
筹资活动现金流出小计	614,882,515.01	467,794,210.08	31.44%
筹资活动产生的现金流量净额	513,227,484.99	132,705,789.92	286.74%
现金及现金等价物净增加额	101,706,772.54	20,034,434.18	407.66%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流入同比减少 56.27%, 经营活动现金流出同比减少 46.67%, 主要原因是上年代收代支职工补偿款。

(2) 投资活动现金流出同比增加 209.49%, 投资活动产生的现金流量净额同比增加 1694.27%, 主要原因是本期对 LED 外延片及芯片生产线项目土建工程和酵母生物技术技改扩建工程投入增加。

(3) 筹资活动现金流入同比增加 87.86%, 主要原因是本期非公开发行股票募集资金到位。

(4) 筹资活动现金流出同比增加 31.44%，主要原因是归还大部分借款。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额增加 286.74%，现金及现金等价物净增加额增加 407.66%，主要原因是募集资金到位，部分资金尚未使用。

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

报告期内公司经营活动产生的现金净额与报告期净利润差异 11603.58 万元，其原因是：计提资产减值准备-989 万元，固定资产折旧 1118 万元，无形资产摊销 206 万元，处置固定资产的损失 648 万元，财务费用 111 万元，投资损失-1582 万元，存货减少-228 万元，经营性应收项目的减少（减：增加）-6610 万元，经营性应付项目的增加（减：减少）-4431 万元等。

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	437,054,366.45	402,346,214.88	7.94%	-4.21%	-3.53%	-0.65%
分产品						
造纸产品	377,331,377.11	356,002,728.08	5.65%	1.43%	0.66%	0.72%
生化产品	59,722,989.34	46,343,486.80	22.4%	-26.71%	-23.44%	-3.31%
分地区						
国内	437,054,366.45	402,346,214.88	7.94%	-4.21%	-3.53%	-0.65%

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	217,567,501.14	14.73%	110,682,436.68	12.03%	2.7%	主要是公司本期收到定向增发募集资金所致。
应收账款	75,655,308.94	5.12%	83,803,836.38	9.11%	-3.99%	
存货	13,518,371.94	0.92%	10,035,457.28	1.09%	-0.17%	主要为公司 LED 项目机器调试购入原料及酵母产品增加所致。
投资性房地产	14,909,219.65	1.01%	17,769,791.61	1.93%	-0.92%	
长期股权投资	2,600,375.57	0.18%	2,723,908.83	0.3%	-0.12%	

固定资产	109,583,224.75	7.42%	92,442,141.11	10.05%	-2.63%	主要是酵母生物技改扩建工程部分完工所致。
在建工程	478,671,090.96	32.41%	66,589,367.37	7.24%	25.17%	主要为 LED 外延片及芯片生产线项目工程建设投入所致。

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	73,000,000.00	4.94%	356,000,000.00	38.7%	-33.76%	主要为本期归还短期借款所致。
长期借款	208,761,540.13	14.14%	105,462,955.92	11.46%	2.68%	主要是公司本年向江门融和农村商业银行新增借款所致。

五、 核心竞争力分析

报告期内，公司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

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量(股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

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

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额

合计	0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额	0							
委托理财审批董事会公告披露日期 (如有)								
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)								

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	79,426.99
报告期投入募集资金总额	52,992.4
已累计投入募集资金总额	52,992.4
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、生物中心酵母生物工程技改扩建项目	否	19,000	19,000	3,206.69	3,206.69	16.88%		0		否
2、德力光电 LED 外延片生产项目	否	60,000	60,000	49,785.71	49,785.71	82.98%		0		否
承诺投资项目小计	--	79,000	79,000	52,992.4	52,992.4	--	--	--	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0%				
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--

合计	--	79,000	79,000	52,992.4	52,992.4	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	截至 2013 年 4 月 30 日止,公司募集资金投资项目预先已投入自筹资金的实际投资金额共为 25,687.34 万元,分别用于:LED 外延片生产项目的土地使用权购置、厂房建设和设备投资投入 22,935.62 万元;酵母生物工程技改扩建项目的土建和设备投资投入 2,751.72 万元。公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》,同意以本次募集资金 25,687.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	根据项目实施计划及募集资金使用的进度情况,公司预计将有超过 39,000 万元的募集资金暂时闲置,为提高募集资金的使用效率,降低公司运营成本,维护公司和股东的利益,在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常实施的前提下,公司 2012 年度股东大会审议通过了关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案,同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金总额为人民币 39,000 万元,使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月,到期前归还到募集资金专用账户。截至 2013 年 12 月 31 日,累计已归还资金人民币 14,900 万元,实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额为人民币 24,100 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金余额为 2,462.72 万元(含募集资金本期产生利息收入 128.47 万元),全部存放于公司各募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。									

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

4、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
广东德力光电有限公司	子公司	电子	ED 外延片、芯片的研发、生产、销售	100,000,000	625,886,879.98	345,595,008.96	0.00	-2,526,016.14	-1,694,702.24

广东江门生物技术开发中心有限公司	子公司	制药	制造药用酵母、酵母精、酶制剂、生物制品等	51,070,000	174,878,667.71	77,895,731.40	67,290,570.07	1,799,977.32	2,595,901.56
湖北德力纸业有限公司	子公司	造纸	纸浆、纸、化工产品、建筑材料的生产销售	100,000,000	37,609,944.39	37,562,041.77	0.00	-279,062.45	-277,693.75
江门生物技术开发中心药业有限公司	子公司	制药	生产冻干粉针剂、少容量注射剂、干酵母原料药、药品研究开发	12,000,000	29,446,736.44	1,992,801.83	0.00	-152,582.52	1,017,450.19
江门市甘源环保包装制品有限公司	子公司	包装	生产纸浆模塑工业包装制品、纸浆模塑农副产品包装制品	1,000,000	40,811.65	-1,849,222.68	0.00	-5,075.39	-5,075.39
江门机械厂	子公司	机械	制造制糖机械、造纸机械、起重设备、石油冶炼设备及普通机械零配件	26,062,000	78,874.08	-23,100,939.12	0.00	-10,509.02	-10,509.02
江门市北街(联营)发电厂	子公司	电力	发电、供电、供汽、兼营电气安装	31,690,000	48,518,813.87	42,963,383.78	3,405,048.56	-2,428,805.72	-3,151,736.93

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

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
江门市群科药业有限公司	因江珠高速公路北延线建设需要,群科药业无法在原址继续进行生产,为集中资源发展酵母生物技术产业,将群科药业进行结业清算。	按照法定程序进行清算。	群科药业清算完成后,公司2013年度合并会计报表利润增加约1300万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体情况。

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、LED 产业

当前全球能源短缺的忧虑再度升高的背景下，节约能源是我们未来面临的重要的问题，LED 作为一种新型的绿色光源产品，必然是未来发展的趋势，二十一世纪将进入以 LED 为代表的新型照明光源时代。近年来，我国的 LED 产业在政策、资金、市场的推动下飞速发展，无论是产值规模还是产业链建设都取得了较好的成绩。

在产能集中度方面，由于国内的大型企业不多，中小型企业占据主体，越是上游国内的集中度越高，下游产品则是企业众多，产量集中度低下。品牌集中度方面，由于国内的知名品牌企业不多，小品牌企业占据主要位置，同产能集中度相似，越是上游国内的品牌集中度越高，下游产品则是企业众多，品牌集中度低下。

未来几年，资本与市场的结合，将推动 LED 行业格局的重大调整。(1) 国际 LED 巨头将会继续加快抢攻中国市场；(2) 企业间的并购重组特别是上下游企业并购合作将成为 LED 产业另一趋势；(3) 高亮度和超高亮度 LED 将持续高速增长；(4) LED 产业特别是 LED 室内照明将获政策支持。

公司所在地具备了良好的 LED 产业发展环境，全资子公司德力光电拥有 LED 行业资深产业化技术团队，组建了经验丰富的营销团队，引入国际先进的生产设备，具有较强的市场竞争力。同时，德力光电生产的产品属于高亮度和超高亮度 LED，也是未来 LED 增长的主要部分，具有良好的市场前景。未来公司将

立足 LED 外延片、芯片生产项目的投产，逐步打造 LED 全产业链，提升公司行业地位。

2、生化产业

酵母生化产业发展前景广阔，属于朝阳行业，目前应用主要集中在发酵面食、烘焙食品等传统产业，调味品、生物饲料、营养健康产品等产业对于酵母抽提物及衍生品的应用则处于起步阶段，未来的需求和运用非常广阔。

公司从事酵母生化产业多年，具有成熟的生产技术、通畅的销售渠道、稳定的客户资源和良好的品牌效应，目前，公司正在加紧建设酵母生物工程技改扩建项目，公司将通过项目的实施，拓展优势产品产能，加大技术及市场开发力度，优化产品结构，进一步提升盈利能力。

3、造纸产业

作为与国民经济和社会发展关系密切的重要基础原材料产业，造纸产业具有资金技术密集、规模效益显著等特点。在我国浆纸行业的绿色发展之路上，政府的政策制定更多的是落在节能减排、淘汰落后产能上。中小纸企在与日俱增的节能减排、环保压力下，逐渐被淘汰，造纸行业产能不断集中。林纸一体化是当前造纸行业发展的趋势，它打破了过去林业纸业分离的管理模式，形成林纸结合产业循环的双赢发展格局。

公司将发挥自身优势，继续进行项目的可行性研究，为在造纸纤维资源丰富和具有区域优势的地区实施林纸一体化项目做好决策的前期准备工作。

（二）公司发展战略

公司将充分发挥资本市场的作用，全力加快 LED 产业、生化产业的发展步伐，并立足现有产业，探索并切入先进制造业、大健康等新兴产业，实现公司产业转型升级，逐步使公司成长为主营业务结构清晰、核心竞争力强、综合实力突出、具有投资价值的集团企业。

（三）经营计划

2014 年，公司的主要经营目标是：实现 LED 外延片、芯片生产线量产，并向中下游拓展，打造 LED 全产业链；优化生化产品结构，强化营销，提高生化

产业效益，并进一步规划生化产业总体发展思路；加大市场开拓力度，继续扩展纸张贸易业务；同时，加速推进“三旧”改造、产业转型发展等重点工作，力争取得业务快速增长、产业有效整合的良好成果。为保证经营目标的实现，公司将重点抓好如下工作：

1、全面布局，确保 LED 外延片、芯片生产销售达到预期效果

2014 年，德力光电正式投入运营，一方面要完成工程建设的收尾工作，做好已完工项目的竣工验收；一方面要尽快实现量产，充分发挥现有产能，并积极开拓市场，建立营销渠道，同时做好新技术的研发工作；此外还要加快推进 LED 产业链拓展，进行产业布局。

2、优化酵母产品结构，保证稳定发展

强化酵母产品生产管理，降低生产成本，加大研发力度，优化产品结构，着力高附加值酵母深加工产品的市场开拓，同时进一步规划生化产业的发展思路，寻求竞争力强的产业发展模式。

3、继续抓好纸张贸易，稳定增加营业收入

继续开展纸张贸易业务，做好市场开拓和客户管理，加强业务风险控制，稳步扩大公司营业收入。

4、推动“三旧”改造工作，争取项目收益最大化

充分运用现有政策，积极协调相关部门，做好土地性质转变及开发的前期工作，加快推进“三旧”改造项目进程，力争实现项目收益最大化。

5、积极切入新产业，完善公司产业结构

立足现有产业基础，拓宽产业发展思路，积极探索并切入先进制造业、大健康等新兴产业，运用资本运营手段，完善公司整体产业结构。

6、优化管理体系，提升管理效率

2014 年，公司将继续加强内部控制，通过信息系统建设，提升管理效率与水平；通过调整组织架构、完善绩效考核等方式，全面优化管理体系，控制成本费用，降低业务风险，提高经营效益。

（四）公司未来发展所需的资金需求

公司将根据现有业务及未来发展的实际情况，合理利用募集资金和自有资金，同时研究制定多种渠道的资金筹措计划和资金使用计划，努力提高资金使用效率，降低资金运作成本，保证公司健康、快速发展。

（五）可能面对的风险

1、面临的主要风险

（1）技术风险。LED 属于高科技产业，生产设备和技术不断改进，行业内企业能否持续跟紧 LED 产业的设备更新换代与技术不断的进步，对公司来说至关重要。一旦技术落后，竞争能力下降，就会影响与滞后公司产业的发展。

（2）价格风险。随着中上游的芯片、外延片产能的逐步释放，技术不断成熟，市场竞争将愈加激烈，产品可能呈现跌价的风险。

（3）宏观经济风险。国内经济增长放缓，有可能影响到政府对 LED 行业的政策扶持力度及 LED 产品的市场渗透率，产品在中国的普及速度也有可能低于预期。

（4）环保因素。随着国家对环保治理力度的加大，各项环保指标日趋严格，公司需不断加大环保治理方面的资金投入，增加公司运营成本。

2、拟采取的应对措施

（1）公司拥有经验丰富的 LED 行业专家和技术团队，将通过不断加大自主创新力度，做好技术研发工作，提高产品质量与技术水平。同时通过与国内外知名研究机构或科研院校建立战略合作，整合专利资源，提高核心竞争力。

（2）公司将争取尽快实现 LED 项目量产，稳定产品质量，利用设备与技术的优势，优化生产工艺，提高产品良率，降低生产成本，同时加大产品市场开拓力度，建立完善销售渠道，做好品牌及产品的宣传推广，提高公司产品的市场竞争力。

（3）公司将做好酵母废水浓缩液的应用开发，降低环保处理成本。

十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明不适用

十一、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

报告期内，公司无会计政策变更情况。

十二、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，公司无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、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

公司第七届董事会第二十五次会议审议通过对江门市群科药业有限公司进行清算，截止至 2013 年 9 月 24 日，江门市群科药业有限公司已完成结业清算，不再纳入合并报表范围。

十四、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

(一) 公司高度重视对广大投资者的回报，充分保护中小投资者的合法权益，严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案。2012 年，据中国证监会广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》(广东证监[2012]91 号)的要求，公司董事会对《公司章程》中的有关分红政策的条款进行了修订，并制定了《公司分红管理制度》及《公司未来三年股东回报规划(2012—2014 年)》。

2012 年，鉴于公司累计可供股东分配利润为负值，公司 2012 年度不进行分配，该方案经 2013 年 5 月 31 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对 2012 年年度利润分配方案发表了独立意见。

(二) 公司目前利润分配政策：公司实行连续、稳定、科学的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展。

1、**公司利润分配政策**：(1) 公司可以采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利；(2) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；(3) 在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；(4) 现金分红条件：公司当年实现盈利，且弥补以前年度亏损和依法提取法定公积金、盈余公积金后，如

无重大投资计划或重大现金支出，公司将采取现金方式分配股利；(5) 在满足上述现金分红条件的情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；(6) 发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。在遵循上述利润分配政策的前提下，公司将根据自身实际情况，并结合股东特别是公众投资者、独立董事和监事会的意见制定或调整股东回报规划。

2、公司利润分配政策的调整程序：如因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定或公司外部经营环境、自身经营状况发生较大变化而需调整所制定的利润分配政策的，应事先征求独立董事和监事会意见，经过公司董事会表决通过后提请公司股东大会审议批准。调整利润分配政策的提案中应详细论证并说明原因。公司股东大会审议调整利润分配政策的事项时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规透明。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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：	是

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

由于公司近 3 年可分配利润为负数，所以近 3 年公司均未进行利润分配，也未进行公积金转增股本。

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	0.00	35,878,493.08	0%
2012 年	0.00	47,148,756.11	0%
2011 年	0.00	-195,687,279.23	0%

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

十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

分配预案的股本基数(股)	442,861,324
现金分红总额(元)(含税)	0.00
可分配利润(元)	0.00
现金分红占利润分配总额的比例(%)	0%
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	
2013 年度本公司归属于母公司所有者的净利润为 35,878,493.08 元,加年初未分配利润-337,722,478.35 元,本年度可分配利润为-301,843,985.27 元。由于公司本年度可分配利润为负数,公司董事会拟定 2013 年度不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。	

十六、社会责任情况

(一) 股东和债权人权益保护

1、**股东权益保护**：公司依据《公司法》、《上市公司规范运作指引》等法律法规文件，建立了较完善的治理结构并规范运作，形成了完整的内控体系。公司股东大会、董事会、监事会和经营层各司其责、权责明确、相互依存、相互制衡，构成一种相互配合、各展其能的现代企业管理体制。公司根据深圳证券交易所的监管要求，通过报刊、网络等媒体及互动易等平台构建了完备的信息披露渠道，保障了信息披露的畅通性；公司严格执行内幕信息知情人登记和内幕信息保密制度，保障了信息披露的公平性。

2、**债权人的合法权益保护**：公司严格遵守信贷合作的商业规则，最大限度地减少公司经营风险和财务风险，充分保护了债权人的合法权益。公司努力保持持续、稳健的财务政策，保证公司财务安全，资信状况良好。

(二) 认真履行企业对员工的责任

公司推行“以人为本”的管理理念，努力为员工提供优越的工作环境，构建和谐的人文环境。

1、公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，不断完善包括薪酬体系、激励机制、社保、医保等在内的薪酬与福利制度，尊重员工人

