



江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人施永晨、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	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 优先股相关情况	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第九节 公司治理	59
第十节 内部控制	65
第十一节 财务报告	68
第十二节 备查文件目录	147

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业有限公司
甘化置业	指	公司全资子公司江门甘化投资置业有限公司
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	2014 年 12 月 29 日公司 2014 年第一次临时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	施永晨		
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	王希玲
联系地址	广东省江门市甘化路 62 号	广东省江门市甘化路 62 号
电话	(0750) 3277650、3277651	(0750) 3277650、3277651
传真	(0750) 3277666	(0750) 3277666
电子信箱	ganhuashawei@126.com	wxl@gdganhua.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	2014 年 10 月 28 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
恒泰长财证券有限责任公司	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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	476,105,812.70	451,117,337.31	5.54%	469,046,036.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,259,553.49	35,878,493.08	-71.40%	47,148,756.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,642,285.89	-5,838,724.66	-339.18%	-25,619,142.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,186,149.55	-80,078,330.31	54.91%	-94,199,181.98
基本每股收益（元/股）	0.02	0.09	-77.78%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.09	-77.78%	0.15
加权平均净资产收益率	1.00%	4.89%	-3.89%	31.25%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,456,242,222.66	1,476,803,730.31	-1.39%	919,914,096.89
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,020,333,428.89	1,010,062,739.74	1.02%	174,517,198.96

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,207,291.01	-6,482,457.31	-89,430.99	
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）	19,057,571.40	18,791,925.17	72,832,499.96	
债务重组损益	3,581,000.00	7,900,000.00		本财务报告中第十三、其他重要重要事项中的 1、债务重组
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-589,606.42	
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	4,177,439.48	4,094,728.56	371,118.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,580,589.72	15,611,505.49		处置子公司投资收益
减：所得税影响额	2,287,308.56	2,372,923.59		
少数股东权益影响额（税后）	161.65	117,291.42	-122.16	
合计	35,901,839.38	41,717,217.74	72,767,898.67	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，面对国内经济增速放缓的严峻局面，公司董事会和经营层紧紧围绕各项重点工作任务，克服困难，锐意进取，积极作为，基本完成了年初制定的工作目标：德力光电完成了土建配套、室内装修、设备调试及厂务安装等工作，LED外延片、芯片生产线成功投产，为公司LED产业发展奠定了基础；生物中心通过强化内部管理，调整酵母产品结构，加大深加工产品市场开拓力度，努力克服酵母粉市场萎缩等不利影响，保证了生产经营稳定；纸张贸易业务稳定，业务量与贸易额同比持平。同时，在“三旧”改造项目、产业转型发展等方面开展了大量工作。

二、主营业务分析

1、概述

2014 年度，公司实现营业收入4.76亿元，同比上升5.54%，其中纸张贸易营业收入3.77亿元，同比持平；生化产品营业收入0.59亿元，同比下降1.69%；LED项目本报告期正式投产，营业收入0.27亿元；实现归属于上市公司股东的净利润1,025.96万元；截至2014年12月31日，公司总资产14.56亿元，归属于上市公司股东的净资产10.20亿元。

	本期报告	上期同期	同比增减(%)	变动30%以上原因说明
营业收入	476,105,812.70	451,117,337.31	5.54%	
营业成本	442,972,172.82	414,249,473.86	6.93%	
销售费用	9,543,643.50	9,430,990.31	1.19%	
管理费用	36,452,689.32	25,515,132.59	42.87%	主要原因是德力光电本报告期开始投产运营所致。
财务费用	10,341,893.29	8,816,413.47	17.30%	
所得税费用	-3,587,719.47	2,205,866.97	-262.64%	主要原因是本年德力光电确认递延所得

				税资产及中心药业清算缴纳所得税。
研发投入	8,102,026.92	3,364,500	140.81%	主要原因是本报告期德力光电加大研发投入和生物中心加大对生化产品的应用技术开发及新产品试制。
经营活动产生的现金流量净额	-36,186,149.55	-80,078,330.31	54.81%	主要原因是上年预付了大额货款。
投资活动产生的现金流量净额-	-70,341,850.99	-331,433,418.95	78.78%	主要原因是本年支付LED项目工程款减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,166,310.95	513,227,484.99	-105.88%	主要原因是上年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	-136,738,454.94	101,706,772.54	-234.44%	主要原因是本年募集资金投入项目。

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) LED项目顺利投产

2014年，德力光电全员动员，精心组织，认真实施，全面完成了土建配套、室内装修、设备调试及厂务安装等工作，成功实现了LED外延片、芯片生产线的投产，为企业的正常运作奠定了基础；通过努力开拓客户，加大宣传推广力度，提高了德力光电的知名度；加强了建章立制及规范运作工作，建立了ERP、MES等信息管理系统，并顺利通过了ISO9001质量管理体系的外部审核。

(2) 生化产业保持稳定

报告期内，生物中心努力克服酵母粉市场萎缩等不利因素的影响，强化内部管理，抓好任务分解落实，生产上精耕细作、抓质量、降成本；积极调整酵母产品结构，加大高附加值酵母深加工产品的市场开拓力度，尤其是饲料市场，取得较好成效，酵母深加工产品产量同比上升26.5%，保证了生产经营稳定。

(3) 纸张贸易有序开展

2014年，纸张市场竞争激烈，经营风险加大，公司一方面严格规范及完善纸张购销业务工作流程，加强了合同签订、产品质量反馈跟踪及货款回收工作；另一方面稳定原有客户，积极开拓新市场，取得了一定成效，基本达到预计目标。

(4) “三旧”改造加快推进

2014年，公司积极协调和配合市政府及有关部门按既定计划逐步推进相关工作：协调规划部门进行控规调整，确保土地出让价值；进行土地价值及土地开发的可行性分析，为公司提供决策依据；对市政府工业遗产保护方案的确定提出意见和建议；就“三旧”改造具体方案与市政府进行多次磋商，以促进公司“三旧”改造项目的加快实施。

(5) 产业转型蓄势待发

2014年，公司在产业转型发展方面倾注了大量精力，通过广泛调研，深入分析，确定产业转型发展思路；积极寻找适合公司战略发展的投资项目，为公司完善整体产业结构，优化产业布局打好基础。

(6) 公司治理不断完善

2014年，公司组织修订了相关制度，确保按照上市公司治理制度的要求规范运作；顺利完成了董事会、监事会和经营层的换届，保证了公司正常运作；根据公司战略规划和业务发展需要，适时调整了组织架构，为公司各项工作的开展提供了组织保障。

(7) 内部管理持续优化

2014年，公司通过组织开展内控制度修订、流程优化、缺陷整改、自评价等工作，保证了公司内控体系正常运作，有效防范了风险；完成了OA系统建设项目，保证了公司信息传递的安全与快捷，提升了公司信息化管理水平；完善了绩效考核机制，通过目标分解，加强了对部门和子公司的考核，实现有效激励；理顺了人力资源管理体系，通过岗位撤并，合理定岗定编定资，提高了工作效率及员工积极性。

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

主要经营模式的变化情况

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	单位	2014 年	2013 年	同比增减
造纸产品	销售量	吨	83,691.43	83,337.13	0.43%
	生产量	吨	0	0	0.00%
	库存量	吨	0	0	0.00%
生化产品	销售量	吨	4,858.50	4,635.37	4.81%
	生产量	吨	4,465.72	4,875.88	-8.41%
	库存量	吨	796.75	1,189.53	-33.02%
LED 产品	销售量	片	93,951	0	100.00%
	生产量	片	118,595	0	100.00%
	库存量	片	24,644	0	100.00%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

(1) 生化产品库存量下降33.02%，主要原因是本报告期销量提升，产量下降。

(2) LED产品增加100%，主要原因是德力光电本年正式投产。

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）	84,164,701.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.17%

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	24,183,186.84	5.22%
2	客户二	17,832,805.56	3.85%
3	客户三	16,134,191.41	3.48%
4	客户四	13,769,282.25	2.97%
5	客户五	12,245,234.95	2.64%
合计	--	84,164,701.01	18.17%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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		435,519,740.08	98.32%	402,346,214.88	97.13%	8.25%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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		352,433,471.75	79.56%	356,002,728.08	85.94%	-1.00%
生化产品		47,525,355.31	10.73%	46,343,486.80	11.19%	2.55%
LED 产品		35,560,913.02	8.03%	0.00	0.00%	100.00%
合计		435,519,740.08	98.32%	402,346,214.88	97.13%	8.25%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	453,228,963.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	88.95%

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	客户一	412,347,161.95	80.92%
2	客户二	18,532,280.11	3.64%
3	客户三	8,777,695.53	1.72%
4	客户四	8,736,800.51	1.71%
5	客户五	4,835,025.00	0.95%
合计	--	453,228,963.09	88.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

4、费用

(1) 管理费用同比增加10,937,556.73 元，增幅42.87%，主要原因是德力光电本报告期开始投产运营所致。

(2) 所得税费用同比减少-5,793,586.44 元，减幅-262.64%，主要原因是本年德力光电确认递延所得税资产，同时确认所得税费用-690多万及中心药业清算缴纳所得税约230万元。

5、研发支出

本年度研发支出总额810万，同比增加474万，增幅58.52%，主要原因是本报告期德力光电加大研发投入和生物中心加大对生化产品的应用技术开发及新产品试制。

本年度研发支出总额占公司最近一期经审计净资产的0.79%，同比增加0.46个百分点；本年度研发支出总额占营业收入的1.70%，同比增加0.96个百分点。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	129,656,776.82	136,009,015.56	-4.67%
经营活动现金流出小计	165,842,926.37	216,087,345.87	-23.25%
经营活动产生的现金流量净额	-36,186,149.55	-80,078,330.31	54.81%
投资活动现金流入小计	52,330,755.32	111,415,727.46	-53.03%
投资活动现金流出小计	122,672,606.31	442,849,146.41	-72.30%
投资活动产生的现金流量净额	-70,341,850.99	-331,433,418.95	78.78%
筹资活动现金流入小计	298,978,818.02	1,128,110,000.00	-73.50%
筹资活动现金流出小计	329,145,128.97	614,882,515.01	-46.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,166,310.95	513,227,484.99	-105.88%
现金及现金等价物净增加额	-136,738,454.94	101,706,772.54	-234.44%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加54.81%，主要原因是上年预付

货款较大。

(2) 投资活动现金流入同比减少53.03%，主要原因是上年收回银行理财产品本金和设备拍卖款。

(3) 投资活动现金流出同比减少72.30%，主要原因是本年支付LED项目工程款减少。

(4) 投资活动产生的现金流量净额同比增加78.78%，主要原因是本年支付LED项目工程款减少。

(5) 筹资活动现金流入同比减少73.50%，主要原因是上年非公开发行股票募集资金到位。

(6) 筹资活动现金流出同比减少46.47%，主要原因是上年归还银行和控股股东借款。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少105.88%，主要原因是上年非公开发行股票募集资金到位。

(8) 现金及现金等价物净增加额减少234.44%，主要原因是本年募集资金投入项目。

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-4,619.17万元，其原因是：计提资产减值准备483.80万元，固定资产折旧2,688.25万元，无形资产摊销225.54万元，处置固定资产的损失520.73万元，财务费用1,166.44万元，投资损失-1,657.23万元，递延所得税资产减少（减：增加）-693.44万元，存货减少少-2,997.43万元，经营性应收项目的减少（减：增加）-2,542.87万元，经营性应付项目的增加（减：减少）-1521.55万元，与资产相关

的政府补助计入营业外收入-290.85万元，其他-0.56万元等。

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	463,189,414.10	435,519,740.08	5.97%	5.64%	7.62%	-1.97%
分产品						
造纸产品	376,937,054.80	352,433,471.75	6.50%	-0.10%	-1.01%	0.85%
生化产品	59,434,539.21	47,525,355.31	20.04%	-0.49%	2.49%	-2.37%
LED 产品	26,817,820.09	35,560,913.02	-32.60%	100.00%	100.00%	
分地区						
国内	463,189,414.10	435,519,740.08	5.97%	5.64%	7.62%	-1.97%

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

	2014 年末		2013 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	64,565,011.31	4.43%	217,567,501.14	14.73%	-10.30%	
应收账款	98,950,962.86	6.79%	75,655,308.94	5.12%	1.67%	
存货	41,195,364.52	2.83%	13,518,371.94	0.92%	1.91%	
投资性房地产	16,312,249.95	1.12%	14,909,219.65	1.01%	0.11%	
长期股权投资	392,075.04	0.03%	400,375.57	0.03%	0.00%	
固定资产	631,216,218.36	43.35%	109,583,224.75	7.42%	35.93%	主要原因是 LED 外延片、芯片生产线项目由在建工程转入固定资产。
在建工程	24,916,691.20	1.71%	478,671,090.96	32.41%	-30.70%	主要原因是 LED 外延片、芯片生产线项目由在建工程转入固定资产。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	93,000,000.00	6.39%	73,000,000.00	4.94%	1.45%
长期借款	171,750,000.00	11.79%	208,761,540.13	14.14%	-2.35%