格和保障员工合法权益，关爱员工，确保员工队伍稳定。

2、公司广泛听取职工意见，通过开展工会、党群等组织活动，不断增强职工的民主管理意识，促进公司各项管理和经营和谐健康发展。

3、公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，没有发生克扣或者拖欠员工工资的情形。

（三）供应商、客户权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，始终坚持诚信经营、利益共享、互惠互利原则，注重与各相关方的沟通，把供应商和客户满意度作为衡量公司各项工作的准绳，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，保持长期良好的合作关系，以求得合作共赢、共同发展。

（四）环境保护

公司严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，在日常经营管理中始终宣传贯彻环境保护政策，提高所有员工的环境意识，大力开展节约资源、节能降耗活动。

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

公司全资子公司生物中心属于发酵行业，是国家环境保护部门规定的重污染行业。报告期内，生物中心完成了酵母废水处理工程，通过环保达标验收；未发生政府行政处罚、环境污染事故等事件，无其它环保违法违规行为，各类污染物均实现达标排放，各项环保设施运行正常。公司制定了环境污染事故应急预案，并已在相关部门备案。

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

报告期内是否被行政处罚

是 否

十七、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 2013年12月31日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营情况作出说明。

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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)			0%						

四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励事项。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	应收关联方债权		否	667.16	-0.9	666.26
江门市优利贸易有限公司	参股公司	应收关联方债权		否	0.05		0.05
江门亿建建材实业有限公司	联营企业	应付关联方债务		否	25.02	-25.02	0

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

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

报告期内，公司不存在托管情况。

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

报告期内，公司不存在承包情况。

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

本公司的全资子公司江门市北街（联营）发电厂自 2005 年 10 月 1 日起，整体资产租赁给江门天诚溶剂制品有限公司经营，租赁期限 10 年，租金总数为每年人民币 250 万元整（含税）。报告期内，除上述事项外，公司未发生、也无以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

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）
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
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）
广东德力光电有限公司	2013 年 07 月 27 日	23,300	2013 年 08 月 15 日	23,275	连带责任保证	2012.9.20-2023.8.13	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		23,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			23,275	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		23,300		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			23,275	
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）		23,300		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			23,275	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		23,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			23,275	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				23.04%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	23,275
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	23,275

违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

报告期内，公司未发生其他重大交易。

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	德力西集团有限公司	受让标的股份自转让完成之日起锁定 36 个月。	2011 年 02 月 15 日	2011 年 9 月 5 日至 2014 年 9 月 5 日	可如期履行
	德力西集团有限公司	德力西集团承诺受让股份后,将按照国家及地方政策规定妥善安置职工;促使 ST 甘化与职工签订为期三年的劳动合同,职工薪酬不低于 2010 年度的薪酬水平。	2011 年 02 月 15 日	2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	可如期履行
	德力西集团有限公司	德力西集团承诺 ST 甘化注册地不迁离江门市区。	2011 年 02 月 15 日	作为本公司大股东期间	可如期履行
	德力西集团有限公司	在受让股份后,若江门市政府根据城市规划的要求,对 ST 甘化本部实施"三旧"改造,德力西集团承诺同意 ST 甘化在启动"三旧"改造后一年内交付本部土地由江门市国土部门收储,具体补偿标准按照江门市"三旧"改造政策执行。	2011 年 02 月 15 日	公司本部"三旧"改造启动后一年内	可如期履行
	德力西集团有限公司	德力西集团承诺在受让股份后,同意 ST 甘化五年内通过增发等融资渠道筹集资金在江门市区投资光电产业规模不低于 15 亿元人民币;若 ST 甘化投资不足 15 亿元,德力西集团承诺以自有资金追加投资补足 15 亿元在江门市的投资。	2011 年 02 月 15 日	2011 年 9 月 5 日至 2016 年 9 月 5 日	可如期履行
	德力西集团有限公司	德力西集团作为本公司大股东期间,不在任何地域以任何形式,从事法律、法规和规范性文件所规定的可能与本公司构成同业竞争的活动;从第三方获得的商业机会如果属于本公司主营业务范围内的,则将及时告知本公司,并尽可能地协助本公司取得该商业机会;不以任何方式从事任何可能影响本公司经营和发展的业务或活动;不以下列任何方式从事任何可能影响本公司经营和发展的业务或活动:(1)利用现有的社	2011 年 02 月 15 日	作为本公司大股东期间	可如期履行

		会资源和客户资源阻碍或者限制本公司的独立发展；(2)在社会上散布不利于本公司的消息；(3)利用对本公司控股施加不良影响，造成本公司高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；(4)从本公司招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；(5)捏造、散布不利于本公司的消息，损害本公司的商誉。德力西集团如违反以上承诺导致本公司遭受损失，将向本公司进行合理赔偿。			
	德力西集团有限公司	德力西集团作为本公司大股东期间，将尽可能避免和减少与本公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。	2011年02月15日	作为本公司大股东期间	可如期履行
	德力西集团有限公司	德力西集团拟受让江门市资产管理局股份及定向增发所需的资金来源于其自有自筹资金，不存在直接或者间接来源于借贷的情形，不存在为第三方代为出资情形，不存在利用本次权益变动取得的本公司股份向银行等金融机构质押融资的情形，也无直接或间接来源于本公司及关联方的资金。	2011年02月15日	受让国有股份及实施定向增发期间	报告期内履行完毕
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	德力西集团有限公司	本次非公开发行完成后，德力西集团将在股东权利范围内，引导本公司向金融机构适度负债经营，保持合理的资产负债率，保证本公司可持续稳健经营。	2011年02月15日	本次非公开发行股票完成后	可如期履行
	德力西集团有限公司	通过本次非公开发行股份所认购的ST甘化的股份，自发行结束之日起三十六个月内不得转让。	2011年02月15日	2013年5月9日至2016年5月9日	可如期履行
	原控股股东江门市资产管理局	本次非公开发行完成后，江门市资产管理局及其关联人不存在占用本公司资金、资产或者由本公司为江门市资产管理局及其关联人提供担保的情形	2011年02月15日	本次非公开发行股票完成后	可如期履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

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	广东正中珠江会计师事务所(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	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘火旺、姚静

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

不适用

十四、其他重大事项的说明

（一）债务重组

报告期内，经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过，公司于 2013 年 11 月 15 日与玉林市林丰房地产开发有限公司签订《债权转让协议书》，将对南宁恒祥房地产开发有限责任公司 1,316.82 万元的债权整体转让给林丰房地产开发有限公司，转让价款为人民币 790 万元。截至 2013 年 11 月 19 日，公司已全部收到上述债权转让款 790 万元，并完成了向广西玉林中级人民法院申请变更债权人的相关手续。详情请参阅公司于巨潮资讯网 <<http://www.cninfo.com.cn>>披露的《关于债权转让的公告》（公告编号：2013-46）。

（二）“三旧”改造

根据江门市城市规划的要求，公司本部生产区内土地（江门市甘化路 56 号）

已被列入市“三旧”改造范围。2012年8月28日，公司收到“三旧”改造工作领导小组办公室（以下简称“三旧办”）关于推进公司本部原厂区土地“三旧”改造工作的复函，对涉及公司的“三旧”改造工作计划如下：江门市城乡规划局于2013年5月底前将地块的控制性详细规划报市政府审批；江门市国土资源局于2013年12月底前完成土地公开出让程序，土地成交款按规定于2014年12月底前交付给公司。

在此过程中，公司积极配合市政府及三旧办按既定计划逐步推进相关工作，已在约定时间内完成了对公司原厂区范围内闲置设备等资产的处置，做好了土地收储的前期准备工作。2013年7月，江门市人民政府发布了原厂区“三旧”改造项目所在区域的控制性详细规划，随后公司组织专家就此项目控规进行了论证，并在此基础上，向市政府提出了修改控制性详细规划的专题报告，以达到通过调整和修改该区域现有控规，实现土地价值最大化的目的。目前公司与江门市政府就土地控制性详细规划的调整问题正在磋商之中，尚未正式启动土地出让程序。

（三）报告期内，公司重要事项信息披露索引

报告期内，公司所有重要事项信息披露均发布在《中国证券报》、《证券时报》及《巨潮资讯网》(<http://www.cninfo.com.cn>)上，报纸刊登的信息如下：

公告编号	公告事项	公告时间	报刊名称及版面
2013-01	关于子公司收到拆迁补偿款的公告	2013-1-8	中国证券报A37版、证券时报D33版
2013-02	第七届董事会第二十五次会议决议公告	2013-1-29	中国证券报B023版、证券时报D17版
2013-03	关于子公司清算的公告	2013-1-29	中国证券报B023版、证券时报D17版
2013-04	第七届董事会第二十六次会议决议公告	2013-3-6	中国证券报B011版、证券时报B21版
2013-05	第七届监事会第十次会议决议公告	2013-3-6	中国证券报B011版、证券时报B21版
2013-06	2012年度报告摘要	2013-3-6	中国证券报B011版、证券时报B21版
2013-07	关于申请撤销退市风险警示的提示性公告	2013-3-6	中国证券报B011版、证券时报B21版
2013-08	2013年度日常关联交易预计公告	2013-3-6	中国证券报B011版、证券时报B21版
2013-09	关于2012年年度报告的补充公告	2013-3-27	中国证券报B014版、证券时报B25版
2013-10	关于董事辞职的公告	2013-4-3	中国证券报B015版、证券时报B65版
2013-11	第七届董事会第二十七次会议决议公告	2013-4-3	中国证券报B015版、证券时报B65版
2013-12	业绩预告公告	2013-4-10	中国证券报B026版、证券时报B32版
2013-13	关于撤销股票交易退市风险警示的公告	2013-4-12	中国证券报B064版、证券时报B40版
2013-14	第七届董事会第二十八次会议决议	2013-4-27	中国证券报B050版、证券时报B68版
2013-15	2013第一季度报告	2013-4-27	中国证券报B050版、证券时报B68版
2013-16	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2013-4-27	中国证券报B050版、证券时报B68版
2013-17	关于非公开发行股票相关承诺的公告	2013-5-8	中国证券报A32版、证券时报B4版
2013-18	第七届董事会第二十九次会议决议公告	2013-5-11	中国证券报B027版、证券时报B1版

2013-19	第七届监事会第十二次会议决议公告	2013-5-11	中国证券报B027版、证券时报B1版
2013-20	关于募集资金使用的进展公告	2013-5-11	中国证券报B027版、证券时报B1版
2013-21	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	2013-5-11	中国证券报B027版、证券时报B1版
2013-22	关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	2013-5-11	中国证券报B027版、证券时报B1版
2013-23	关于召开公司2012年度股东大会通知的公告	2013-5-11	中国证券报B027版、证券时报B1版
2013-24	关于召开2012年度股东大会的提示性公告	2013-5-28	中国证券报B017版、证券时报B48版
2013-25	2012年度股东大会决议公告	2013-6-1	中国证券报B020版、证券时报B32版
2013-26	第七届董事会第三十次会议决议公告	2013-6-4	中国证券报B020版、证券时报B28版
2013-27	第七届监事会第十三次会议决议公告	2013-6-4	中国证券报B020版、证券时报B28版
2013-28	关于出售资产的公告	2013-6-4	中国证券报B020版、证券时报B28版
2013-29	关于出售资产的进展公告	2013-6-14	中国证券报B042版、证券时报B41版
2013-30	关于利用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2013-6-15	中国证券报B002版 证券时报B21版
2013-31	业绩预告公告	2013-7-10	中国证券报B016版 证券时报B20版
2013-32	关于完成注册资本工商变更登记的公告	2013-7-24	中国证券报B024版 券时报B25版
2013-33	第七届董事会第三十一次会议决议公告	2013-7-27	中国证券报A08版、证券时报B29版
2013-34	关于为广东德力光电有限公司申请授信额度提供抵押担保的公告	2013-7-27	中国证券报A08版、证券时报B29版
2013-35	召开2013年第一次临时股东大会通知的公告	2013-7-27	中国证券报A08版、证券时报B29版
2013-36	2013年第一次临时股东大会决议公告	2013-8-13	中国证券报A22版、证券时报B16版
2013-37	第七届董事会第三十二次会议决议公告	2013-8-14	中国证券报B019版、证券时报B36版
2013-38	2013半年度报告摘要	2013-8-14	中国证券报B019版、证券时报B36版
2013-39	董事会关于2013年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2013-8-14	中国证券报B019版、证券时报B36版
2013-40	关于证券事务代表辞职的公告	2013-9-11	中国证券报A35版、证券时报B20版
2013-41	关于子公司清算进展的公告	2013-9-26	中国证券报B011版、证券时报B33版
2013-42	前三季度业绩预告公告	2013-10-12	中国证券报B023版、证券时报B4版
2013-43	2013年第三季度报告	2013-10-26	中国证券报B022版、证券时报B56版
2013-44	重大事项进展公告	2013-11-1	中国证券报B021版、证券时报B29版
2013-45	第七届董事会第三十四次会议决议公告	2013-11-20	中国证券报B003版、证券时报B4版
2013-46	关于债权转让的公告	2013-11-20	中国证券报B003版、证券时报B4版
2013-47	关于控股股东持有公司股权质押的公告	2013-12-11	中国证券报B031版、证券时报B13版

十五、公司子公司重要事项

报告期内，公司子公司所有重要事项信息披露均发布在《中国证券报》、《证券时报》及《巨潮资讯网》(<http://www.cninfo.com.cn>)上，详见上表“公司重要事项信息披露索引”。

十六、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司未发行公司债券。

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	67,316,245	20.84%	120,000,000			-30,666	119,969,334	187,285,579	42.29%
3、其他内资持股	67,316,245	20.84%	120,000,000			-30,666	119,969,334	187,285,579	42.29%
其中：境内法人持股	67,253,671	20.83%	120,000,000			-584,793	119,415,207	186,668,878	42.15%
境内自然人持股	62,574	0.01%				554,127	554,127	616,701	0.14%
二、无限售条件股份	255,545,079	79.16%				30,666	30,666	255,575,745	57.71%
1、人民币普通股	255,545,079	79.16%				30,666	30,666	255,575,745	57.71%
三、股份总数	322,861,324	100%	120,000,000			0	120,000,000	442,861,324	100%

股份变动的原因

适用 不适用

1. 公司前任监事会主席王若平女士于 2013 年 5 月离任，根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》相关规定，报告期内，其所持有的本公司股票 40,888 股已全部解锁。

2. 报告期内，公司完成了非公开发行股票工作，向控股股东德力西集团有限公司发行 120,000,000 股，发行完成后，公司股份总额由 322,861,324 股增加至 442,861,324 股。

3. 报告期内，根据江门市蓬江区人民法院裁定确认，徐明阳等 295 户自然人为相关有限售条件流通股(合共 584,793 股)的实际出资认购人，相关 584,793 股份由原番禺柴坭糖厂等 8 家法人股东变更到上述徐明阳等 295 户自然人名下。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1. 2012 年 11 月 27 日，公司获得中国证监会“证监许可[2012]1584”号《关于核准江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》核准文件。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1. 公司向控股股东德力西集团股份有限公司非公开发行股票 120,000,000

股,2012年4月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续,2013年5月9日起在深圳证券交易所上市。

2. 根据江门市蓬江区人民法院裁定确认,相关 584,793 股份由原番禺柴坭糖厂等 8 家法人股东变更到上述徐明阳等 295 户自然人名下。2013 年 12 月 11 日,徐明阳等 295 户自然人已经办理完毕股权过户手续。

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

以公司截至 2012 年 12 月 31 日的归属于上市公司股东的所有者权益和 2012 年度归属于上市公司股东的净利润为基准,本次发行前后公司每股净资产和每股收益对比情况如下:

财务指标	本次发行前	本次发行后
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.54	2.19
每股收益(元/股)	0.15	0.11

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						
	2013年04月25日	6.78	120,000,000	2013年05月09日	120,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

2013 年,公司完成了非公开发行股票工作,向控股股东德力西集团有限公司发行 120,000,000 股,发行完成后,公司股份总额由 322,861,324 股增加至 442,861,324 股。

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

(1) 股份总数及股东结构的变动情况

项目	本次发行前 (截至2012年12月31日)	本次发行后

	持股数量(股)	持股比例(%)	持股数量(股)	持股比例(%)
一、有限售条件股	67,316,245	20.84	187,316,245	42.30
1. 国家持股	-	-		
2. 国有法人持股				
3. 其他内资持股	67,253,671	20.83	187,316,245	42.30
其中：境内非国有法人持股	67,253,671	20.83	187,316,245	42.30
4. 高管股	62,574	0.01	62,574	0.01
二、无限售条件股份	255,545,079	79.16	255,545,079	57.70
1. 人民币普通股	255,545,079	79.16	255,545,079	57.70
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-
三、股份总数	322,861,324	100.00	442,861,324	100.00

(2) 公司资产和负债结构的变动情况

本次非公开发行完成后，公司净资产增加 79,426.99 万元，公司资产负债率将相应下降，公司的资本结构得到优化。

(3) 现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量(股)
现存的内部职工股情况的说明	经中国证监会和深交所批准，公司内部职工股已于1995年5月3日全部上市流通，目前已没有内部职工股。	