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、主要境外资产情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	79,426.99
报告期投入募集资金总额	8,284.60
已累计投入募集资金总额	61,277.00
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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	147.48	3,354.17	17.65%	不确定	0	未完工	否
2、德力光电 LED 外延片生产项目	否	60,000	60,000	8,137.12	57,922.83	96.54%	不确定	0	未完工	否
承诺投资项目小计	--	79,000	79,000	8,284.6	61,277	--	--	0	--	--
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	79,000	79,000	8,284.6	61,277	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、生物中心酵母生物工程技改扩建项目未达到计划进度的主要原因：该项目已完成酵母粉滚筒干燥生产线及项目配套工程酵母废水处理系统建设，近期以酵母粉作为培养基的下游企业市场状况发生较大变化，需求下降，为慎重起见，项目中原计划扩建 5,000 吨酵母粉/年生产线等工程暂未实施。</p> <p>2、德力光电 LED 外延片生产项目未达到计划进度的主要原因：该项目前 10 条生产线于 2014 年下半年开始投产运行。由于近期该行业市场及环境发生变化，公司将结合具体情况决定下一步的投资进度。</p>									
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	<p>适用</p> <p>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 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。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 5 月 31 日，公司召开的 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的募集资金暂时补充流动资金，总额为 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。2014 年 4 月 14 日，公司用于补充流动资金的 39,000 万元闲置募集资金已全部归还至募集资金专用账户。2014 年 5 月 8 日，公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于继续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 20,000 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 2014 年 12 月 31 日，累计已归还资金人民币 1830 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 18170 万元。</p>									
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 143.24 万元（含募集资金本期产生利息收入 164.05 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

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	LED 外延片、芯片的研发、生产	100,000,000.00	731,586,828.36	324,838,616.66	26,817,820.09	-29,898,523.36	-20,756,392.30
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	51,072,905.57	143,321,696.20	99,132,581.99	65,358,765.69	21,093,517.96	19,663,821.11
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	100,000,000.00	37,422,502.65	37,386,127.56	0.00	-177,592.65	-175,914.21
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	36,176.76	-1,853,857.57	0.00	-4,634.89	-4,634.89
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	74,547.24	-23,105,265.96	0.00	-4,326.84	-4,326.84
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	31,690,000.00	41,573,833.39	39,421,683.43	3,405,048.56	-3,034,645.53	-3,541,700.35
江门甘化投资置业有限公司	子公司	投资置业	投资办实业、经济信息咨询、企业管理服务。	10,000,000	737,561.49	-491,089.15	0.00	-491,089.15	-491,089.15

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
江门甘化投资置业有限公司	为配合公司开展"三旧"改造项目等相关工作,加快推进"三旧"改造项目实施,促进公司实现战略目标。	按照法定程序进行注册。	有利于配合公司开展"三旧"改造项目等相关工作,加快推进"三旧"改造项目实施。
江门生物技术开发中心药业有限公司	因江珠高速公路北延线建设需要,中心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,将中心药业进行结业清算。	按照法定程序进行清算。	中心药业清算完成后,公司 2014 年度合并会计报表利润增加约 1400 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、2015 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

适用 不适用

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

LED产品的高亮度、低能耗、寿命长、启动快，功率小、无频闪、不容易产生视觉疲劳等优点，使LED产业进入高速发展阶段，其终将代替传统照明产品。国内LED产业的发展经历了从普通照明、传统高效照明到LED照明等新光源的发展阶段，已成为世界最大的照明电器生产、消费和出口国。LED照明产品逐步进入市场应用，市场份额约占三分之一，是最具竞争力的主流照明光源。随着技术日趋成熟和市场需求逐步启动，LED产业将进入新一轮发展期，朝着更高光效、更低成本、更高可靠性和更广泛应用方向发展。

LED产业在国内发展面临重大历史机遇，一是我国城镇化进程不断加快，创造了巨大的市场空间；二是发展LED产业是转变发展方式及培育战略性新兴产业的现实选择；三是国内不断加大LED产品的应用推广力度，逐步扩大产品应用范围，市场规模日益扩大。

同时，国内LED产业发展也面临严峻的挑战。一是核心专利尚需突破，研发投入有待加强，相关关键设备仍然以进口为主；二是市场竞争无序，产品质量有待提高；三是标准、检测和认证体系建设仍待加强，服务支撑体系尚需完善。

在创新思路引领下，未来LED行业的竞争将不再是单一的行业竞争，而是共同合作承担风险、跨界共赢的模式和格局，同时，随着LED产业急速发展，导致市场竞争的越加激烈，LED产业的渠道开发，智能化，品牌建设也将成为LED产业的发展趋势。

公司所在地“珠三角”地区是中国LED封装和应用最大的集聚地，具备了良好的LED产业发展环境，同时公司拥有LED行业资深产业化技术团队及经验丰富的营销团队，引入国际先进的生产设备并积极与拥有LED外延与芯片尖端技术的团队进行技术合作，具有较强的市场竞争力。未来公司将以LED外延片、芯片生产经营为基础，以技术提升竞争力，科学规划LED产业布局，努力把德力光电打造成行业内具有核心竞争力的企业。

2、酵母生化产业

酵母是一种可食用的、营养丰富的单细胞微生物，它与人类日常生活和工业应用有着广泛密切的联系。从最初利用啤酒酵母泥作为商品在市场上销售至今，酵母生产作为一个产业的发展已经历了200多年的历程。在国民经济中酵母的用途非常广，在食品工业、医药工业和畜牧业中都已得到了长期而广泛的应用。尤其是在食品工业中，应用领域逐步扩展。中国的酵母消费量与世界平均水平相比，还存在较大的差距，隐藏着巨大的商机，发展前景十分可观。

公司全资子公司生物中心从事药用酵母及深加工产业多年，具有成熟的生产技术、稳定的客户资源和良好的品牌效应，未来将做好生化产业总体规划，在稳定酵母粉培养基市场的同时，加大产品结构调整力度，开拓酵母深加工产品应用领域，并通过产品开发与创新，实现与大健康产业的对接。

3、造纸产业

造纸产业是国民经济中重要的基础原材料行业，经过了十几年的快速发展，纸张产品已基本能满足国内市场需求，但仍存在资源、环境、结构矛盾。因此，林纸一体化及多元化发展将成为造纸产业发展趋势。林纸一体化改变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；纸产品结构及市场消费的多元化也为企业抵御市场风险提供了有力保障。

公司将充分利用现有客户资源，稳定纸张贸易，巩固经营业绩；结合市场形势变化做好林纸一体化项目的论证工作。

（二）公司发展战略

公司将以技术提升为导向，合理布局，完善配套，丰富产品层次，做精做强LED产业；同时以生化产业为基础，借助资本市场平台，积极切入大健康产业，实现公司产业转型升级，逐步把公司打造为综合实力较强、核心技术领先、投资价值突出的集团企业。

（三）经营计划

2015年，公司的主要经营思路是：抓住机遇，积极进取，以经济效益为中心，以技术创新为动力，以拓展市场为抓手，以降低运营成本为原则，稳定纸张贸易业务，做精做强生化与LED产业；同时，充分利用资本运作手段切入大健康产业，完成公司总体产业布局调整，实现公司转型发展的战略目标。围绕经营思路，公司将重点抓好如下工作：

1、优化生物中心产品结构、实现稳定发展

做好产业发展规划，适时提升优势产品产能，加快产品结构调整；积极筹划通过产品创新等方式，实现生物中心产品与大健康产品的对接，培育新的经济增长点；更新观念，加大产品宣传策划力度，稳定传统市场，大力开拓新兴市场。

2、科学布局LED产业、提升企业整体竞争能力

根据设备、产品的产能和市场情况，积极寻求最佳匹配模式；完善产业布局，丰富产品系列；加大研发力度，提升产品的科技含量，实现以技术降低成本、以技术占领市场的目的；加强营销策划，注重优质客户的培育，建立更加完善的销售网络。

3、推进并组织实施“三旧”改造项目、为公司发展提供支持

加强与政府相关部门的沟通协调，加快推进“三旧”改造项目的实施进程，力争实现土地收益最大化，为公司战略发展提供资金保障。

4、继续抓好纸张贸易、稳定保持市场份额

继续开展纸张贸易业务，积极做好市场开拓、客户管理等工作，确保年度销售目标的实现；同时加强应收账款管理，防范和控制经营风险。

5、运用资本运营手段、壮大公司实力

以实施产业转型升级为主线，以形成核心技术优势为目标，加快切入新产业步伐，壮大公司实力，完善公司产业布局。

6、加快人才队伍建设、提供发展保障

立足公司转型发展战略，做好人才的引进、培育和使用工作，积极探索形式多样的考核激励措施，充分调动各类人才的积极性和创造性，推进人力资源管理工作的改革和创新。

（四）公司未来发展所需的资金情况

为确保公司年度经营计划实现，公司将积极拓宽融资渠道，通过自有资金、银行授信等多种途径筹集资金。同时将加强预算管理，并结合公司的实际情况，科学合理制定资金使用计划，努力提高资金使用效率，降低资金运作成本，以满足公司战略发展的需要。

（五）可能面对的风险

1、面临的主要风险

(1) LED技术专利风险。我国在LED技术方面发明专利少，实用新型和外观设计比例高，LED产业关键技术大多掌握在国外一些大企业手中，直接导致了企业的竞争力和议价能力的不足。公司LED产业在行业大环境的影响下，亦面临着同样风险。

(2) LED产品价格下降风险。LED行业技术进步快，产品更新换代迅速，产品价格呈下降趋势。同时，受到国家政策的推动，更多的资本进入LED行业，新增产能逐步释放，致使市场竞争加剧，产品价格也将可能下降。

(3) 公司“三旧”改造达不到预期进展的风险。由于“三旧”改造工作涉及政府多个部门，程序多、耗时长、难度大，以及房地产市场的变化，导致“三旧”改造可能达不到预期进展，影响公司发展战略的实施。

2、拟采取的应对措施

(1) 公司将不断加大自主创新力度，做好技术研发工作，让好的技术能有效转化为好的专利，进一步为公司带来好的经济效益。同时通过与科研院所及相关企业建立战略合作，整合LED专利资源，提高公司核心竞争力。

(2) 公司将持续强化研发工作，开发出能领先于市场需求的不同规格产品，提升产品的科技含量，以技术降低成本，以技术占领市场；加强LED产品的质量监控，利用设备与技术的优势，优化生产工艺，提高LED产品良率，降低生产成本；做好品牌及产品的宣传推广，培育客户忠诚度，提高公司产品的市场竞争力。

(3) 公司将在争取土地出让价值最大化的基础上，加快推进“三旧”改造项目的实施进程，加强与江门市政府及相关部门就“三旧”改造有关的重点问题进行沟通协调，积极配合政府及有关部门按既定计划逐步推进相关工作，促使政府尽快进入“三旧”改造土地出让程序。

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

适用 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

适用 不适用

1、重要会计政策变更

公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第39号——公允价值计量》、

《企业会计准则第40号——合营安排》、

《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

公司根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及对公司的影响说明	对财务报表项目的影响金额		
		项目名称	影响金额（增加+/减少-）	
			2013-12-31	2012-12-31
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》及应用指南的相关规定	递延收益	35,517,702.46	21,495,321.51
		其他非流动负债	-35,517,702.46	-21,495,321.51
		资本公积	-6,690,688.94	-1,293,545.85
		其他综合收益	6,690,688.94	1,293,545.85
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00
		长期股权投资	-2,200,000.00	-2,200,000.00

2、重要会计估计变更

无

3、会计核算方法

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

适用 不适用

公司报告期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

适用 不适用

1、新设子公司

2014年2月25日，公司召开了第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于投资成立全资子公司的议案》，并于2014年03月21日成立全资子公司江门甘化投资置业有限公司。甘化置业自成立之日起纳入公司财务报表合并范围。

2、清算子公司

2013年1月29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》，2014年公司完成了中心药业的清算工作。中心药业自注销之日起不再纳入公司财务报表合并范围。

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的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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。2014年，根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等规定的相关内容，公司董事会对《公司章程》中公司利润分配的决策程序和机制、利润分配

政策进行了修订，并同时《公司分红管理制度》作了相应的修改。

2013年，鉴于公司累计可供股东分配利润为负值，公司2013年度不进行分配，该方案经2014年5月8日召开的2013年度股东大会审议通过。公司独立董事对2013年度利润分配方案发表了独立意见。

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) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先采用现金分红的利润分配方式；