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	22,560	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	21,799					
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
德力西集团有限公司	境内非国有法人	41.55%	184,000,000	+120000000	184,000,000	0	质押	92,000,000
财通基金 - 光大银行 - 财通基金 - 元美 2 号资产管理计划	其他	1.71%	7,589,939		0	7,589,939		
财通基金 - 光大银行 - 元美 1 号资产管理计划	其他	1.68%	7,418,447		0	7,418,447		
云南国际信托有限公司 - 云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	其他	1.06%	4,688,888		0	4,688,888		
中融国际信托有限公司 - 海通伞形宝 1 号证券投资集合资金信托	其他	0.97%	4,317,341		0	4,317,341		
王静云	境内自然人	0.81%	3,577,500		0	3,577,500		
张邦栋	境内自然人	0.78%	3,475,250		0	3,475,250		
欧丽芳	境内自然人	0.68%	3,000,012		0	3,000,012		
宋聿倩	境内自然人	0.54%	2,400,000		0	2,400,000		
欧海鹰	境内自然人	0.47%	2,090,035		0	2,090,035		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	公司无作为战略投资者或一般法人参与配售新股成为前 10 名的股东。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 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
财通基金 - 光大银行 - 财通基金 - 元美 2 号资产管理计划	7,589,939	人民币普通股	7,589,939
财通基金 - 光大银行 - 元美 1 号资产管理计划	7,418,447	人民币普通股	7,418,447
云南国际信托有限公司 - 云信成长 2013-2 号集合资金信托计划	4,688,888	人民币普通股	4,688,888
中融国际信托有限公司 - 海通伞形宝 1 号证券投资集合资金信托	4,317,341	人民币普通股	4,317,341
王静云	3,577,500	人民币普通股	3,577,500
张邦栋	3,475,250	人民币普通股	3,475,250
欧丽芳	3,000,012	人民币普通股	3,000,012
宋聿倩	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
欧海鹰	2,090,035	人民币普通股	2,090,035
秦阁蔓	2,019,965	人民币普通股	2,019,965
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	公司未知前十名无限售条件股东之间以及前十名无限售条件股东和前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十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
德力西集团有限公司	胡成中	1991 年 06 月 26 日	14557316-8	人民币 15 亿元	低压电器、高压电器、高低压成套电气(设备)、建筑电器、交通电器、防爆电器、仪器仪表、电线电缆、通信电器及设备、母线槽、电缆桥架、高速公路护栏、服装、制造、加工、销售;化工材料(不含危险品)销售;建筑装璜、房地产投资、旅游业投资、国内贸易(除专项审批项目外)(涉及许可生产的凭有效证件生产经营),货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外、法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013 年, 控股股东实现营业收入: 102.78 亿元, 净利润 5.74 亿元; 截止 2013 年末, 总资产 128.27 亿元, 净资产 50.13 亿元, 货币资金 14.47 亿元(上述数据未经审计)。控股股东未来将以先进制造、能源矿产和高科技产业为核心, 以投资业务为重点, 打造核心竞争力, 确立产业领先地位。				
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	报告期内, 控股股东无控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。				

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

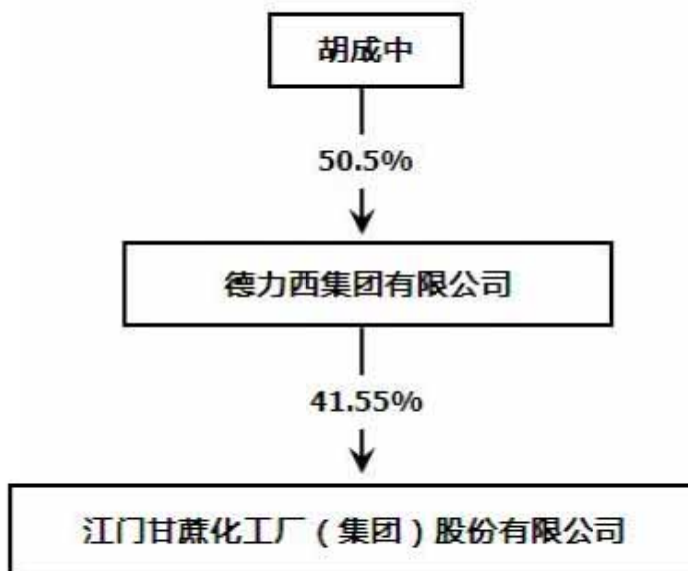
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡成中	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	德力西集团有限公司董事局主席兼总裁	
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

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例(%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例(%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	-------------	----------	-------------	--------------	----------------

其他情况说明

公司股东及其一致行动人在报告期内未出现提出或实施股份增持计划的情况。

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)
麦庆华	董事长	现任	男	48	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
施永晨	董事、副董事长、总裁	现任	男	36	2013年05月31日	2014年09月08日	0			0
方小潮	董事、副总裁	现任	男	53	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
雷 忠	董事、副总裁、财务总监	现任	男	46	2011年09月08日	2014年09月08日	15,760			15,760
赵 伟	独立董事	现任	男	54	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
刘志坚	独立董事	现任	男	50	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
杨 标	独立董事	现任	男	49	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
周景强	监事会主席	现任	男	55	2013年05月31日	2014年09月08日	0			0
林华洽	监事	现任	男	58	2011年09月08日	2014年09月08日	3,146			3,146
梁富盛	监事	现任	男	42	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
林 英	副总裁	现任	女	55	2011年09月08日	2014年09月08日	7,880			7,880
戴富泉	副总裁	现任	男	50	2011年09月08日	2014年09月08日	9,850			9,850
沙 伟	副总裁、董事会秘书	现任	女	47	2011年09月08日	2014年09月08日	5,910			5,910
武大学	董事	离任	男	45	2012年04月20日	2013年04月02日	0			0
王若平	监事、监事会主席	离任	女	56	2011年09月08日	2013年05月31日	40,888			40,888
合计	--	--	--	--	--	--	83,434	0	0	83,434

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

麦庆华，曾任广东粤财投资控股有限公司总监、企业发展部总经理，江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司常务副总裁、总裁。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事长。

施永晨，曾任南充德美奥翔置业有限公司董事长、南阳德美奥翔置业有限公司董事长。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副董事长兼总裁。

方小潮，曾任江门市经管资产经营公司董事、总经理。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事、党委书记兼副总裁。

雷 忠，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司财务总监。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事、副总裁兼财务总监。

赵 伟，曾任中国轻工业总会造纸工业办副主任。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、中国造纸协会副理事长兼秘书长。

刘志坚，曾任五邑大学副教授、五邑大学管理学院党总支书记兼江门甘蔗

化工厂（集团）股份有限公司独立董事。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、五邑大学教授、人事处处长。

杨 标，曾任广西财经学院教师、讲师。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、五邑大学会计学副教授、会计系主任。

周景强，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司总裁助理，现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事会主席、行政保卫部经理。

林华洽，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司生化制品厂厂长，广东江门生物技术开发中心有限公司党委副书记、副总经理。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事、广东江门生物技术开发中心有限公司总经理助理兼酵母厂厂长。

梁富盛，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司企业管理部经理，广东德力光电有限公司综合部经理。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事、广东江门生物技术开发中心有限公司总经办主任。

戴富泉，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁兼湛江甘化糖业有限公司董事长、总经理。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁。

林 英，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁兼广东江门生物技术开发中心有限公司总经理。

沙 伟，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事局秘书。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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
赵 伟	中国造纸协会	副理事长兼秘书长			是
刘志坚	五邑大学	人事处处长			是
杨 标	五邑大学	会计系主任			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

公司独立董事津贴由股东大会审议确定。

公司根据高级管理人员所在岗位的主要职责及重要性，参照同行业标准及本地区薪酬状况，结合自身实际情况，建立了高级管理人员绩效考评体系，经董事会薪酬与考核委员会考评、董事会批准等程序后，确定其报酬。

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
麦庆华	董事长	男	48	现任	55	0	55
施永晨	董事、副董事长、总裁	男	36	现任	41.25	0	41.25
方小潮	董事、副总裁	男	53	现任	35	0	35
雷忠	董事、副总裁、财务总监	男	46	现任	30	0	30
赵伟	独立董事	男	54	现任	5	0	5
刘志坚	独立董事	男	50	现任	5	0	5
杨标	独立董事	男	49	现任	5	0	5
周景强	监事会主席	男	55	现任	21.5	0	21.5
林华洽	监事	男	58	现任	10.6	0	10.6
梁富盛	监事	男	42	现任	9	0	9
林英	副总裁	女	55	现任	30	0	30
戴富泉	副总裁	男	50	现任	30	0	30
沙伟	副总裁、董事会秘书	女	47	现任	32	0	32
武大学	董事	男	45	离任	29	0	29
王若平	监事、监事会主席	女	56	离任	0.5	0	0.5
合计	--	--	--	--	338.85	0	338.85

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
武大学	董事	离任	2013年04月02日	因个人原因辞去董事职务。
王若平	监事、监事会主席	离任	2013年05月31日	因到龄退休离职。
施永晨	总裁	聘任	2013年04月02日	经公司第七届董事会第二十七次会议审议通过，聘任施永晨先生为公司总裁。
施永晨	董事、副董事长	被选举	2013年05月31日	经公司2012年度股东大会审议通过，补选施永晨先生为公司第七届董事会董事。经公司第七届董事会第三十次会议审议通过，选举施永晨先生为公司副董事长。
周景强	监事、监事会主席	被选举	2013年05月31日	经公司2012年度股东大会审议通过，补选周景强先生为公司第七届监事会监事。经公司第七届监事会第十三次会议审议通过，选举周景强先生为公司监事会主席。

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

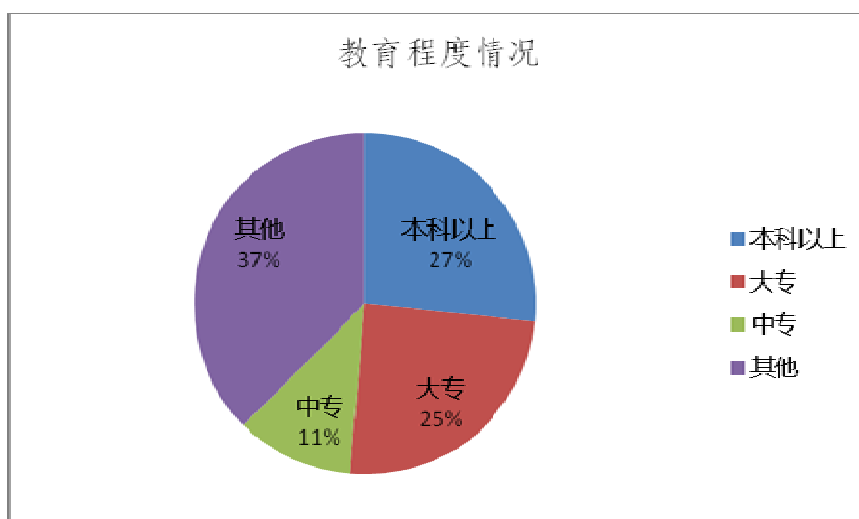
1、截止 2013 年末，公司（含子公司）共有在职员工 450 人，员工的教育程度及专业素质情况为：

大学本科以上学历的有 120 人，占员工总数的 26.67%；

大专学历的有 111 人，占员工总数的 24.67%；

中专学历的有 50 人，占员工总数的 11.11%；

其他学历的有 169 人，占员工总数的 37.56%。



有高级职称的有 8 人，占员工总数的 1.78%；

有中级职称的有 53 人，占员工总数的 11.78%；

有初级职称的有 18 人，占员工总数的 4.00%。

生产人员有 122 人，占员工总数的 27.11%；

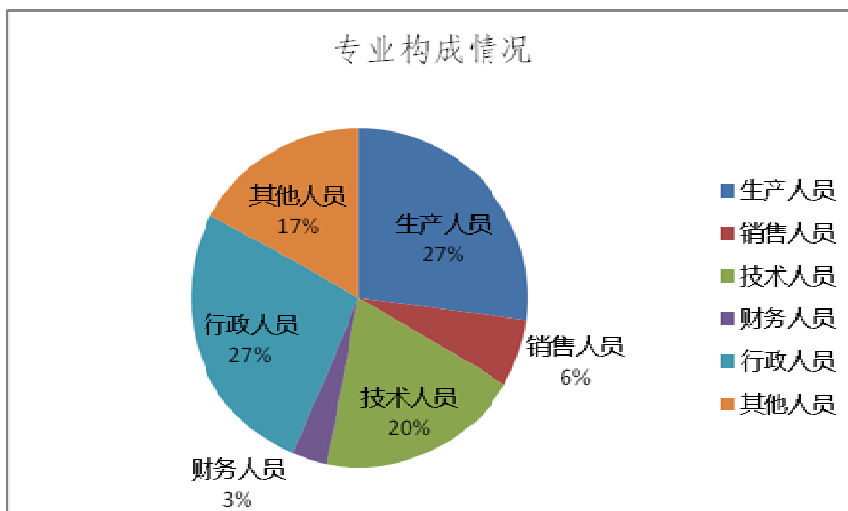
销售人员有 29 人，占员工总数的 6.44%；

技术人员有 88 人，占员工总数的 19.56%；

财务人员有 15 人，占员工总数的 3.33%；

行政人员有 120 人，占员工总数的 26.67%。

其他人员 76 人，占员工总数的 16.89%



2、公司目前无需承担退休员工的费用

3、公司根据生产经营的需要，制定了年度培训计划，加强了对员工的安全教育以及关键岗位、特殊岗位的人员培训，保证了公司生产经营工作的正常开展。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、等法律法规的要求，规范公司运作，不断健全和完善公司治理结构和治理制度，建立了较为完善的法人治理结构。

公司建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、监事会为监督机构、管理层及各子公司为执行机构的治理结构，不断完善公司治理基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司根据《公司法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关政策法规规定，对《公司章程》进行修订完善，制定、修订了相关公司治理制度，未来将继续完善公司治理体系，提高规范运作水平，切实维护股东利益，促进公司持续、健康发展。

报告期内，公司制定、修订了如下公司治理制度

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	资产减值管理办法		
2	对外担保管理制度		
3	关联交易管理制度		
4	总裁工作细则		
5	高管年薪考核暂行办法		
6	战略管理制度		
7	组织架构管理制度		
8	公司章程	2013年5月31日	巨潮资讯网
9	独立董事工作制度	2013年5月31日	巨潮资讯网
10	募集资金管理制度	2013年5月31日	巨潮资讯网

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

为进一步加强公司内幕信息的保密和登记管理工作，根据中国证监会《关

于上市公司立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30号)的文件精神,按照广东证监局关于转发《关于上市公司建立内幕信息登记管理制度的规定》的通知》(广东证监[2011]185号)的要求,公司对原《内幕信息及其知情人管理制度》进行了修订,形成了公司《内幕信息知情人登记管理制度》,并经2011年12月5日召开的公司第七届董事会第九次会议审议通过(详见2011年12月8日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告)。报告期内,公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求,控制内幕信息知情人员范围,及时登记知悉公司内幕信息的人员名单及其个人信息。报告期内,公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况,也未发生被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

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年度股东大会	2013年05月31日	公司《2012年度董事会工作报告》、公司《2012年度监事会工作报告》、公司《2012年度报告及年度报告摘要》、公司《2012年度财务报告》、2012年度公司利润分配预案、关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司担任公司2012年度财务审计工作、补选公司董事的议案、关于补选公司监事的议案、关于修订公司《独立董事工作制度》的议案、关于修订公司《募集资金管理制度》的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案	所有议案均获得通过	2013年06月01日	详见公司2013年6月1日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上披露的2013-25号公告。

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08月12日	关于广东德力光电有限公司向江门融和农村商业银行股份有限公司申请人民币2.33亿元贷款授信额度并由本公司提供担保的议案	议案获得通过	2013年08月13日	详见公司2013年8月13日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上披露的2013-36号公告。

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
赵伟	10	6	4	0	0	否
刘志坚	10	10	0	0	0	否
杨彪	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数				2		

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，公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的担保、聘任公司高级管理人员、续聘财务审计机构等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略发展委员会履职情况

战略发展委员会是董事会设立的专门工作机构，负责研究公司长期发展战略规划并提出可行性建议。董事会战略发展委员会由 5 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由董事长担任。报告期内，公司董事会战略发展委员会根据《董事会战略发展委员会实施细则》履行职责，对增强公司核心竞争力，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量发挥了重要作用。

2、审计委员会的履职情况

审计委员会由 3 位董事组成，主任委员为会计专业人士担任，报告期内，审计委员会各委员认真、勤勉履行职责，完成了本职工作。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及公司《审计委员会年报工作规程》的要求，公司董事会审计委员会在 2013 年年报审计工作中履行了如下职责：

(1) 与负责公司年报审计的审计机构协商确定了 2013 年度财务报告审计

工作的时间安排。

(2) 在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表，对报表中的收入、费用指标与往年情况进行了对比，并形成了书面意见。

(3) 年审注册会计师进场后，与年审注册会计师进行了会谈，就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通，并根据其审计进度发出督促函，要求按照审计工作安排在约定期限内出具审计报告，确保公司年度报告及相关文件能如期审核、披露。

(4) 在会计师事务所出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，并通过与年审注册会计师沟通，继续保持原有的审议意见。

(5) 在会计师事务所出具 2013 年度审计报告后，审计委员会召开会议，审议通过了《关于广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司 2013 年度审计工作的总结》及《公司 2013 年度财务报告》。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