(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30%。

(6) 在实际分红时，公司董事会需综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例不低于80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例不低于40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现

金分红在本次利润分配中所占比例不低于20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

(7) 利润分配的期间间隔：在满足上述利润分配的前提下，原则上公司每年进行一次现金分红；

(8) 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，公司应根据自身实际情况，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，由独立董事发表意见，经公司董事会表决通过后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。调整利润分配政策的提案中应详细论证并说明原因。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	10,259,553.49	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	35,878,493.08	0.00%	0.00	0.00%
2012年	0.00	47,148,756.11	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2014年度本公司归属于上市公司股东的净利润为10,259,553.49元，加年初未分配利润-301,843,985.27元，本年度可分配利润为-291,584,431.78元。由于公司本年度可分配利润为负数，公司董事会拟定2014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

适用 不适用

1、股东和债权人权益保护

股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。作为一家上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事

会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

报告期内，公司共召开2次股东大会会议，其中年度股东大会1次，临时股东大会1次，对公司年度报告、聘请审计机构、利润分配等重大事项进行了审议。2014年第一次临时股东大会上选举产生了新一届董事会和监事会，顺利实现了新老董、监事会的换届过渡；在董事、监事选举中采用累积投票制度，并对中小投资者进行单独计票，充分保障中小股东在董事、监事产生过程中的话语权。

同时，公司依照国家有关法律法规和公司《信息披露制度》的相关规定，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，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，并积极与投资者进行沟通交流，平等对待所有股东，不进行选择性信息披露，提高了公司的透明度和诚信度。

公司在注重对股东权益保护的同时，还高度重视对债权人合法权益的保护。公司努力确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益；在决策经营过程中，高度重视债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关法律法规，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准，实现全员参加社会保险，解除了员工的后顾之忧；关注员工健康、安全和满意度，切实尊重和维护员工的个人权益。

公司重视人才培养，注重员工的职业规划，积极鼓励员工参与各项专业技术培训，不断提升业务能力，实现员工与公司之间的共赢和共同发展。

公司努力为员工提供优越的工作环境，下属子公司的生活区具有完备的住宿、饮食、体育、文化娱乐等综合功能，通过开展工会、党群等组织活动，不断增强员工关怀，增加员工归属感。

3、供应商、客户权益保护

公司始终坚持诚信经营、利益共享、互惠互利原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、客户和消费者的社会责任。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护

公司高度重视环境保护工作，严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护的有关规定，让员工树立做好环保不仅是企业责任，也是每个员工义务的观念，鼓励员工提出各种合理化建议，深入开展节约型、环境良好型企业建设，保护生态环境，实现企业、社会 and 环境的可持续发展。

5、社会公益

公司积极支持公共事业、承担社会责任，党委、工会定期组织员工参与无偿献血、慰问特困群众等社会公益活动，努力创造和谐公共关系。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

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，生物中心各项环保设施运行正常，各类污染物均实现达标排放，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。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 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年08月22日	甘化大厦、德力光电	实地调研	机构	信达证券股份有限公司 史圣卿	德力光电的量产情况、三旧改造项目进展及公司对市值的诉求
2014年10月30日	甘化大厦、生物中心	实地调研	机构	广州广证恒生证券研究 有限公司 赵巧敏	生物中心的主要产品及销售方向、募投项目的进展及大健康产业的发展规划
2014年01月01日至 2014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。
接待机构数量			2		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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（以下简称“北街电厂”）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，年租金250万元（后调整至350万元）。2014年，基于双方多年的互惠互利、互信且良好的合作关系，双方续签了租赁合同，同意租赁期限延至2022年9月30日止，合同约定各年度租金为：2015年10月1日至2016年9月30日，年租金587.5万元（含税价，下同）；2016年10月1日至2017年9月30日，年租金700万元；2017年10月1日至2019年9月30日两年，每年租金721万元；2019年10月1日至2021年9月30日两年，每年租金742.6万元；2021年10月1日至2022年9月30日，年租金764.9万元；共计4979.6万元。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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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
广东德力光电有限公司	2013年07月27日	23,300	2013年08月15日	17,975	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）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				17,975
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）				17,975
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）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				17,975
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）				17,975
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				17.62%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

（1）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	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	报告期内履行完毕
	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	报告期内履行完毕
	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、法规和规范性法律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	2011 年 02 月 15 日	作为本公司大股东期间	可如期履行

		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
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

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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	4
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

本年度，根据中国证监会关于上市公司实施内部控制规范工作的相关要求，公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，费用为25万元。

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

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）
罗双跃	2014 年 12 月 18 日	5,600.00

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、转让江门市北街（联营）发电厂发电容量指标

2013年6月9日，经公开邀标等程序，全资子公司江门市北街（联营）发电厂将目前闲置的3号发电机组2.5万千瓦发电容量指标以含税单价每千瓦人民币650元的价格转让给与河源市东方盛源投资有限公司（以下简称“东方盛源”）。详情请参阅公司2013年6月4日及2013年6月14日披露的《关于出售资产的公告》（2013-28号）及《关于出售资产的进展公告》（2013-29号）。

因国家发改委、国家能源局对新建发电项目审批权限的调整、审批程序和审批权限未明晰等原因，东方盛源无法按原协议的期限完成其项下发电容量指标的相关审批手续。经双方友好协商，公司于2013年12月31日与东方盛源签署了《关停小火电机组容量转让协议书的补充协议》，对东方盛源完成上述所有审批及其它相关手续的期限进行了延长。详情请参阅公司2014年1月3日披露的《关于出售资产的进展公告》（2014-01）。截至2014年10月31日，东方盛源未能按原补充协议的期限完成相关审批手续。为优化公司资产结构，盘活公司资产，尽快收回资金，公司正就电力指标转让事宜与有关各方进行协商。

2、“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。江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室分别于2011年12月2日、2012年8月28日发函（江三旧办[2011]5号、江三旧办[2012]10号），对涉及公司“三旧”改造的相关工作进行了部署。

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，随后公司与江门市政府就土地控制性详细规划的相关问题进行

了充分沟通。详情请参阅公司2014年2月28日披露的《重大事项进展公告》、2014年7月30日披露的《2014 年半年度报告》等公告。

通过与江门市政府的积极磋商，江门市规划局启动了对控规的局部修改程序，于2014年7月30日发布了《江门市北街甘化地段（PJ05-F）控制性详细规划局部修改草案公示》，该草案主要是对原控规部分规划指标修改的公示，其中涉及了部分公司“三旧”改造土地；经政府部门内部审批流程，江门市政府于2014年11月以《关于江门市北街甘化地段（PJ05-F）控制性详细规划局部修改的批复》（江府函【2014】194号文）批复同意了上述控规调整方案。由于涉及“三旧”改造土地的控制性详细规划确定时间较晚，公司就“三旧”改造的具体方案与江门市政府尚有许多方面的条款需要协商确定，无法按计划在2014年底前启动土地出让程序。目前公司正与江门市政府相关部门抓紧磋商，以期尽快启动“三旧”改造土地出让程序。

3、报告期内公司持股5%以上股东罗双跃先生违规买卖公司股票相关情况

（1）罗双跃先生购买公司股票基本情况

2014年12月2日至2014年12月9日期间，罗双跃先生通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份23,184,415股，占公司总股本的5.235%，2014年12月10日，罗双跃先生通过深圳证券交易所证券交易系统累计买入公司股份50,200股，累计买入均价为每股13.12元；2014年12月10日，罗双跃先生通过深圳证券交易所证券交易系统累计卖出公司股份140,000股，卖出均价为每股13.16元。截至12月10日收盘罗双跃先生共持有公司23,094,615股，占公司总股本的5.21%。

（2）公司对此采取的措施及短线交易收益的追缴情况

2014年12月11日公司披露了《关于股东二级市场购买公司股票达到5%的提示性公告》，2014年12月12日协助罗双跃先生披露了《简式权益变动报告书》。

2014年12月18日，公司董事会根据相关规定向罗双跃先生致函，要求其将违规短线交易公司股票所得收益人民币5,600元交给公司。报告期内，公司已收到该笔款项。

4、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	公告名称	公告时间	披露主体
2014-01	关于出售资产的进展公告	2014-1-3	中国证券报B024版、证券时报B45版、巨潮咨询网
2014-02	关于公司审计机构转制更名的公告	2014-1-4	中国证券报B030版、证券时报B25版、巨潮咨询网
2014-03	2013年度业绩预告公告	2014-1-10	中国证券报A03版、证券时报B20版、巨潮咨询网
2014-04	限售股份解除限售提示性公告	2014-1-22	中国证券报B153版、证券时报B28版、巨潮咨询网
2014-05	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2014-2-14	中国证券报B051版、证券时报B65版、巨潮咨询网
2014-06	第七届董事会第三十五次会议决议公告	2014-2-28	中国证券报B77版、证券时报B059版、巨潮咨询网
2014-07	第七届监事会第十六次会议决议公告	2014-2-28	中国证券报B77版、证券时报B059版、巨潮咨询网
2014-08	2013年度报告摘要	2014-2-28	中国证券报B77版、证券时报B059版、巨潮咨询网
2014-09	关于2013年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2014-2-28	中国证券报B77版、证券时报B059版、巨潮咨询网
2014-10	关于投资成立全资子公司的公告	2014-2-28	中国证券报B77版、证券时报B059版、巨潮咨询网
2014-11	重大事项进展公告	2014-2-28	中国证券报B77版、证券时报B059版、巨潮咨询网
2014-12	关于归还募集资金的公告	2014-4-15	中国证券报B024版、证券时报B57版、巨潮咨询网
2014-13	第七届董事会第三十七次会议决议公告	2014-4-17	中国证券报B034版、证券时报B25版、巨潮咨询网
2014-14	第七届监事会第十七次会议决议公告	2014-4-17	中国证券报B034版、证券时报B25版、巨潮咨询网
2014-15	2014年第一季度报告正文	2014-4-17	中国证券报B034版、证券时报B25版、巨潮咨询网
2014-16	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	2014-4-17	中国证券报B034版、证券时报B25版、巨潮咨询网
2014-17	关于召开公司2013年度股东大会通知的公告	2014-4-17	中国证券报B034版、证券时报B25版、巨潮咨询网
2014-18	关于召开公司2013年度股东大会的提示性公告	2014-5-6	中国证券报B034版、证券时报B44版、巨潮咨询网
2014-19	2013年度股东大会决议公告	2014-5-9	中国证券报B026版、证券时报B1版、巨潮咨询网
2014-20	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2014-6-27	中国证券报B043版、证券时报B40版、巨潮咨询网
2014-21	关于变更公司2013年非公开发行股票持续督导保荐机构的公告	2014-7-1	中国证券报B011版、证券时报B45版、巨潮咨询网
2014-22	关于公司全资子公司LED外延片、芯片生产线投产的公告	2014-7-2	中国证券报B021版、证券时报B20版、巨潮咨询网
2014-23	公司重大事项停牌公告	2014-7-11	中国证券报B032版、证券时报B60版、巨潮咨询网
2014-24	公司重大事项复牌公告	2014-7-18	中国证券报A39版、证券时报B65版、巨潮咨询网
2014-25	第七届董事会第三十八次会议决议公告	2014-7-30	中国证券报B021版、证券时报B33版、巨潮咨询网
2014-26	2014半年度报告摘要	2014-7-30	中国证券报B021版、证券时报B33版、巨潮咨询网
2014-27	董事会关于2014年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2014-7-30	中国证券报B021版、证券时报B33版、巨潮咨询网
2014-28	关于子公司清算进展的公告	2014-10-10	中国证券报B023版、证券时报B48版、巨潮咨询网
2014-29	前三季度业绩预告公告	2014-10-10	中国证券报B023版、证券时报B48版、巨潮咨询网
2014-30	关于子公司收到政府补贴的公告	2014-10-17	中国证券报B011版、证券时报B33版、巨潮咨询网