薪酬与考核委员会是董事会下设的专门工作机构，由 3 位董事组成，其中 2 位为独立董事，主任委员由独立董事担任。公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司 2013 年度经营业绩、重点工作的完成等情况进行了考核。公司董事会薪酬与考核委员会认为，公司 2013 年年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况符合国家相关法律法规及公司薪酬管理的有关规定。

4、提名委员会的履职情况

提名委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由独立董事担任。报告期内，提名委员会委员根据公司《董事会提名委员会实施细则》规定，认真履行职责，对董事候选人和高级管理人员候任人进行审查并提出建议。

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、机构及财务等方面严格与控股股东分开，享有独立法人地位，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。业务分开方面：公司作为独立的法人企业自主管理，具有独立完整的业务及自主经营能力。人员分开方面：公司设有独立的人力资源管理部门，建立了一系列人力资源管理制度。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员任期内均在上市公司领取报酬。资产分开方面：公司资产完整，产权明晰，拥有独立的采购、生产、销售系统及配套设施。机构分开方面：公司设有适应公司发展需要和符合独立运作要求的组织机构，控股股东与公司的职能部门之间相互独立运作。财务分开方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设有独立的银行账户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

公司目前无因部分改制等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩的激励约束机制，实行年度绩效考核。由董事会薪酬与考核委员会根据年度生产经营目标及重点工作完成情况，对公司高级管理人员的工作业绩和履行职责情况进行综合考核，并根据任务完成情况，核定发放绩效薪酬的标准。公司将继续探索改进激励与约束机制，以进一步调动董事、监事和高级管理人员的积极性，促进公司持续健康发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为了加强内部控制,提高公司经营管理水平和风险防范能力,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定,按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求,结合自身实际情况,建立健全了一系列内部控制制度。2012年,公司按照五部委公布的内控规范与配套指引,结合公司实际情况,全面开展内控规范实施工作,聘请了德勤会计师事务所作为咨询顾问,从制度修订、流程梳理、缺陷查找、风险管控等方面入手,完善了公司的内控体系,同时通过组织各部门、子公司进行内控培训,让全体工作人员学习掌握内控手册、公司制度、业务流程等相关规定,确保内控制度全面落实,降低了经营风险,提升了内部管理水平。报告期内,公司进一步修订完善了《公司章程》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理制度》、《资产减值管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《总裁工作细则》、《高管年薪考核暂行办法》、《战略管理制度》、《组织架构管理制度》等规章制度,促进了公司的规范运作。公司今后将继续健全和完善内部控制体系,使公司各项内控制度与流程更加科学和系统。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外,由于情况

的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定，建立了相关财务报告内部控制制度。

四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 02 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2014 年 2 月 28 日在巨潮资讯网上披露的《2013 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

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

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露责任人权责，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，进一步提高了年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等。

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 02 月 25 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	广会审字[2014]G14000860015 号
注册会计师姓名	刘火旺、姚静

审计报告正文

审 计 报 告

广会审字[2014]G14000860015 号

江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司(以下简称“甘化公司”)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、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表,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甘化公司管理层的责任,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中国注册会计师职业道德守则,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，甘化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘化公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 广州

中国注册会计师：刘火旺

中国注册会计师：姚 静

二〇一四年二月二十五日

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：江门甘蔗化工厂(集团)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	217,567,501.14	110,682,436.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	62,672,276.70	9,014,090.53
应收账款	75,655,308.94	83,803,836.38
预付款项	56,229,105.94	27,015,613.09
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	15,682,929.69	48,552,594.46
买入返售金融资产		
存货	13,518,371.94	10,035,457.28

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,358.75	63,265.64
流动资产合计	441,393,853.10	289,167,294.06
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	9,765,684.97	10,106,803.13
长期股权投资	2,600,375.57	2,723,908.83
投资性房地产	14,909,219.65	17,769,791.61
固定资产	109,583,224.75	92,442,141.11
在建工程	478,671,090.96	66,589,367.37
工程物资		
固定资产清理	90,212,033.56	95,430,672.73
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,831,327.17	89,400,513.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	51,316,442.26	50,485,128.36
其他非流动资产	188,520,478.32	205,798,475.76
非流动资产合计	1,035,409,877.21	630,746,802.83
资产总计	1,476,803,730.31	919,914,096.89
流动负债：		
短期借款	73,000,000.00	356,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		28,500,000.00
应付账款	40,110,505.30	22,216,595.52
预收款项	5,401,966.47	6,367,804.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,758,674.22	19,435,675.62
应交税费	5,842,553.63	4,257,935.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,297,982.00	122,724,042.46
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	28,505,770.10	5,487,652.00
其他流动负债		
流动负债合计	190,917,451.72	564,989,704.93
非流动负债：		
长期借款	208,761,540.13	105,462,955.92
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	23,564,975.01	45,548,616.30
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,517,702.46	21,495,321.51
非流动负债合计	267,844,217.60	172,506,893.73
负债合计	458,761,669.32	737,496,598.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	442,861,324.00	322,861,324.00
资本公积	848,321,784.94	168,654,737.24

减：库存股		
专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	19,259,721.12	19,259,721.12
一般风险准备		
未分配利润	-301,843,985.27	-337,722,478.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,010,062,739.74	174,517,198.96
少数股东权益	7,979,321.25	7,900,299.27
所有者权益（或股东权益）合计	1,018,042,060.99	182,417,498.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,476,803,730.31	919,914,096.89

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

2、母公司资产负债表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)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	170,127,467.22	90,720,625.10
交易性金融资产		
应收票据	55,713,328.20	422,780.00
应收账款	58,923,661.79	63,294,156.43
预付款项	55,508,147.75	26,560,866.68
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,999,143.55	73,770,969.38
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	388,271,748.51	254,769,397.59
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	9,765,684.97	10,106,803.13
长期股权投资	559,360,009.28	259,483,542.54
投资性房地产		
固定资产	46,907,581.20	47,311,342.64
在建工程	231,941.46	650.00
工程物资		
固定资产清理	85,091,601.99	83,089,025.35
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,555,118.83	4,697,824.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	49,873,341.80	49,873,341.80
其他非流动资产	130,874,419.35	131,141,794.33
非流动资产合计	886,659,698.88	585,704,324.18
资产总计	1,274,931,447.39	840,473,721.77
流动负债：		
短期借款	73,000,000.00	249,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	1,892,840.78	7,832,424.48
预收款项	5,028,455.36	11,504,842.45
应付职工薪酬	9,411,386.96	17,595,789.43
应交税费	4,348,450.22	2,786,185.59
应付利息		
应付股利		

其他应付款	79,614,056.42	230,270,851.01
一年内到期的非流动负债	1,505,770.10	5,487,652.00
其他流动负债		
流动负债合计	174,800,959.84	524,477,744.96
非流动负债：		
长期借款	3,011,540.13	52,462,955.92
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	20,000,000.00	20,680,000.00
非流动负债合计	23,011,540.13	73,142,955.92
负债合计	197,812,499.97	597,620,700.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	442,861,324.00	322,861,324.00
资本公积	847,227,703.65	172,957,799.04
减：库存股		
专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	19,259,721.12	19,259,721.12
一般风险准备		
未分配利润	-233,693,696.30	-273,689,718.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,077,118,947.42	242,853,020.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,274,931,447.39	840,473,721.77

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

3、合并利润表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)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	451,117,337.31	469,046,036.90
其中：营业收入	451,117,337.31	469,046,036.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	448,861,341.88	494,455,333.61
其中：营业成本	414,249,473.86	428,454,409.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	748,601.02	2,052,059.95
销售费用	9,430,990.31	8,583,619.64
管理费用	25,515,132.59	22,704,244.73
财务费用	8,816,413.47	27,424,339.65
资产减值损失	-9,899,269.37	5,236,660.13
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）	15,824,794.15	-7,354.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-123,533.26	-7,354.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,080,789.58	-25,416,651.45
加：营业外收入	27,851,159.17	73,588,625.41
减：营业外支出	7,768,566.72	474,437.68
其中：非流动资产处置损失	7,661,488.86	89,430.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,163,382.03	47,697,536.28

减：所得税费用	2,205,866.97	578,624.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,957,515.06	47,118,912.19
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	35,878,493.08	47,148,756.11
少数股东损益	79,021.98	-29,843.92
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.15
（二）稀释每股收益	0.09	0.15
七、其他综合收益	5,397,143.09	
八、综合收益总额	41,354,658.15	47,118,912.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,275,636.17	47,148,756.11
归属于少数股东的综合收益总额	79,021.98	-29,843.92

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

4、母公司利润表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	380,757,718.68	383,326,079.32
减：营业成本	357,455,411.02	363,131,217.12
营业税金及附加	374,169.74	1,104,017.38
销售费用	4,983,527.67	4,900,639.47
管理费用	13,142,827.06	11,849,550.29
财务费用	7,493,768.21	21,029,336.71
资产减值损失	-21,380,636.72	6,960,181.77
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）	3,259,646.02	-7,354.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-123,533.26	-7,354.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,948,297.72	-25,656,218.16
加：营业外收入	18,182,504.96	71,526,125.45
减：营业外支出	134,780.76	300,195.10
其中：非流动资产处置损失	133,298.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,996,021.92	45,569,712.19
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,996,021.92	45,569,712.19
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	39,996,021.92	45,569,712.19

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

5、合并现金流量表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)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	108,164,147.03	133,547,964.90
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	3,678,396.03	
收到其他与经营活动有关的现金	24,166,472.50	177,464,240.28
经营活动现金流入小计	136,009,015.56	311,012,205.18
购买商品、接受劳务支付的现金	157,723,711.39	132,765,866.64
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	29,829,382.78	190,017,000.48
支付的各项税费	10,979,386.99	28,285,064.17
支付其他与经营活动有关的现金	17,554,864.71	54,143,455.87
经营活动现金流出小计	216,087,345.87	405,211,387.16
经营活动产生的现金流量净额	-80,078,330.31	-94,199,181.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	336,821.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,213,817.72	56,401,514.30
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	18,865,087.82	68,214,465.20
投资活动现金流入小计	111,415,727.46	124,615,979.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	389,852,635.78	129,943,432.70
投资支付的现金	50,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,996,510.63	13,144,318.54
投资活动现金流出小计	442,849,146.41	143,087,751.24
投资活动产生的现金流量净额	-331,433,418.95	-18,471,771.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	797,360,000.00	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,000,000.00
取得借款收到的现金	330,750,000.00	586,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,128,110,000.00	600,500,000.00
偿还债务支付的现金	487,458,516.37	385,698,648.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,243,065.21	29,713,420.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	115,180,933.43	52,382,141.00
筹资活动现金流出小计	614,882,515.01	467,794,210.08
筹资活动产生的现金流量净额	513,227,484.99	132,705,789.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,963.19	-402.02
五、现金及现金等价物净增加额	101,706,772.54	20,034,434.18
加：期初现金及现金等价物余额	95,632,436.68	75,598,002.50
六、期末现金及现金等价物余额	197,339,209.22	95,632,436.68

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

6、母公司现金流量表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)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	31,858,531.53	65,982,178.97
收到的税费返还	3,678,396.03	
收到其他与经营活动有关的现金	23,044,739.07	235,853,255.81
经营活动现金流入小计	58,581,666.63	301,835,434.78
购买商品、接受劳务支付的现金	90,855,469.64	82,679,624.24
支付给职工以及为职工支付的现金	16,241,822.51	159,925,727.33

支付的各项税费	3,305,100.12	19,652,829.58
支付其他与经营活动有关的现金	62,734,344.39	69,691,362.34
经营活动现金流出小计	173,136,736.66	331,949,543.49
经营活动产生的现金流量净额	-114,555,070.03	-30,114,108.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	336,821.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,696,514.03	56,280,983.31
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	850,000.00	22,316,985.90
投资活动现金流入小计	91,883,335.95	78,597,969.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,270,797.00	177,145.00
投资支付的现金	350,000,000.00	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	2,693,536.31	12,510,765.40
投资活动现金流出小计	353,964,333.31	42,687,910.40
投资活动产生的现金流量净额	-262,080,997.36	35,910,058.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	797,360,000.00	
取得借款收到的现金	93,000,000.00	426,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,500,000.00
筹资活动现金流入小计	890,360,000.00	432,500,000.00
偿还债务支付的现金	322,458,516.37	341,698,648.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,401,114.12	23,380,820.67
支付其他与筹资活动有关的现金	101,452,641.51	52,119,741.00
筹资活动现金流出小计	434,312,272.00	417,199,210.39
筹资活动产生的现金流量净额	456,047,728.00	15,300,789.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,818.49	-402.02
五、现金及现金等价物净增加额	79,406,842.12	21,096,337.69
加：期初现金及现金等价物余额	84,220,625.10	63,124,287.41
六、期末现金及现金等价物余额	163,627,467.22	84,220,625.10

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)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		
一、上年年末余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,463,894.95	19,259,721.12		-337,722,478.35	7,900,299.27	182,417,498.23
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,463,894.95	19,259,721.12		-337,722,478.35	7,900,299.27	182,417,498.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00	679,667,047.70					35,878,493.08	79,021.98	835,624,562.76
（一）净利润							35,878,493.08	79,021.98	35,957,515.06
（二）其他综合收益		5,397,143.09							5,397,143.09
上述（一）和（二）小计		5,397,143.09					35,878,493.08	79,021.98	41,354,658.15
（三）所有者投入和减少资本	120,000,000.00	674,269,904.61							794,269,904.61
1．所有者投入资本	120,000,000.00	674,269,904.61							794,269,904.61
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									

(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
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.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	442,861,324.00	848,321,784.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-301,843,985.27	7,979,321.25	1,018,042,060.99	

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	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	322,861,324.00	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15
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	322,861,324.00	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,311.11			47,148,756.11		7,970,156.08	55,117,601.08
(一)净利润							47,148,756.11		-29,843.92	47,118,912.19
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							47,148,756.11		-29,843.92	47,118,912.19
(三)所有者投入和减少资本									8,000,000.00	8,000,000.00
1.所有者投入资本									8,000,000.00	8,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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				-1,311.11						-1,311.11
1.本期提取										
2.本期使用				1,311.11						1,311.11
(七)其他										

四、本期期末余额	322,861,324.00	168,654,737.24	1,463,894.95	19,259,721.12	-337,722,478.35	7,900,299.27	182,417,498.23
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	-----------------	--------------	----------------

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,463,894.95	19,259,721.12		-273,689,718.22	242,853,020.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,463,894.95	19,259,721.12		-273,689,718.22	242,853,020.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	120,000,000.00	674,269,904.61					39,996,021.92	834,265,926.53
(一)净利润							39,996,021.92	39,996,021.92
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							39,996,021.92	39,996,021.92
(三)所有者投入和减少资本	120,000,000.00	674,269,904.61						794,269,904.61
1.所有者投入资本	120,000,000.00	674,269,904.61						794,269,904.61
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	442,861,324.00	847,227,703.65		1,463,894.95	19,259,721.12		-233,693,696.30	1,077,118,947.42

上年金额

单位：元

项目	上年金额							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	
一、上年年末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41	197,284,619.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41	197,284,619.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,311.11			45,569,712.19	45,568,401.08
(一)净利润							45,569,712.19	45,569,712.19
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							45,569,712.19	45,569,712.19
(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. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
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				-1,311.11			-1,311.11
1. 本期提取							
2. 本期使用				1,311.11			1,311.11
(七) 其他							
四、本期期末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,463,894.95	19,259,721.12		-273,689,718.22

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

三、公司基本情况

1、公司成立情况

江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)前身为江门甘蔗化工厂,创建于1957年。1992年12月28日,公司由江门甘蔗化工厂、广东省糖纸工业公司、中国工商银行广东省信托投资公司和江门国际信托投资公司等四家单位发起,经广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会[粤股审(1992)102号文]批准,在对原企业进行股份制改组的基础上设立。公司设立时总股数为5,998万股,每股面值1元。其中原企业以净资产15,170.50万元,按5:1比例折国有股3,034.10万股;按每股5元的价格,向社会法人单位定向募集法人股2,252.44万股,向公司职工发行内部职工股711.46万股。

1994年,公司完成首次向社会公开发行人民币普通股:经广东省证券委“粤证委发[1993]016号文”和中国证监会“证监发审字[1994]25号文”批准,公司于1994年7月向社会新增发行社会公众股2,000万股(A股),每股发行价格6.30元。发行后总股本7,998万股。

2、公司股本变更情况

从1995年至2006年经多次送、配股后总股本达到247,598,624股。

2006年,公司完成股权分置改革:公司先行以控股股东及其关联方对公司的部分负债回购控股股东持有的公司24,747,468股份,以解决控股股东及其关联方占用公司资金的历史遗留问题。以此为基础,公司股权分置改革方案实施

股权登记日登记在册的流通 A 股股东每 10 股将获得以资本公积金定向转增的 9.7 股，相当于流通 A 股股东每 10 股获得 3.6 股的对价，作为非流通股份获得上市流通权的对价安排。2006 年 3 月 13 日实施以股抵债暨股权分置改革方案后，控股股东所持公司股份总数和公司总股本分别减少 24,747,468 股。公司的注册资本从方案实施前的人民币 247,598,624 元变更为方案实施后的人民币 322,861,324 元，其中以股抵债将减少注册资本 24,747,468 元，资本公积金转增股本将增加注册资本 100,010,168 元。以股抵债暨股权分置改革完成后，公司的股份总额为 322,861,324 股。上述方案已获得国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2006]6 号《关于江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司国家股定向转让有关问题的批复》）、深圳证券交易所（深证上[2006]16 号《关于同意江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司实施定向回购股份（以股抵债）的批复》）及公司 2006 年第一次临时股东大会批准通过。