2014-31	关于副总裁辞职的公告	2014-10-22	中国证券报B007版、证券时报B33版、巨潮咨询网
2014-32	2014年第三季度报告	2014-10-25	中国证券报B030版、证券时报B61版、巨潮咨询网
2014-33	重大事项进展公告	2014-11-13	中国证券报B007版、证券时报B29版、巨潮咨询网
2014-34	关于子公司签订MOCVD设备补贴合同的公告	2014-12-2	中国证券报A40版、证券时报B48版、巨潮咨询网
2014-35	关于子公司收到设备补贴款的公告	2014-12-2	中国证券报A40版、证券时报B48版、巨潮咨询网
2014-36	第七集董事会第四十一次会议决议公告	2014-12-12	中国证券报B049版、证券时报B32版、巨潮咨询网
2014-37	第七届监事会第二十次会议决议公告	2014-12-12	中国证券报B049版、证券时报B32版、巨潮咨询网
2014-38	关于召开2014年第一次临时股东大会通知的公告	2014-12-12	中国证券报B049版、证券时报B32版、巨潮咨询网
2014-39	关于选举第八届监事会职工代表监事的公告	2014-12-12	中国证券报B049版、证券时报B32版、巨潮咨询网
2014-40	关于股东二级市场购买公司股票达到5%的提示性公告	2014-12-12	中国证券报B049版、证券时报B52版、巨潮咨询网
2014-41	关于召开公司2014年第一次临时股东大会通知更正的公告	2014-12-13	中国证券报B045版、证券时报B48版、巨潮咨询网
	简式权益变动报告书	2014-12-13	中国证券报B045版、证券时报B44版、巨潮咨询网
2014-42	关于召开公司2014年第一次临时股东大会的提示性公告	2014-12-24	中国证券报B023版、证券时报B17版、巨潮咨询网
2014-43	2014年第一次临时股东大会决议公告	2014-12-30	中国证券报B071版、证券时报B96版、巨潮咨询网
2014-44	第八届董事会第一次会议决议公告	2014-12-30	中国证券报B071版、证券时报B96版、巨潮咨询网
2014-45	第八届监事会第一次会议决议公告	2014-12-30	中国证券报B071版、证券时报B96版、巨潮咨询网

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

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

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	187,285,579	42.29%				-579,573	-579,573	186,706,006	42.16%
3、其他内资持股	187,285,579	42.29%				-579,573	-579,573	186,706,006	42.16%
其中：境内法人持股	186,668,878	42.15%						186,668,878	42.15%
境内自然人持股	616,701	0.14%				-579,573	-579,573	37,128	0.01%
二、无限售条件股份	255,575,745	57.71%				579,573	579,573	256,155,318	57.84%
1、人民币普通股	255,575,745	57.71%				579,573	579,573	256,155,318	57.84%
三、股份总数	442,861,324	100.00%					0	442,861,324	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，公司有限售条件股份减少584,793股，无限售条件股份增加584,793股，是徐明阳等295户自然人共持有的公司584,793股限售股份已达到解除限售的承诺要求，根据股改承诺及国家相关法律法规，该295户自然人委托公司申请办理解除限售等相关手续，并于2014年1月24日上市流通。（详情请参阅公司2014年1月22日刊登的2014-04号《限售股份解除限售提示性公告》）。

（2）公司前任高管戴富泉先生于2014年10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，至报告期末，其所持有的9,850股公司股票已全部锁定。

（3）公司前任高管林英女士及前任监事林华洽先生因公司董事会、监事会换届，于2014年12月29日离任，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，至报告期末，

林英女士持有的7,880股、林华洽先生持有的3,146股公司股票已全部锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐明阳等 295 户自然人	584,793	584,793	0	0	徐明阳等 295 户自然人所持有的原为限售存量股份，已达到解除限售的承诺要求。	2014 年 1 月 24 日
戴富泉	7,387	0	2,463	9,850	前任高管离任，所持股份全部锁定	2015 年 4 月 24 日
林英	5,910	0	1,970	7,880	前任高管离任，所持股份全部锁定	2015 年 6 月 30 日
林华洽	2,359	0	787	3,146	前任监事离任，所持股份全部锁定	2015 年 6 月 30 日
合计	600,449	584,793	5,220	20,876	--	--

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

适用 不适用

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
普通股股票类						
	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

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,460	年度报告披露日前第5个交易日末普通股股东总数	20,802	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
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		184,000,000	0	质押	92,000,000
罗双跃	境内自然人	5.21%	23,094,615		0	23,094,615		
姚良进	境内自然人	3.00%	13,266,848		0	13,266,848		
吴建蓉	境内自然人	2.12%	9,405,650		0	9,405,650		
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	1.69%	7,497,138		0	7,497,138		
财通基金—光大银行—元美 1 号资产管理计划	其他	1.43%	6,345,672		0	6,345,672		
德邦基金—光大银行—财富共赢 2 号资产管理计划	其他	1.03%	4,548,429		0	4,548,429		

秦阁蔓	境内自然人	0.43%	1,900,037		0	1,900,037		
庄木兰	境内自然人	0.35%	1,534,310		0	1,534,310		
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	0.34%	1,520,006		0	1,520,006		
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					
罗双跃	23,094,615	人民币普通股	23,094,615					
姚良进	13,266,848	人民币普通股	13,266,848					
吴建蓉	9,405,650	人民币普通股	9,405,650					
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	7,497,138	人民币普通股	7,497,138					
财通基金—光大银行—元美 1 号资产管理计划	6,345,672	人民币普通股	6,345,672					
德邦基金—光大银行—财富共赢 2 号资产管理计划	4,548,429	人民币普通股	4,548,429					
秦阁蔓	1,900,037	人民币普通股	1,900,037					
庄木兰	1,534,310	人民币普通股	1,534,310					
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	1,520,006	人民币普通股	1,520,006					
张涛	1,300,083	人民币普通股	1,300,083					
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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	配电开关控制设备、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、电缆桥架制造、加工、销售；化工材料（不含危险品及易制毒化学品）销售；建筑装饰工程设计、施工；对房地产投资、对旅游业投资，货物进出口、技术进出口；电气技术开发、技术咨询服务、知识产权信息咨询服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。
未来发展战略	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。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年，控股股东实现营业收入 103.09 亿元，净利润 6.98 亿元；截至 2014 年末，总资产 150.45 亿元，净资产 63.68 亿元，货币资金 12.92 亿元（上述数据未经审计）。				
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

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

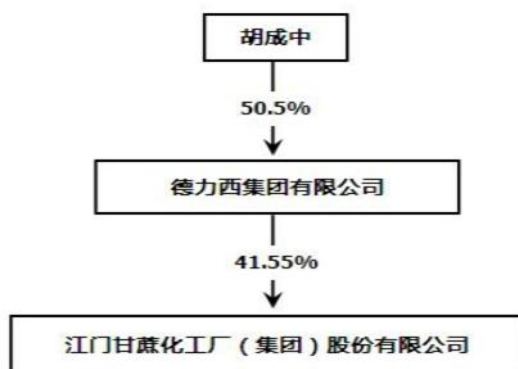
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡成中	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	德力西集团有限公司董事局主席兼 CEO、江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