2013 年 4 月，根据公司 2011 年第三次临时股东大会决议通过以及中国证券监督管理委员会《关于核准江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1584 号）核准，公司非公开发行股票 12,000 万股，募集资金总额人民币 813,600,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 442,861,324.00 元。

3、公司控股股东及实际控制人

2011 年 3 月 12 日，在经过公开征集受让后，公司原控股股东江门市资产管理局与德力西集团有限公司签订股份转让协议及补充协议，将其持有公司 6,400 万股（占公司总股本的 19.82%）的国有股协议转让予德力西集团有限公司。国务院国有资产监督管理委员会于 2011 年 8 月 8 日通过了《关于江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的批复》（国资产权[2011]788 号）；2011 年 9 月 5 日，上述股份已经在中国证券交易登记结算公司深圳分公司完成过户登记。上述转让完成后，公司控股股东、实际控制人分别变更为德力西集团有限公司、胡成中先生。

截至 2013 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

4、公司经营范围及主营业务

公司的经营范围：经营本企业及本企业成员企业生产产品及其相关技术的进出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）；对外经济技术合作业务。生产、销售：食糖、纸浆、纸、酵母、酒精、建筑材料、金属材料（不含金、银）、化工产品。机电及化工机械的制造加工；仪器仪表试验及修理；技术开发。林业基地建设；造纸机械的生产、加工、销售；LED 外延片、芯片的研发、生产、销售。

公司的主营业务分为三大类：浆纸业务、生化业务、LED 业务。

公司主要产品有：（1）浆纸业务：防粘原纸、双胶纸等产品；（2）生化业务：食用酒精、酵母、酵母抽提物、酵母浸粉、酵母营养品等。

5、公司其他信息

公司法定代表人：麦庆华

公司营业执照注册号：440000000046621

注册地址：广东省江门市甘化路 56 号

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

公司以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，自 2007 年 1 月 1 日起按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，基于下述重要会计政策和会计估计进行财务报表编制。

2、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年颁布的《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》有关财务报表的披露要求。

3、会计期间

会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议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，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直

接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的编制方法

公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与母公司不一致，按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

编制合并报表时，在将母公司与子公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指母公司及其子公司以外的第三者在公司各子公司应分得的利润（或应承担的亏损）。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额 ;所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示 ;“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

①按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类 :以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 , 包括交易性金融资产和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 ; 持有至到期投资 ; 应收款项 ; 可供出售金融资产等。

②按照经济实质将承担的金融负债再划分为两类 :以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 , 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 ; 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时 , 确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的 , 终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认的金融资产或金融负债 , 按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债 , 相关交易费用直接计入当期损益 ; 对于其他类别的金融资产或金融负债 , 相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量 , 且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是 , 下列情况除外 :

- 持有至到期投资和应收款项 , 采用实际利率法 , 按摊余成本计量 ;
- 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 , 以及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 , 按照成本计

量；

-对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

-以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

-因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

-与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

-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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

-可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

-公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

公司期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。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，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，应当予以转出，计入当期损益。

持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，

既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏账的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经减值测试后不存在减值的，公司按账龄计提坏账准备，存在减值的个别计提坏账准备。

(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
帐龄	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	20%	20%
3 - 4 年	50%	50%
4 - 5 年	70%	70%
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	管理层判断风险较大的款项
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、包装物、低值易耗品、周转材料、在产品及自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货的计价方法：领用发出按加权平均法计价。

(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

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按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；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(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

企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资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。非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，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。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。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资

企业应当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，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。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）。

（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

成本法核算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，其减值按照金融工具的规定处理；其他按照核算的长期股权投资，其减值按照 33. 资产减值的规定处理。

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。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- ①与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

（2）投资性房地产初始计量

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。

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

(4) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备按 33、资产减值准备的规定处理。

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年		4.850-1.940
机器设备	12-22 年		8.083-4.409
电子设备	12-15 年		8.083-6.467
运输设备	5-20 年		19.400-4.850

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照 33、资产减值处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，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之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照 33、资产减值处理。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件才允许资本化。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确为应予以资本化的费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①无形资产的确定标准和分类

②无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

③无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

④无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产的减值，按照 19、资产减值处理。

⑤无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

-从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

-具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

-无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

-有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

-归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

⑥无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照 33、资产减值处理。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认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

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认： 公司已将商品所有

权上的主要风险和报酬转移给购货方。 公司既没有保留通常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计量。 相关经济利益很可能流入公司。 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

相关的经济利益很可能流入公司。

收入的金额能够可靠计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

合同完工进度的确认方法：本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

21、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

递延所得税资产的确认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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：-该项交易不是企业合并。-交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：-暂时性差异在可预见的未来很可能转回。-未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债的确认除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：-商誉的初始确认；-同时满

足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：-该项交易不是企业合并；-交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：-投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；-该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

出租人的经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

承租人的融资租赁业务

在租赁期开始日，公司应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

24、资产减值

（1）除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法：

公司在资产负债表日按照单项资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，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。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

-资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

-市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

-资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

-公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

-其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司应当以单项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，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间应当保持一致，不得随意变更。

(3) 因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以及未探明矿区权益，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

(4) 资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用应当在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

25、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

公司报告期内不存在主要的会计政策及会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

(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

(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

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务、有形动产租赁的增值额	3%、13%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2008〕172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2008〕362号)的有关规定,公司下属子公司广东江门生物技术开发有限公司于2012年通过复审高新技术企业,资格有效期三年,自2012年11月26日至2014年11月25日,高新技术企业证书编号为GF201244000511,适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

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
广东德力光电有限公司	控股	江门市	工业	100000000	LED外延片、芯片的研发、生产、销售	100,000,000.00		100%	100%	是			
广东江门生物技术开发有限公司	控股	江门市	工业	51070000	制造药用酵母、酵母精、酶制剂、生物制品等	51,072,905.57		100%	100%	是			
湖北德力纸业有限公司	控股	赤壁市	工业	100000000	纸浆、纸、化工产品、建筑材料的生产销售	30,000,000.00		92%	92%	是	7,972,499.76		

江门生物技术 开发中心药业 有限公司	控股	江门市	工业	120000 00	生产冻 干粉针 剂、少 容量注 射剂、 干酵母 原料 药、药 品研究 开发	10,800, 000.00		90%	90%	是	97,535. 16		
江门市 甘源环 保包装 制品有 限公司	控股	江门市	工业	100000 0	生产纸 浆模塑 工业包 装制 品、纸 浆模塑 农副产 品包装 制品	900,000 .00		90%	90%	是	-184,68 8.45		
江门机 械厂	控股	江门市	工业	260620 00	制造制 糖机 械、造 纸机 械、起 重设 备、石 油冶炼 设备及 普通机 械零配 件	18,280, 000.00		100%	100%	是			
江门市 北街 (联 营)发 电厂	控股	江门市	工业	316900 00	发电、 供电、 供汽, 兼营电 气安装	81,536, 402.56		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注 1：江门生物技术开发中心药业有限公司由于药品批准、处方和工艺变更等事宜，2007 年下半年开始停产至今。

注 2：江门市甘源环保包装有限公司已无实质性经营活动。

注 3：江门机械厂已无实质性经营活动。

注 4：江门市北街（联营）发电厂自 2005 年 10 月 1 日起，整体资产租赁给江门天诚溶剂制品有限公司经营，租赁期限 10 年，已无实质性经营活动。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期不再纳入合并范围的子公司：

公司第七届董事会第二十五次会议审议通过对江门市群科药业有限公司进行清算，截止至 2013 年 9 月 24 日，江门市群科药业有限公司已完成结业清算，不再纳入合并报表范围。

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
江门市群科药业有限公司		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	173,824.98	--	--	90,887.02
人民币	--	--	173,824.98	--	--	90,887.02
银行存款：	--	--	197,165,384.24	--	--	95,541,549.66
人民币	--	--	197,009,492.60	--	--	95,380,994.54
美元	25,569.00	6.0969	155,891.64	25,543.73	6.2855	160,555.12
其他货币资金：	--	--	20,228,291.92	--	--	15,050,000.00
人民币	--	--	20,228,291.92	--	--	15,050,000.00
合计	--	--	217,567,501.14	--	--	110,682,436.68

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

截至2013年12月31日止，其他货币资金中6,500,000.00元为外汇贷款质押保证金，13,728,291.92元为信用证保证金。

期末余额较期初增加106,885,064.46元，增幅96.57%，主要是公司本期收到定向增发募集资金所致。

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	62,672,276.70	9,014,090.53
合计	62,672,276.70	9,014,090.53

(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
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经

背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

嘉善县泰佳包装材料有限公司	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 01 日	7,100,000.00	
武汉德力嘉纸业有限公司	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 29 日	5,491,870.09	
肇庆市新浩胶粘纸制品有限公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 24 日	5,088,923.65	
上海泽胜复合材料有限公司	2013 年 08 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	4,735,449.83	
开平市新图美标贴材料有限公司	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 25 日	4,468,843.50	
合计	--	--	26,885,087.07	--

说明

期末余额较期初增加 53,658,186.17 元，增幅 595.27%，主要是公司本期期末收到的票据尚未背书或者承兑所致。
已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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	8,873,093.33	5.84%	8,873,093.33	100%	9,067,649.34	5.66%	9,067,649.34	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	142,324,341.98	93.66%	66,669,033.04	46.84%	150,987,194.83	94.27%	67,183,358.45	44.5%
组合小计	142,324,341.98	93.66%	66,669,033.04	46.84%	150,987,194.83	94.27%	67,183,358.45	44.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	758,923.33	0.5%	758,923.33	100%	113,043.00	0.07%	113,043.00	100%
合计	151,956,358.64	--	76,301,049.70	--	160,167,887.17	--	76,364,050.79	--

应收账款种类的说明

应收账款种类的说明：应收款项金额大于 100 万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的应收账款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的应收账款，以及包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收账款。

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江门市群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100%	产品存在质量问题，多次催收欠款收回可能性小
合计	8,873,093.33	8,873,093.33	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	75,926,751.82	53.35%	3,796,337.59	81,604,892.10	54.05%	4,080,244.60
1 至 2 年	2,817,301.06	1.98%	281,730.11	4,118,520.19	2.73%	411,852.02
2 至 3 年	835,070.92	0.59%	167,014.18	2,872,207.33	1.9%	574,441.47
3 年以上	79,579,123.80		4,245,081.88	88,595,619.62		5,066,538.09
3 至 4 年	598,845.79	0.42%	299,422.90	72,813.78	0.05%	36,406.89
4 至 5 年	72,813.78	0.05%	50,969.65	794,493.21	0.53%	556,145.25
5 年以上	62,073,558.61	43.61%	62,073,558.61	61,524,268.22	40.74%	61,524,268.22
合计	142,324,341.98	--	66,669,033.04	150,987,194.83	--	67,183,358.45

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市光明造纸有限公司	666,080.33	666,080.33	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
广东金地药业有限公司	59,400.00	59,400.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
广东国信医药有限公司	33,443.00	33,443.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
合计	758,923.33	758,923.33	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江门市光明造纸有限公司	以资产抵债	对方正在清算清偿能力较小	2,020,952.33	1,354,872.00
合计	--	--	2,020,952.33	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江门市群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100%	产品存在质量问题，多次催收欠款收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	666,080.33	666,080.33	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
广东金地药业有限公司	59,400.00	59,400.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
广东国信医药有限公司	33,443.00	33,443.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
合计	9,632,016.66	9,632,016.66	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 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
福州闽泉贸易有限公司	货款		2,994.05	产品问题收回可能性很小	否
小额长期挂账应收款	货款		6,948.71	账龄长金额小	否

群科药业应收账款组合	货款		12,700.00	子公司注销	否
合计	--	--	22,642.76	--	--

应收账款核销说明

(4) 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(%)
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5年以上	5.86%
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	3-5年	4.64%
上海阔轩胶粘制品有限公司	客户	4,134,286.50	1年以内	2.72%
东莞市尚鑫纸业业有限公司	客户	4,016,487.14	1年以内	2.64%
中山市骏盛胶粘纸塑制品有限公司	客户	3,164,395.54	1年以内	2.08%
合计	--	27,264,618.44	--	17.94%

(5) 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(%)
应收账款	江门凯泰生物科技有限公司	4,300.00	
合计	--	4,300.00	

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	133,354,668.40	77.89%	133,354,668.40	100%	149,459,744.24	67.58%	149,459,744.24	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	36,193,405.72	21.14%	20,510,476.03	56.67%	70,010,775.71	31.65%	21,458,181.25	30.65%
组合小计	36,193,405.72	21.14%	20,510,476.03	56.67%	70,010,775.71	31.65%	21,458,181.25	30.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,667,287.33	0.97%	1,667,287.33	100%	1,697,163.31	0.77%	1,697,163.31	100%
合计	171,215,361.45	--	155,532,431.76	--	221,167,683.26	--	172,615,088.80	--

其他应收款种类的说明

其他应收款种类的说明：其他应收款金额大于100万元（含）为单项金额重大。按组合计提减值准备的其他应收款含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值的其他应收款，以及包含在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中进行减值测试的其他应收款。

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
江门市电力发展公司	50,547,912.96	50,547,912.96	100%	历史上交折旧款无法收回
中山江城工贸公司	48,740,301.99	48,740,301.99	100%	历史遗留欠款个别认定
广东江门生物技术开发中心有限公司	32,970,000.00	32,970,000.00	100%	历史上交折旧款无法收回

银行休眠账户存款	1,096,453.45	1,096,453.45	100%	历史遗留挂账无账户资料个别认定
合计	133,354,668.40	133,354,668.40	--	--

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 年以内小计	9,029,635.19	24.95%	451,480.29	42,128,972.68	60.18%	2,106,448.63
1 至 2 年	310,890.66	0.86%	31,089.07	7,337,495.70	10.48%	733,749.56
2 至 3 年	7,203,014.26	19.9%	1,440,602.85	2,137,355.25	3.05%	427,471.05
3 年以上	16,543,540.11	45.71%	1,923,172.21	51,603,823.63	73.71%	3,267,669.24
3 至 4 年	1,958,015.76	5.41%	979,007.88	295,731.02	0.42%	147,865.51
4 至 5 年	278,513.02	0.77%	194,959.11	228,581.89	0.33%	160,007.33
5 年以上	17,413,336.83	48.11%	17,413,336.83	17,882,639.17	25.54%	17,882,639.17
合计	36,193,405.72	--	20,510,476.03	70,010,775.71	--	21,458,181.25

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
基建科	800,000.00	800,000.00	100%	对方单位账面无记录，收回可能性小
法院	309,000.00	309,000.00	100%	账龄 5 年以上，历史遗留事项，收回可能性小
幼儿园社保	146,988.04	146,988.04	100%	账龄 5 年以上，幼儿园已撤销
衡阳市龙须草科技发展有限公司	233,132.10	233,132.10	100%	历史遗留事项，收回可能性小
遂溪县恒泉贸易有限公司	117,131.90	117,131.90	100%	历史遗留事项，收回可能性小
江门市安恒爆破工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
广东省药品审评认证中心	7,350.00	7,350.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
市外海永利包装厂	3,254.00	3,254.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
代交个人款项	431.29	431.29	100%	历史遗留事项，收回可能性小
合计	1,667,287.33	1,667,287.33	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
南宁恒祥房地产开发有限公司	债务重组	历史遗留欠款对方进入破产清算个别认定	13,168,217.00	7,900,000.00
中山江城工贸公司	催收	历史遗留欠款个别认定	51,540,301.99	2,800,000.00
银行休眠账户	账户清理	历史遗留挂账无账户资料个别认定	1,233,312.29	136,858.84

合计	--	--	65,941,831.28	--
----	----	----	---------------	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 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
南宁恒祥房地产开发有限公司	历史挂账款项		5,268,217.00	债务重组	否
群科药业其他应收款组合	历史挂账款项		771,497.73	公司注销	否
合计	--	--	6,039,714.73	--	--

其他应收款核销说明

(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(%)
江门市电力发展公司	非关联方	50,547,912.96	5年以上	29.52%
中山江城工贸公司	非关联方	48,740,301.99	5年以上	28.47%
广东江门生物技术开发中心有限公司	子公司	32,970,000.00	5年以上	19.26%
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	非关联方	7,062,300.00	1年以内	4.12%
江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	6,662,649.05	2-3年	3.89%
合计	--	145,983,164.00	--	85.26%

(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(%)
其他应收款	江门凯泰生物科技有限公司	6,662,649.05	3.89%
其他应收款	江门市优利贸易有限公司	500.00	0%
合计	--	6,663,149.05	3.89%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	56,025,749.12	99.64%	26,939,473.00	99.72%
1至2年	203,356.82	0.36%	76,140.09	0.28%
合计	56,229,105.94	--	27,015,613.09	--

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
赤壁晨力纸业有限公司	供应商	55,061,846.05	2013年	预付货款
北京海瀛新锐投资顾问有限公司	非关联关系	280,000.00	2013年	预付投资顾问费
北京创思拓科贸公司第一分公司	供应商	216,504.00	2013年	预付材料款
江门同发拍卖行	非关联关系	147,430.00	2013年	预付佣金
广州市集诚广告传媒有限公司	非关联关系	110,000.00	2012年	预付设计定金

合计	--	55,815,780.05	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

期末余额较期初增加 29,213,492.85 元，增幅 108.14%，主要是公司预付供应商货款增加所致。

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	2,886,982.96	8,641.23	2,878,341.73	5,426,685.36	3,400,438.22	2,026,247.14
在产品				31,352.00		31,352.00
库存商品	9,720,811.43	121,648.12	9,599,163.31	8,036,090.98	375,190.30	7,660,900.68
周转材料	1,040,866.90		1,040,866.90	1,117,567.85	1,117,567.85	
消耗性生物资产	143,952.86	143,952.86		460,910.32	143,952.86	316,957.46
合计	13,792,614.15	274,242.21	13,518,371.94	15,072,606.51	5,037,149.23	10,035,457.28

(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	3,400,438.22			3,391,796.99	8,641.23
库存商品	375,190.30			253,542.18	121,648.12
周转材料	1,117,567.85			1,117,567.85	
消耗性生物资产	143,952.86				143,952.86
合计	5,037,149.23			4,762,907.02	274,242.21

(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

存货跌价准备情况：本期末按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；本期处置上期提取跌价准备的存货，故本期存货跌价准备存在转销的情况。

期末存货账面净值较期初增加3,482,914.66元，增幅34.71%，主要为公司LED项目机器调试购入原料及酵母产品增加所致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	68,358.75	63,265.64
合计	68,358.75	63,265.64

其他流动资产说明

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数

融资租赁	9,765,684.97	10,106,803.13
其中：未实现融资收益	4,367,648.03	4,876,529.87
合计	9,765,684.97	10,106,803.13

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
江门凯泰生物科技有限公司	25%	25%	37,369,643.70	9,854,675.90	27,423,527.64		-172,158.93
江门亿建建材有限公司	39.13%	39.13%	1,050,471.50	159,040.94	891,430.56		-315,699.61

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

10、长期股权投资

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
江门亿建建材实业有限公司	权益法	900,000.00	523,908.83	-123,533.26	400,375.57	39.13%					
江门凯泰生物科技有限公司	权益法	10,500,000.00	8,091,605.87		8,091,605.87	25%			8,091,605.87		
江门市优利贸易有限公司	成本法	500,000.00	200,000.00		200,000.00	13.88%					
两广纸张联营公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	5%			50,000.00		
中国造纸开发公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%			100,000.00		
广州商品期货交易所	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	5%			750,000.00		
北京融汇中糖电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	2%			600,000.00		
中糖世纪股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.39%					
合计	--	15,400,000.00	12,315,514.70	-123,533.26	12,191,981.44	--	--	--	9,591,605.87		

11、投资性房地产

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	47,917,351.31			47,917,351.31
1.房屋、建筑物	40,859,972.26			40,859,972.26
2.土地使用权	7,057,379.05			7,057,379.05
二、累计折旧和累计摊销合计	30,147,559.70	2,860,571.96	0.00	33,008,131.66
1.房屋、建筑物	27,242,361.33	2,316,806.00	0.00	29,559,167.33

2.土地使用权	2,905,198.37	543,765.96	0.00	3,448,964.33
三、投资性房地产账面净值合计	17,769,791.61	-2,860,571.96		14,909,219.65
1.房屋、建筑物	13,617,610.93	-2,316,806.00		11,300,804.93
2.土地使用权	4,152,180.68	-543,765.96		3,608,414.72
五、投资性房地产账面价值合计	17,769,791.61	-2,860,571.96		14,909,219.65
1.房屋、建筑物	13,617,610.93	-2,316,806.00		11,300,804.93
2.土地使用权	4,152,180.68	-543,765.96		3,608,414.72

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,860,571.96

12、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：	246,175,538.21	34,999,472.19		5,764,623.42	275,410,386.98
其中：房屋及建筑物	84,564,076.80	14,855,599.21		3,148,198.07	96,271,477.94
机器设备	155,720,269.29	18,800,435.27		1,760,679.03	172,760,025.53
运输工具	3,700,868.10	985,700.00		9,208.00	4,677,360.10
其他设备	2,190,324.02	357,737.71		846,538.32	1,701,523.41
--	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：	152,846,155.19	5,831,816.11	8,453,175.81	2,800,111.88	164,331,035.23
其中：房屋及建筑物	24,849,319.45	2,689,492.93	1,970,818.91	308,648.91	29,200,982.38
机器设备	125,380,664.58	3,142,323.18	6,063,065.96	1,760,679.03	132,825,374.69
运输工具	1,227,834.77		300,657.37	8,931.76	1,519,560.38
其他设备	1,388,336.39		118,633.57	721,852.18	785,117.78
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	93,329,383.02	--		--	111,079,351.75
其中：房屋及建筑物	59,714,757.35	--		--	67,070,495.56
机器设备	30,339,604.71	--		--	39,934,650.84
运输工具	2,473,033.33	--		--	3,157,799.72
其他设备	801,987.63	--		--	916,405.63
四、减值准备合计	887,241.91	--		--	1,496,127.00
其中：房屋及建筑物	887,241.91	--		--	
机器设备		--		--	1,496,127.00
其他设备		--		--	
五、固定资产账面价值合计	92,442,141.11	--		--	109,583,224.75
其中：房屋及建筑物	58,827,515.44	--		--	67,070,495.56
机器设备	30,339,604.71	--		--	38,438,523.84
运输工具	2,473,033.33	--		--	3,157,799.72
其他设备	801,987.63	--		--	916,405.63

本期折旧额 8,453,175.81 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	2,899,797.97	1,403,670.97	1,496,127.00		
运输工具	398,000.00	398,000.00			
其他设备	116,107.57	116,107.57			

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

机器设备	10,508,047.72
运输工具	57,200.00
其他设备	18,150.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

报告期期末用于担保抵押的固定资产情况，详见附注五、19。

期末固定资产账面价值较期初增加17,141,083.64元，增加18.54%，主要是酵母生物技改扩建工程部分完工所致。

13、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
酵母生物工程技改扩建	22,840,457.18		22,840,457.18	18,758,583.35		18,758,583.35
LED 外延片、芯片生产线项目	449,527,299.42		449,527,299.42	44,377,740.86		44,377,740.86
林纸一体化项目	5,976,626.22		5,976,626.22	3,422,393.16		3,422,393.16
其他在建工程项目	326,708.14		326,708.14	30,650.00		30,650.00
合计	478,671,090.96		478,671,090.96	66,589,367.37		66,589,367.37

(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
酵母生物工程技改扩建		18,758,583.35	23,210,379.18	19,128,505.35		16.88%						22,840,457.18
LED 外延片、芯片生产线项目		44,377,740.86	405,149,558.56			82.98%						449,527,299.42
林纸一体化项目		3,422,393.16	2,554,233.06									5,976,626.22
其他在建工程项目		30,650.00	1,131,410.27	835,352.13								326,708.14
合计		66,589,367.37	432,045,581.07	19,963,857.48		--	--			--	--	478,671,090.96

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

期末在建工程不存在需补计提减值准备的情况。

报告期期末用于担保抵押的在建工程为 LED 外延片、芯片生产线项目的在建房产，情况详见附注五、19。

期末余额较期初增加 412,081,723.59 元，增幅 618.84%，主要为 LED 外延片及芯片生产线项目工程建设投入所致。

14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
生物中心固定资产	516,014.46		
群科药业固定资产	6,648,864.47		
中心药业固定资产	5,168,938.45	5,112,601.57	
中心药业在建工程	7,830.00	7,830.00	
公司本部固定资产	83,089,025.35	85,091,601.99	
合计	95,430,672.73	90,212,033.56	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

注：本期固定资产清理增加及减少情况详见附注十、2、3。

15、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	107,590,466.44	2,491,693.04	2,147,000.00	107,935,159.48
土地使用权	105,193,466.44	2,254,973.85		107,448,440.29
非专利技术	250,000.00			250,000.00
专有技术	2,147,000.00		2,147,000.00	
软件		236,719.19		236,719.19
二、累计摊销合计	18,189,952.51	2,060,879.80	2,147,000.00	18,103,832.31
土地使用权	15,912,707.17	2,018,033.64		17,930,740.81
非专利技术	130,245.34	34,955.52		165,200.86
专有技术	2,147,000.00		2,147,000.00	
软件		7,890.64		7,890.64
三、无形资产账面净值合计	89,400,513.93	430,813.24		89,831,327.17
土地使用权	89,280,759.27	236,940.21		89,517,699.48
非专利技术	119,754.66	-34,955.52		84,799.14
专有技术	0.00			
软件		228,828.55		228,828.55
土地使用权				
非专利技术				
专有技术				
软件				
无形资产账面价值合计	89,400,513.93	430,813.24		89,831,327.17
土地使用权	89,280,759.27	236,940.21		89,517,699.48
非专利技术	119,754.66	-34,955.52		84,799.14
专有技术				
软件		228,828.55		228,828.55

本期摊销额-86,120.20 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

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江门生物技术开发中心药业有限公司	3,661,043.18			3,661,043.18	3,661,043.18
合计	3,661,043.18			3,661,043.18	3,661,043.18

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司所属全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司以14,461,043.18元购买江门生物技术开发中心药业有限公司90%的净资产，形成了投资借差3,661,043.18元；2007年1月1日开始执行新企业会计准则时，根据财政部财会（2007）14号《企业会计准则解释第1号》的规定进行追溯调整后的首次执行日的价值作为商誉。该公司现处于停产状态，2007年度本公司对该商誉已全额计提了减值准备。

17、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：		
可抵扣亏损	51,316,442.26	50,372,912.61
递延收益（政府补助）		112,215.75
小计	51,316,442.26	50,485,128.36
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	263,295,456.54	285,275,136.60
可抵扣亏损	78,604,993.11	114,720,268.63
合计	341,900,449.65	399,995,405.23

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
2013 年		3,373,795.55	
2014 年	813,682.48	18,028,030.07	
2015 年	61,779,576.20	67,739,021.58	
2016 年	15,522,849.59	25,088,021.19	
2017 年	195,606.68	491,400.24	
2018 年	293,278.16		
合计	78,604,993.11	114,720,268.63	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	231,833,481.46	248,979,139.59
存货跌价准备	274,242.21	5,037,149.23
长期股权投资减值准备	9,591,605.87	9,591,605.87
固定资产减值准备	1,496,127.00	887,241.91
递延收益（政府补助）	20,100,000.00	20,780,000.00
小计	263,295,456.54	285,275,136.60

(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	51,316,442.26		50,485,128.36	

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

18、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	248,979,139.59	1,632,482.19	12,715,782.83	6,062,357.49	231,833,481.46
二、存货跌价准备	5,037,149.23			4,762,907.02	274,242.21
五、长期股权投资减值准备	9,591,605.87				9,591,605.87
七、固定资产减值准备	887,241.91	1,496,127.00		887,241.91	1,496,127.00
十三、商誉减值准备	3,661,043.18				3,661,043.18
合计	268,156,179.78	3,128,609.19	12,715,782.83	11,712,506.42	246,856,499.72

资产减值明细情况的说明

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	16,603,784.86	76,229,098.43
土地使用权	74,787,237.67	74,787,237.67
三旧改造支出	55,617,540.68	54,782,139.66
预计一年内不能抵扣的待抵扣进项税额	41,511,915.11	
合计	188,520,478.32	205,798,475.76

20、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		38,000,000.00
保证借款	73,000,000.00	69,000,000.00
保证并抵押借款		249,000,000.00
合计	73,000,000.00	356,000,000.00

短期借款分类的说明

期末余额较期初减少283,000,000.00元，减幅79.49%，主要为本期归还短期借款所致。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		28,500,000.00
合计		28,500,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

期末余额较期初减少28,500,000.00元，减幅100%，主要是期末无需要兑付的银行承兑汇票所致。

22、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	34,715,757.73	12,582,072.82
1 年以上	5,394,747.57	9,634,522.70
合计	40,110,505.30	22,216,595.52

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

1、应付账款期末余额中没有账龄超过 1 年的 100 万以上大额应付账款。

2、报告期期末余额中不存在应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项，应付其他关联方款项详见附注“九、6”。

3、期末余额较上期增加 17,893,909.78 元，增幅 80.54%，主要为 LED 外延片、芯片生产线项目应付设备款增加所致。

23、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	396,942.34	1,245,482.95
1 年以上	5,005,024.13	5,122,321.23
合计	5,401,966.47	6,367,804.18

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收款项期末余额中没有账龄超过 1 年的 100 万以上大额预收款项。

报告期期末余额中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东款项，预收其他关联方款项详见附注“九、6”。

24、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	3,163,303.23	26,221,668.82	25,595,538.21	3,789,433.84

二、职工福利费		289,124.43	289,124.43	
三、社会保险费		3,769,053.83	3,761,359.73	7,694.10
其中：1. 医疗保险		983,086.65	980,629.65	2,457.00
2. 基本养老保险费		2,435,312.85	2,430,682.35	4,630.50
4. 失业保险费		212,659.44	212,288.10	371.34
5. 工伤保险费		84,738.65	84,614.81	123.84
6. 生育保险费		53,256.24	53,144.82	111.42
四、住房公积金	-32,951.75	1,445,777.97	1,364,474.63	48,351.59
五、辞退福利	12,000,000.00	338,742.32	8,803,573.32	3,535,169.00
六、其他	4,305,324.14	577,378.67	504,677.12	4,378,025.69
合计	19,435,675.62	32,641,746.04	40,318,747.44	11,758,674.22

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 4,378,025.69 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

本期支付员工身份置换及辞退给予补偿为 8,803,573.32 元。

期末余额较期初减少 7,677,001.40 元，减幅 39.50%，主要为公司本期支付职工身份置换费用及辞退费用所致。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,644,122.92	1,069,528.09
营业税	34,815.12	39,180.70
企业所得税	-2,078,699.57	-2,153,884.94
个人所得税	80,834.60	46,646.43
城市维护建设税	170,488.29	139,648.84
教育费附加	79,658.66	59,921.73
地方教育附加	12,118.28	9,827.02
土地使用税	1.41	1.41
房产税	50,068.87	203,343.28
堤围防护费	4,826,317.59	4,831,509.50
其他	22,827.46	12,213.09
合计	5,842,553.63	4,257,935.15

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

期末余额较期初增加 1,584,618.48 元，增幅 37.22%，主要为公司年末未缴纳的增值税增加所致。

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,296,984.24	6,512,239.14
1 年以上	13,000,997.76	116,211,803.32
合计	26,297,982.00	122,724,042.46

(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	账龄	款项性质	尚未支付原因	资产负债表日后是否偿还
应付医保费	4,222,420.95	3年以上	应付未付款	因改制而形成的应付未付款	否
甘化厂工会	2,655,320.00	3年以上	借款	历史遗留	否
机电公司	1,682,414.00	3年以上	历史遗留往来款	历史遗留	否
工程部工程结算	1,540,844.34	3年以上	历史遗留往来款	历史遗留	否
江门中小企业信用担保中心	1,500,000.00	3年以上	2002年借款	历史遗留	否

28、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	28,505,770.10	5,487,652.00
合计	28,505,770.10	5,487,652.00

(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
质押借款	1,505,770.10	1,487,652.00
保证+抵押借款	27,000,000.00	4,000,000.00
合计	28,505,770.10	5,487,652.00

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
江门融和农村商业银行	2012年09月28日	2015年09月28日	人民币元	7.69%		27,000,000.00		
工商银行江门分行	1995年08月01日	2016年09月30日	欧元	5.29%	178,855.92	1,505,770.10		
合计	--	--	--	--	--	28,505,770.10	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	3,011,540.13	4,462,955.92
保证借款		48,000,000.00
保证+抵押借款	205,750,000.00	53,000,000.00
合计	208,761,540.13	105,462,955.92

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
江门融和农村商业银行	2013年07月31日	2021年07月20日	人民币元	6.55%		53,800,000.00		0.00
江门融和农村商业银行	2013年09月26日	2021年09月20日	人民币元	6.55%		30,000,000.00		
江门融和农村商业银行	2013年10月25日	2021年10月20日	人民币元	6.55%		30,000,000.00		
江门融和农村商业银行	2012年09月28日	2015年09月28日	人民币元	7.69%		26,000,000.00		26,000,000.00
江门融和农村商业银行	2013年12月05日	2021年11月20日	人民币元	6.55%		23,950,000.00		
合计	--	--	--	--	--	163,750,000.00	--	26,000,000.00

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

- 1、质押借款为工商银行江门分行外币贷款，以650万元为外汇转贷款质押保证金。
- 2、江门融和农村商业银行20,575万元借款抵押资产情况，详见附注五、19。
- 3、期末余额较期初增加103,298,584.21元，增幅97.95%，是公司本年向江门融和农村商业银行新增借款所致。

30、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	45,548,616.30	6,558,128.00	28,541,769.29	23,564,975.01	
合计	45,548,616.30	6,558,128.00	28,541,769.29	23,564,975.01	--

专项应付款说明

- 1、本期收到的拆迁补偿款情况详见附注十四、3。
- 2、专项应付款期末余额较期初减少21,983,641.29元，减幅48.26%，是下属子公司江门市群科药业有限公司完成高速公路拆迁工作结转对应专项应付款所致。

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
酶制剂废水处理工程环保专项拨款	218,839.46	266,458.51
酵母生产技术创新研究及产业化应用	100,000.00	100,000.00
LED重大产业发展专项扶持资金	20,000,000.00	20,000,000.00
财政贴息	0.00	680,000.00
宿舍楼公租房中央专项补助资金	348,863.00	348,863.00
大功率LED芯片COB封装技术	100,000.00	100,000.00
外延片项目建设扶持资金	14,750,000.00	0.00
合计	35,517,702.46	21,495,321.51

其他非流动负债说明

注：以上政府补助项目均与资产相关。

期末余额较期初增加 14,022,380.95 元，增幅 65.23%，主要为公司收到外延片项目建设扶持资金 1475 万元所致。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
酶制剂废水处理工程环保专项拨款	266,458.51		47,619.05		218,839.46	与收益相关
酵母生产技术创新研究及产业化应用	100,000.00				100,000.00	与资产相关
LED重大产业发展专项扶持资金	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关

财政贴息	680,000.00		680,000.00		0.00	与收益相关
宿舍楼公租房中央专项补助资金	348,863.00			0.00	348,863.00	与资产相关
大功率LED芯片COB封装技术	100,000.00				100,000.00	与资产相关
外延片项目建设扶持资金		14,750,000.00			14,750,000.00	与收益相关
高速公路拆迁补偿		7,530,506.12	7,530,506.12			与收益相关
合计	21,495,321.51	22,280,506.12	8,258,125.17		35,517,702.46	--

32、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	322,861,324.00	120,000,000.00				120,000,000.00	442,861,324.00

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

注：根据公司2011年第三次临时股东大会决议通过以及中国证券监督管理委员会《关于核准江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2012]1584号)的核准，公司于2013年4月非公开发行股票12,000万股，每股发行价格6.78元，募集资金总额为人民币813,600,000.00元，扣除发行费用人民币19,330,095.39元，实际募集资金净额为人民币794,269,904.61元，其中新增股本人民币120,000,000.00元，股本溢价人民币674,269,904.61元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所出具的广会所验字[2013]第12005530098号验证。

33、专项储备

专项储备情况说明

专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备	1,463,894.95	-	-	1,463,894.95
合计	1,463,894.95	-	-	1,463,894.95

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	127,817,402.91	674,269,904.61		802,087,307.52
其他资本公积	40,837,334.33	21,011,263.17	15,614,120.08	46,234,477.42
合计	168,654,737.24	695,281,167.78	15,614,120.08	848,321,784.94

资本公积说明

本期资本公积变动包括：

(1) 股本溢价增加：非公开发行股本溢价674,269,904.61元。

(2) 其他资本公积变动包括：1) 根据《企业会计准则解释第3号》，收到政府给与的拆迁补偿款补偿搬迁和重建过程中发生的固定资产损失、有关费用性支出、停工损失等费用后结余转入，共计21,011,263.17元；2) 下属子公司江门市群科药业有限公司本期清算完毕转出资本公积余额15,614,120.08元。

35、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	19,259,721.12			19,259,721.12
合计	19,259,721.12			19,259,721.12

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

36、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	-337,722,478.35	--
调整后年初未分配利润	-337,722,478.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,878,493.08	--
期末未分配利润	-301,843,985.27	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

37、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	437,054,366.45	456,267,340.99
其他业务收入	14,062,970.86	12,778,695.91
营业成本	414,249,473.86	428,454,409.51

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品	437,054,366.45	402,346,214.88	456,267,340.99	417,069,310.13
合计	437,054,366.45	402,346,214.88	456,267,340.99	417,069,310.13

(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
纸浆产品	377,331,377.11	356,002,728.08	372,001,012.89	353,661,998.64
生化产品	59,722,989.34	46,343,486.80	81,484,367.40	60,530,790.66
其他			2,781,960.70	2,876,520.83
合计	437,054,366.45	402,346,214.88	456,267,340.99	417,069,310.13

(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
国内	437,054,366.45	402,346,214.88	456,267,340.99	417,069,310.13
合计	437,054,366.45	402,346,214.88	456,267,340.99	417,069,310.13

(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(%)
客户一	23,942,371.67	5.31%

客户二	13,339,642.46	2.96%
客户三	13,164,126.72	2.92%
客户四	12,683,961.54	2.81%
客户五	12,411,274.74	2.75%
合计	75,541,377.13	16.75%

营业收入的说明

本期营业收入较去年同期减少17,928,699.59元，减幅3.82%，本期营业成本较去年同期减少14,204,935.65元，减幅3.32%，主要为生化产品销售规模下降所致。

38、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	153,558.91	253,217.66	5%
城市维护建设税	344,760.63	1,047,639.24	7%
教育费附加	147,754.58	451,919.03	3%
地方教育附加	98,503.04	296,327.32	2%
其他	4,023.86	2,956.70	
合计	748,601.02	2,052,059.95	--

营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加较去年同期减少1,303,458.93元，减幅63.52%，主要为本期流转税额减少所致。

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,436,685.90	2,038,485.07
运输费用	2,865,338.47	2,470,661.42
装卸费用	38,356.03	61,434.91
广告费用	54,582.27	12,049.80
促销费用	136,815.60	24,811.90
业务费用	2,859,851.15	1,955,517.48
差旅费用	662,875.26	834,344.79
车辆费用	223,169.22	669,846.26
其他	153,316.41	516,468.01
合计	9,430,990.31	8,583,619.64

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,927,329.98	9,401,658.68
折旧与摊销费用	4,559,410.08	4,292,807.24
税费	2,875,917.63	2,460,687.18
业务招待费	1,421,573.90	2,039,846.40
修理费	308,406.24	111,510.97
办公业务费	680,124.37	912,490.49
中介咨询费	1,794,406.31	656,938.00
水电费	813,315.66	927,424.97
通讯费	189,605.97	231,780.36
差旅费	647,317.10	487,987.77
会议费	57,594.00	126,012.50
保险费	80,575.44	38,447.79
宣传费	7,278.00	103,116.34
清洁费	9,159.03	90,751.60
证券费	375,056.59	278,306.62
研试检验费	87,099.37	169,003.50

存货盘点盈亏	-527,438.07	-643,247.17
其他	208,400.99	1,018,721.49
合计	25,515,132.59	22,704,244.73

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,350,302.11	26,175,996.13
减：利息收入	-2,306,244.56	-1,010,965.61
汇兑损益	8,963.19	-4,018.68
财务顾问费	710,000.00	2,139,741.00
手续费等	53,392.73	123,586.81
合计	8,816,413.47	27,424,339.65

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-123,533.26	-7,354.74
处置长期股权投资产生的投资收益	15,611,505.49	
其他	336,821.92	
合计	15,824,794.15	-7,354.74

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门亿建建材实业有限公司	-123,533.26	-7,354.74	经营利润变动
合计	-123,533.26	-7,354.74	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

1、处置长期股权投资产生的投资收益是本期清算子公司江门市群科药业有限公司取得的投资收益。

2、本期投资收益较去年同期增加15,832,148.89元，增幅215,264.56%，主要是本期处置子公司江门市群科药业有限公司取得投资收益所致。

43、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	-11,083,300.64	5,170,889.37
二、存货跌价损失		65,770.76
三、固定资产减值损失	1,184,031.27	
合计	-9,899,269.37	5,236,660.13

44、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	1,179,031.55		1,179,031.55
其中：固定资产处置利得	143,182.49		143,182.49
无形资产处置利得	1,035,849.06		1,035,849.06
政府补助	22,470,321.20	72,832,499.96	18,791,925.17
其他	4,201,806.42	756,125.45	4,201,806.42
合计	27,851,159.17	73,588,625.41	24,172,763.14

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
即征即退增值税税款	3,678,396.03		与收益相关	是
第二批战略性新兴产业政银企合作专项资金	390,000.00		与收益相关	是
江门市国资委扶持金	10,000,000.00	60,000,000.00	与收益相关	是
财政贴息补助	680,000.00	12,580,000.00	与收益相关	是
其他	143,800.00	205,000.00	与收益相关	是
环保专项拨款	47,619.05	47,499.96	与资产相关	是
高速公路拆迁补偿	7,530,506.12		与资产相关	是
合计	22,470,321.20	72,832,499.96	--	--

本期营业外收入较去年同期减少 45,737,466.24 元，减幅 62.15%，主要是由于本期计入当期损益的政府补助减少所致。

45、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	7,661,488.86	89,430.99	7,661,488.86
其中：固定资产处置损失	7,661,488.86	89,430.99	7,661,488.86
罚款滞纳金支出	96,025.63	2,731.89	96,025.63
其他	11,052.23	382,274.80	11,052.23
合计	7,768,566.72	474,437.68	7,768,566.72

营业外支出说明

本期营业外支出较去年同期增加 7,294,129.04 元，增幅 1,537.43%，主要是下属子公司江门市群科药业有限公司因高速公路拆迁处置固定资产产生损失所致。

46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,037,180.87	963,123.74
递延所得税调整	-831,313.90	-384,499.65
合计	2,205,866.97	578,624.09

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本期数	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	$35,878,493.08 / (322,861,324 + 120,000,000 \times 8/12) = 0.09$
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$-5,838,724.66 / (322,861,324 + 120,000,000 \times 8/12) = -0.01$
上期数	
归属于公司普通股股东的净利润	$47,148,756.11 / 322,861,324 = 0.15$
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$-25,619,142.56 / 322,861,324 = -0.08$

48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
5.其他	5,397,143.09	
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	
小计	5,397,143.09	
合计	5,397,143.09	

其他综合收益说明

49、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	2,306,244.56
政府补贴	10,533,800.00
银行休眠户	136,858.84
南宁恒祥房地产开发有限公司	7,900,000.00
中山江城工贸公司	2,800,000.00
其他	489,569.10
合计	24,166,472.50

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
付现费用	15,338,317.78
代垫职工安置款	2,118,118.79
其他	98,428.14
合计	17,554,864.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到融资租赁款	850,000.00
与资产相关的政府补助	15,605,408.00
建筑单位投标保证金	1,409,679.82
河源市东方盛源投资有限公司押金	1,000,000.00
合计	18,865,087.82

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与拆迁相关的付现费用	2,693,536.31
代建筑工程公司付水电费	302,974.32
合计	2,996,510.63

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股票发行费用	742,641.51
信用证保证金	13,728,291.92

归还德力西集团有限公司借款	100,000,000.00
财务咨询费	710,000.00
合计	115,180,933.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

50、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	35,957,515.06	47,118,912.19
加：资产减值准备	-9,899,269.37	5,236,660.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,184,872.82	11,085,652.25
无形资产摊销	2,060,879.80	2,043,586.28
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)	6,482,457.31	89,430.99
财务费用(收益以“-”号填列)	11,069,265.30	28,315,737.13
投资损失(收益以“-”号填列)	-15,824,794.15	7,354.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-831,313.90	-384,499.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,283,338.88	6,025,016.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-66,104,241.92	-10,106,153.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-44,312,237.21	-183,630,878.88
其他	-7,578,125.17	
经营活动产生的现金流量净额	-80,078,330.31	-94,199,181.98
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	197,339,209.22	95,632,436.68
减：现金的期初余额	95,632,436.68	75,598,002.50
现金及现金等价物净增加额	101,706,772.54	20,034,434.18

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 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	197,339,209.22	95,632,436.68
其中：库存现金	173,824.98	90,887.02
可随时用于支付的银行存款	197,165,384.24	95,541,549.66
三、期末现金及现金等价物余额	197,339,209.22	95,632,436.68

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
德力西集团有限公司	实际控制人	有限责任公司	浙江省乐清市	胡成中	综合	15亿元	41.55%	41.55%	是	14557316-8

本企业的母公司情况的说明

胡成中先生持有德力西集团有限公司 50.50%的股份，通过德力西集团有限公司间接控制公司 41.55%的股权，为公司的实际控制人。

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
广东江门生物技术开发中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	施永晨	工业	51070000	100%	100%	19393561-1
江门机械厂	控股子公司	有限责任公司	江门市	陆凤琼	工业	26062000	100%	100%	19392830-6
江门市甘源环保包装制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	林英	工业	1000000	90%	90%	74626731-8
江门市北街(联营)发电厂	控股子公司	有限责任公司	江门市	施永晨	工业	31690000	100%	100%	19394123-6
广东德力光电有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	施永晨	工业	100000000	100%	100%	58293393-4
湖北德力纸业(集团)有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	施永晨	工业	100000000	92%	92%	59149726-5
江门生物技术开发中心药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	肖方正	工业	12000000	90%	90%	19396169-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
江门凯泰生物科技有限公司	有限责任公司	江门市	王骏	工业	42000000	25%	25%	联营企业	66818382-0
江门亿建建材实业有限公司	有限责任公司	江门市	雷忠	工业	2300000	39.13%	39.13%	联营企业	79124824-7

4、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
江门市优利贸易有限公司	参股公司	72596487-8
上海德力西集团有限公司	同一控制下	63128388-7

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海德力西集团有限公司	高、低压电器设备及材料	市场价	5,925,733.09	9.91%		
德力西集团有限公司	高、低压电器设备及材料	市场价	48,634.50	0.08%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(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		
		拆出		

6、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
应收账款	江门凯泰生物科技有限公司	4,300.00	4,300.00	4,300.00	3,010.00
其他应收款	江门凯泰生物科技有限公司	6,662,649.05	1,332,529.81	6,671,590.88	667,600.80
其他应收款	江门市优利贸易有限公司	500.00	500.00	500.00	500.00

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
应付账款	江门市优利贸易有限公司	951.00	951.00
应付账款	上海德力西集团有限公司	519,476.37	
预收账款	江门市优利贸易有限公司	80,441.82	80,441.82
其他应付款	江门亿建建材实业有限公司		250,242.93

九、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 下属控股子公司结业清算

二〇一三年一月二十九日公司第七届董事会第二十五次会议审议，通过了关于清算控股子公司江门生物技术开发中心药业有限公司的议案，目前江门生物技术开发中心药业有限公司正按法定程序进行结业清算。

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2013 年度拟不进行利润分配。

除上述事项外，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、债务重组

公司根据(2006)玉中民二初字第 35 号民事调解书裁定享有对南宁恒祥房地产开发有限公司本金 1300 万元及相应的利息 16.82 万元的债权。但由于南宁恒祥房地产开发有限公司全部财产已抵押给另案的债权人，抵押财产不足以清偿对公司的债务。公司对该债权计提全额坏账准备 1,316.82 万元。本期经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过，公司于 2013 年 11 月 15 日与玉林市林丰房地产开发有限公司（以下简称“林丰公司”）签订《债权转让协议书》，将对南宁恒祥房地产开发有限责任公司（以下简称“恒祥公司”）1,316.82 万元的债权整体转让给林丰公司，转让价款为人民币 790 万元。截至二〇一三年十一月十九日，公司已全部收到上述债权转让款 790 万元，并完成了向广西玉林中级人民法院申请变更债权人的相关手续。

公司对南宁恒祥房地产开发有限公司原债权全额计提坏账准备 13,168,217.00 元，本期收回 7,900,000.00 元，转销坏账准备 5,268,217.00 元，冲减本期资产减值损失 7,900,000.00 元，增加本期净利润 7,900,000.00 元。

2、其他

（1）高速公路拆迁

2012 年 11 月 13 日，广东江门生物技术开发中心有限公司（以下简称“生物中心”）与江门市江海区濠北街道办事处（以下简称濠北街道办）签署《江珠高速公路北延线（江海区段）工业厂房拆迁补偿协议》，由濠北街道办收回生物中心及其下属的江门生物技术开发中心药业有限公司（以下简称“中心药业”）、江门群科药业有限公司（以下简称“群科药业”）的会议厅、饭堂、篮球场和员工宿舍等区域的地上建筑物、附着物。双方根据北京中天衡平国际资产评估公司出具的评估报告（中天衡平评字[2011]153 号）评估价值为依据进行补偿，补偿总价 45,867,500.00 元。

2012 年 12 月 28 日，生物中心与濠北街道办签署补充协议，协议濠北街道办按照主体结构面积给予厂房提前搬迁奖励金 30 元/平方米，共 181,116.30 元，同时双方同意扣减 50 万元作为机器设备处置补偿款，扣减后拆迁补偿款为 45,548,616.30 元，分别归属中心药业 23,564,975.01 元，归属群科药业 21,983,641.29 元。生物中心于 2012 年 12 月 29 日代收到濠北街道办拨付的补偿款。2013 年 9 月，群科药业完成了搬迁工作并清算注销。

此外，生物中心与濠北街道办签署《江珠高速公路北延线（江海区段）商品房征收补偿协议》，对生物中心因江珠高速公路北延线（江海区段）项目建设需要被拆迁的商品房 16 套（建筑面积 1425.68 平方米）以产权调换方式进行 1:1 比例的房屋主体结构面积补偿：实行产权调换的商品房共 17 套，坐落于江海区濠北街道办事处富华花园，建筑面积 1407.11 平方米，由濠北街道办提供，并由濠北街道办支付面积补差价款 74,280.00 元。协议同时约定了提前搬迁奖励 855,408.00 元。本期生物中心完成了提前搬迁工作，对富华花园 17 套商品房进行了所有权登记，补差价款及搬迁奖励均已收讫。17 套置换商品房发票金额共计 5,628,440.00 元。

根据企业会计准则第 3 号解释，以上搬迁补偿款收到时计入专项应付款，其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，应自专项应付款转入递延收益，并按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行会计处理。企业取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，应当作为资本公积处理。专项应付款具体会计处理如下：

归属公司	期初余额	本期收到增加	计入递延收益减少	计入资本公积减少	期末余额
中心药业	23,564,975.01	-	-	-	23,564,975.01
群科药业	21,983,641.29	-	6,369,521.21	15,614,120.08	-
生物中心	-	6,558,128.00	1,160,984.91	5,397,143.09	-
合计	45,548,616.30	6,558,128.00	7,530,506.12	21,011,263.17	23,564,975.01

（2）三旧改造

①三旧改造情况

根据江门市城市规划的要求，公司本部生产区内土地（江门市甘化路 56 号）已被列入市“三旧”改造范围。公司分别于 2011 年 12 月 2 日、2012 年 8 月 28 日

收到江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室的函(江三旧办[2011]5号、江三旧办[2012]10号),正式启动对公司的“三旧”改造土地收储程序,并计划于2013年12月底前由江门市国土资源局完成土地公开出让程序,土地成交款按规定于2014年12月底前交付给公司。

2013年7月,江门市人民政府发布了原厂区“三旧”改造项目所在区域的控制性详细规划,随后公司组织专家就此项目控规进行了论证后向市政府提出了修改控制性详细规划的专题报告,以达到通过调整和修改该区域现有控规,实现土地价值最大化的目的。目前公司与江门市政府就土地控制性详细规划的调整问题正在磋商之中,尚未正式启动土地出让程序。

②财务核算

公司于2011年12月2日收到江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室的函(江三旧办[2011]5号)后正式启动三旧改造相关工作。2012年1月起,将涉及三旧改造的固定资产、无形资产分别转入固定资产清理及其他非流动资产进行核算。根据《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》,将与三旧改造有关支出支付列入专项应付款。期末将专项应付款借方余额转入其他非流动资产进行列报。

(3) 重大资产处置

根据《国务院批转发展改革委、能源办关于加快关停小火电机组若干意见的通知》(国发[2007]2号)中关于集中建设大机组,实施“上大压小”建设大型电源项目的相关精神及优化公司资产结构、盘活资产,公司本期第七届董事会第三十次会议审议通过了“关于转让江门市北街(联营)发电厂发电容量指标并授权公司经营层具体实施的议案”。公司委托广东中广信资产评估有限公司对公司全资子公司江门市北街(联营)发电厂(以下简称“北街电厂”目前闲置的3号发电机组2.5万千瓦发电容量指标进行了评估(中广信评报字[2013]第125号),其账面价值为人民币0.00元,评估价值为人民币13,750,000.00元。

北街电厂分别于2013年5月31日及2013年12月31日与河源市东方盛源投资有限公司(以下简称“东方盛源”)签署了《关停小火电机组容量转让协议书》

及《关停小火电机组容量转让协议书的补充协议》，北街电厂将目前闲置的 3 号发电机组 2.5 万千瓦发电容量指标以含税总额 17,500,000.00 元转让给东方盛源，由东方盛源负责在 2014 年 10 月 31 日前完成容量指标用于“上大压小”工程项目的审批及其它相关手续。

除上述事项外，本公司无其他需披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,873,093.33	7.37%	8,873,093.33	100%	9,067,649.34	7%	9,067,649.34	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	111,464,183.56	92.12%	52,540,521.77	47.14%	120,529,935.16	93%	57,235,778.73	47.49%
组合小计	111,464,183.56	92.12%	52,540,521.77	47.14%	120,529,935.16	93%	57,235,778.73	47.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	666,080.33	0.55%	666,080.33	100%				
合计	121,003,357.22	--	62,079,695.43	--	129,597,584.50	--	66,303,428.07	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100%	产品存在质量问题，多次催收欠款收回可能性小
合计	8,873,093.33	8,873,093.33	--	--

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	59,402,261.22	53.29%	2,969,526.61	60,471,031.68	50.17%	3,023,551.58
1至2年	1,884,217.36	1.69%	188,421.74	3,672,559.69	3.05%	367,255.97
2至3年	593,122.92	0.53%	118,624.58	2,871,207.33	2.38%	574,241.47
3年以上	61,879,601.50	55.51%	3,276,572.93	67,014,798.70	55.6%	3,965,049.02
3至4年	597,605.79	0.54%	298,802.90	72,767.78	0.06%	36,383.89
4至5年	72,767.78	0.07%	50,937.45	693,409.53	0.58%	485,386.67
5年以上	48,914,208.49	43.88%	48,914,208.49	52,748,959.15	43.76%	52,748,959.15
合计	111,464,183.56	--	52,540,521.77	120,529,935.16	--	57,235,778.73

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江门市光明造纸有限公司	666,080.33	666,080.33	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
合计	666,080.33	666,080.33	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江门市光明造纸有限公司	以资产抵债	对方正在清算清偿能力较小	2,020,952.33	1,354,872.00
合计	--	--	2,020,952.33	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 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
福州闽泉贸易有限公司	货款		2,994.05	产品问题收回可能性很小	否
小额长期挂账应收款	货款		6,948.71	账龄长金额小	否
合计	--	--	9,942.76	--	--

应收账款核销说明

(4) 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(%)
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5年以上	7.36%
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	3-5年	5.82%
上海阔轩胶粘制品有限公司	客户	4,134,286.50	1年以内	3.42%
东莞市尚鑫纸业纸有限公司	客户	4,016,487.14	1年以内	3.32%
中山市骏盛胶粘纸塑制品有限公司	客户	3,164,395.54	1年以内	2.62%

合计	--	27,264,618.44	--	22.54%
----	----	---------------	----	--------

(5)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(6) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
报告期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项，
应收其他关联方款项见附注九、6。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	49,836,755.44	38.99%	49,836,755.44	100%	65,941,831.28	37.46%	65,941,831.28	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	77,495,962.28	60.62%	29,496,818.73	38.06%	109,597,776.11	62.26%	35,826,806.73	32.69%
组合小计	77,495,962.28	60.62%	29,496,818.73	38.06%	109,597,776.11	62.26%	35,826,806.73	32.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	497,252.04	0.39%	497,252.04	100%	497,252.04	0.28%	497,252.04	100%
合计	127,829,969.76	--	79,830,826.21	--	176,036,859.43	--	102,265,890.05	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中山江城工贸公司	48,740,301.99	48,740,301.99	100%	历史遗留欠款个别认定
银行休眠账户存款	1,096,453.45	1,096,453.45	100%	历史遗留挂账无账户资料个别认定
合计	49,836,755.44	49,836,755.44	--	--

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年以内小计	38,741,544.17	49.99%	379,056.15	63,082,236.42	57.56%	2,089,450.92
1至2年	985,441.61	1.27%	98,544.16	7,657,457.93	6.99%	765,174.95
2至3年	7,485,873.95	9.66%	1,497,174.79	3,921,086.26	3.58%	784,217.25
3年以上	47,212,859.73	60.92%	1,974,775.10	74,660,780.61	68.13%	3,638,843.12
3至4年	3,741,746.77	4.83%	1,870,873.39	2,984,503.13	2.72%	1,492,251.57

4至5年	2,967,285.13	3.83%	2,077,099.59	4,189,267.78	3.82%	2,932,487.45
5年以上	23,574,070.65	30.42%	23,574,070.65	27,763,224.59	25.33%	27,763,224.59
合计	77,495,962.28	--	29,496,818.73	109,597,776.11	--	35,826,806.73

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
幼儿园社保	146,988.04	146,988.04	100%	账龄4-5年，幼儿园已撤销
衡阳市龙须草科技发展公司	233,132.10	233,132.10	100%	对方单位已停产，收回可能性小
遂溪县恒泉贸易有限公司	117,131.90	117,131.90	100%	对方单位已停产，收回可能性小
合计	497,252.04	497,252.04	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
南宁恒祥房地产开发有限公司	债务重组	历史遗留欠款对方进入破产清算个别认定	13,168,217.00	7,900,000.00
中山江城工贸公司	催收	历史遗留欠款个别认定	51,540,301.99	2,800,000.00
银行休眠账户	账户清理	历史遗留挂账无账户资料个别认定	1,233,312.29	136,858.84
合计	--	--	65,941,831.28	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 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
南宁恒祥房地产开发有限公司	历史挂账款项		5,268,217.00	债务重组	否
合计	--	--	5,268,217.00	--	--

其他应收款核销说明

(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(%)
中山江城工贸公司	非关联方	48,740,301.99	5年以上	38.13%
广东江门生物技术开发中心有限公司	子公司	28,805,236.60	1年以内	22.53%
江门机械厂	子公司	23,385,715.72	1-5年以上	18.29%
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	非关联方	7,062,300.00	1年以内	5.52%
肇庆迅鸿综合开发有限公司	非关联方	3,568,025.90	4-5年以上	2.79%

合计	--	111,561,580.21	--	87.26%
----	----	----------------	----	--------

(5)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(6) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

报告期期末其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款，应收其他关联方款项见附注九、6。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东江门生物技术开发中心有限公司	成本法	121,314,428.95	71,314,428.95	50,000,000.00	121,314,428.95	100%	100%				
江门机械厂	成本法	37,808,737.59	37,808,737.59		37,808,737.59	100%	100%		37,808,737.59		
江门市甘源环保包装制品有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90%	90%		900,000.00		
江门市群科药业有限公司	成本法	1,700,000.00	1,700,000.00	-1,700,000.00		85%	85%				
江门市北街(联营)发电厂	成本法	62,283,900.00	62,283,900.00		62,283,900.00	100%	100%		6,838,695.24		
广东德力光电有限公司	成本法	350,000,000.00	100,000,000.00	250,000,000.00	350,000,000.00	100%	100%				
湖北德力纸业有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	92%	92%				
江门亿建建材实业有限公司	权益法	900,000.00	523,908.83	-123,533.26	400,375.57	39.13%	39.13%				
江门市优利贸易有限公司	成本法	500,000.00	200,000.00		200,000.00	13.88%	13.88%				
两广纸张联营公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	5%	5%		50,000.00		
中国造纸开发公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%		100,000.00		
广州商品期货交易所	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	5%	5%		750,000.00		
北京融汇中糖电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	2%	2%		600,000.00		
中糖世纪股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.39%	1.39%				
合计	--	608,907,066.54	308,230,975.37	298,176,466.74	606,407,442.11	--	--	--	47,047,432.83		

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	377,331,377.11	382,093,867.59
其他业务收入	3,426,341.57	1,232,211.73
合计	380,757,718.68	383,326,079.32
营业成本	357,455,411.02	363,131,217.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	377,331,377.11	356,002,728.08	382,093,867.59	363,105,366.14
合计	377,331,377.11	356,002,728.08	382,093,867.59	363,105,366.14

(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
造纸产品	377,331,377.11	356,002,728.08	372,001,012.89	353,661,998.64
生化产品			7,310,894.00	6,566,846.67
建材产品及其他			2,781,960.70	2,876,520.83
合计	377,331,377.11	356,002,728.08	382,093,867.59	363,105,366.14

(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
国内	377,331,377.11	356,002,728.08	382,093,867.59	363,105,366.14
国外				
合计	377,331,377.11	356,002,728.08	382,093,867.59	363,105,366.14

(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(%)
客户一	23,942,371.67	6.29%
客户二	13,339,642.46	3.5%
客户三	13,164,126.72	3.46%
客户四	12,683,961.54	3.33%
客户五	12,411,274.74	3.26%
合计	75,541,377.13	19.84%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,046,357.36	
处置长期股权投资产生的投资收益	-123,533.26	-7,354.74

其他	336,821.92	
合计	3,259,646.02	-7,354.74

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门市群科药业有限公司	3,046,357.36		清算子公司江门市群科药业有限公司取得的投资收益。
合计	3,046,357.36		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门亿建建材实业有限公司	-123,533.26	-7,354.74	经营利润变动
合计	-123,533.26	-7,354.74	--

投资收益的说明

6、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	39,996,021.92	45,569,712.19
加：资产减值准备	-21,380,636.72	6,960,181.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,343,799.52	1,359,388.13
无形资产摊销	142,705.56	142,705.56
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）	133,298.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,223,169.51	21,720,737.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,259,646.02	7,354.74
存货的减少（增加以“-”号填列）		6,449,125.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,600,577.56	94,988,059.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-168,354,359.86	-207,311,373.10
经营活动产生的现金流量净额	-114,555,070.03	-30,114,108.71
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	163,627,467.22	84,220,625.10
减：现金的期初余额	84,220,625.10	63,124,287.41
现金及现金等价物净增加额	79,406,842.12	21,096,337.69

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,482,457.31	
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）	18,791,925.17	
债务重组损益	7,900,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,291,730.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,094,728.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,611,505.49	处置子公司投资收益
减：所得税影响额	2,372,923.59	处置子公司缴纳税款
少数股东权益影响额（税后）	117,291.42	
合计	41,717,217.74	--

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、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	4.89%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.8%	-0.01	-0.01

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额较期初增加 106,885,064.46 元，增幅 96.57%，主要是公司本期收到定向增发募集资金所致。

(2) 应收票据期末余额较期初增加 53,658,186.17 元，增幅 595.27%，主要是公司本期期末收到的票据尚未背书或者承兑所致。

(3) 预付账款期末余额较期初增加 29,213,492.85 元，增幅 108.14%，主要是公司预付供应商货款增加所致。

(4) 其他应收款期末账面净额较期初减少 32,869,664.77 元，减幅 67.70%，主要是本期收回设备拍卖款所致。

(5) 存货期末账面净值较期初增加 3,482,914.66 元，增幅 34.71%，主要为公司 LED 项目机器调试购入原料及酵母产品增加所致。

(6) 在建工程期末余额较期初增加 412,081,723.59 元，增幅 618.84%，主要为 LED 外延片及芯片生产线项目工程建设投入所致。

(7) 短期借款期末余额较期初减少 283,000,000.00 元，减幅 79.49%，主要为本期归还短期借款所致。

(8) 应付票据期末余额较期初减少 28,500,000.00 元，减幅 100%，主要是期末无需要兑付的银行承兑汇票所致。

(9) 应付账款期末余额较上期增加 17,893,909.78 元，增幅 80.54%，主要为 LED 外延片、芯片生产线项目应付设备款增加所致。

(10) 应付职工薪酬期末余额较期初减少 7,677,001.40 元，减幅 39.50%，主要为公司本期支付职工身份置换费用及辞退费用所致。

(11) 应交税费期末余额较期初增加 1,584,618.48 元，增幅 37.22%，主要

为公司年末未缴纳的增值税增加所致。

(12) 其他应付款期末余额较期初减少 96,426,060.46 元, 减幅 78.57%, 主要是归还股东无息借款 100,000,000.00 元所致。

(13) 一年内到期的非流动负债期末余额比期初增加 23,018,118.1 元, 增幅 419.45%, 主要是因为长期借款中有部分借款一年内到期。

(14) 长期借款期末余额较期初增加 103,298,584.21 元, 增幅 97.95%, 是公司本年向江门融和农村商业银行新增借款所致。

(15) 专项应付款期末余额较期初减少 21,983,641.29 元, 减幅 48.26%, 是下属子公司江门市群科药业有限公司完成高速公路拆迁工作结转对应专项应付款所致。

(16) 其他非流动负债期末余额较期初增加 14,022,380.95 元 增幅 65.23%, 主要为公司收到外延片项目建设扶持资金 1475 万元所致。

(17) 股本期末月比期初增加 120,000,000 元, 增幅 37.17, 主要是公司本期向德力西集团非公开发行股票 1.2 亿股。

(18) 资本公积期末余额比期初余额增加 679,667,047.70 元 增幅 402.99%, 主要是公司本期向德力西集团非公开发行股票 1.2 亿股的股本溢价增加所致。

(19) 营业税金及附加较去年同期减少 1,303,458.93 元, 减幅 63.52%, 主要为本期流转税额减少所致。

(20) 财务费用较去年同期减少 18,607,926.18 元, 减幅 67.85%, 主要是由于借款总额减少所致。

(21) 资产减值损失本期较去年同期减少 15,135,929.50 元, 减幅 289.04%, 主要是公司债务重组以及通过催收收回应收款项所致。

(22) 本期投资收益较去年同期增加 15,832,148.89 元 增幅 215,264.56%, 主要是本期处置子公司江门市群科药业有限公司取得投资收益所致。

(23) 本期营业外收入较去年同期减少 45,737,466.24 元, 减幅 62.15%, 主要是由于本期计入当期损益的政府补助减少所致。

(24) 本期营业外支出较去年同期增加 7,294,129.04 元 增幅 1,537.43%,

主要是下属子公司江门市群科药业有限公司因高速公路拆迁处置固定资产产生损失所致。

(25) 所得税费用期末余额较期初增加 1,627,242.88 元, 增幅 281.23%, 主要为本期下属子公司江门市群科药业有限公司完成高速公路拆迁工作, 依法对拆迁补偿缴纳企业所得税所致。

第十一节 备查文件目录

在本公司证券事务部备有下列文件供股东查询：

- （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原件；
- （二）载有广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）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《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一四年二月二十八日