4、其他持股在10%以上的法人股东

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

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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)
胡成中	董事长	现任	男	54	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
施永晨	副董事长、总裁	现任	男	37	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
庞正武	董事	现任	男	43	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
雷忠	董事、副总裁、财务总监	现任	男	47	2014年12月29日	2017年12月29日	15,760	0	0	15,760
赵伟	独立董事	现任	男	55	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
唐国庆	独立董事	现任	男	59	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
杨标	独立董事	现任	男	50	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
周景强	监事会主席	现任	男	56	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
包秀成	监事	现任	男	43	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
梁富盛	监事	现任	男	43	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
方小潮	副总裁	现任	男	54	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0
沙伟	副总裁、董事会秘书	现任	女	48	2014年12月29日	2017年12月29日	5,910	0	0	5,910
麦庆华	董事长	离任	男	49	2011年09月08日	2014年12月29日	0	0	0	0
刘志坚	独立董事	离任	男	51	2011年09月08日	2014年12月29日	0	0	0	0
林华洽	监事	离任	男	59	2011年09月08日	2014年12月29日	3,146	0	0	3,146
戴富泉	副总裁	离任	男	51	2011年09月08日	2014年10月21日	9,850	0	0	9,850
林英	副总裁	离任	女	56	2011年09月08日	2014年12月29日	7,880	0	0	7,880
合计	--	--	--	--	--	--	42,546	0	0	42,546

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

胡成中，曾任温州德力西电器有限公司董事长，浙江德力西集团公司董事长。现任德力西集团有限公司董事局主席兼CEO、中国德力西控股集团有限公司董事局主席兼CEO、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。

庞正武，曾任亨通集团有限公司投资管理中心投资副总监，德力西集团有限公司投资管理中心副总监。现任德力西集团有限公司投资管理中心总监、江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事。

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。

唐国庆，曾任上海科锐光电发展有限公司董事总经理、美国（CREE）中国市场总经理、科锐香港有限公司高级顾问。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、三星LED中国区总经理、国家半导体照明工程研发及产业联盟（CSA）副主席、中国照明学会半导体照明技术与应用专业委员会秘书长。

杨标，曾任广西财经学院教师，江门五邑大学会计系教师。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。

包秀成，曾任德力西集团母线桥架有限公司董事长，广东德力光电有限公司副总经理兼采购中心总监。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事、

采购总监兼采购部经理。

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。

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）股份有限公司党委书记兼副总裁。

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
胡成中	德力西集团有限公司	董事局主席兼 CEO	-	-	是
庞正武	德力西集团有限公司	投资管理中心总监	-	-	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

	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
唐国庆	三星 LED	中国区总经理	-	-	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，由公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，并依照公司高级管理人员绩效考评体系进行年度绩效考核，经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
胡成中	董事长	男	54	现任	0	0	0
施永晨	副董事长、总裁	男	37	现任	55	0	55
庞正武	董事	男	43	现任	0	0	0
雷忠	董事、副总裁、财务总监	男	47	现任	30	0	30
赵伟	独立董事	男	55	现任	5	0	5
唐国庆	独立董事	男	59	现任	0	0	0
杨标	独立董事	男	50	现任	5	0	5
周景强	监事会主席	男	56	现任	21.5	0	21.5
包秀成	监事	男	43	现任	26	0	26
梁富盛	监事	男	43	现任	11.13	0	11.13
方小潮	副总裁	男	54	现任	35	0	35
沙伟	副总裁、董事会秘书	女	48	现任	32	0	32
麦庆华	董事长	男	49	离任	55	0	55
刘志坚	独立董事	男	51	离任	0	0	0
林华洽	监事	男	59	离任	12.06	0	12.06
戴富泉	副总裁	男	51	离任	25	0	25
林英	副总裁	女	56	离任	30	0	30
合计	--	--	--	--	342.69	0	342.69

注：刘志坚先生担任本公司独立董事，按照有关规定，2014年未领取本公司发放的薪酬。

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
麦庆华	董事长	任期满离任	2014年12月29日	因公司第七届董事会任期届满离任。
刘志坚	独立董事	任期满离任	2014年12月29日	因公司第七届董事会任期届满离任。
林华洽	监事	任期满离任	2014年12月29日	因公司第七届监事会任期届满离任。
戴富泉	副总裁	离任	2014年10月21日	因个人原因辞去副总裁职务。
林英	副总裁	任期满离任	2014年12月29日	任期届满。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期核心技术团队或关键技术人员无变动。

六、公司员工情况

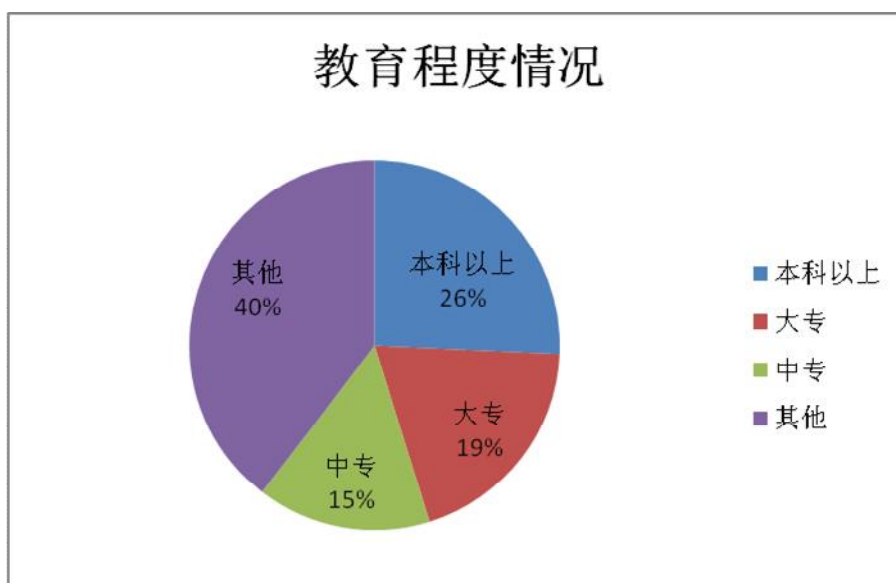
1、截止2014年末，公司（含子公司）共有在职员工626人，员工的教育程度及专业素质情况为：

大学本科以上学历的有161人，占员工总数的25.72%；

大专学历的有122人，占员工总数的19.49%；

中专学历的有95人，占员工总数的15.18%；

其他学历的有248人，占员工总数的39.62%。



有高级职称的有10人，占员工总数的1.60%；

有中级职称的有58人，占员工总数的9.27%；

有初级职称的有31人，占员工总数的4.95%。

生产人员有246人，占员工总数的39.30%；

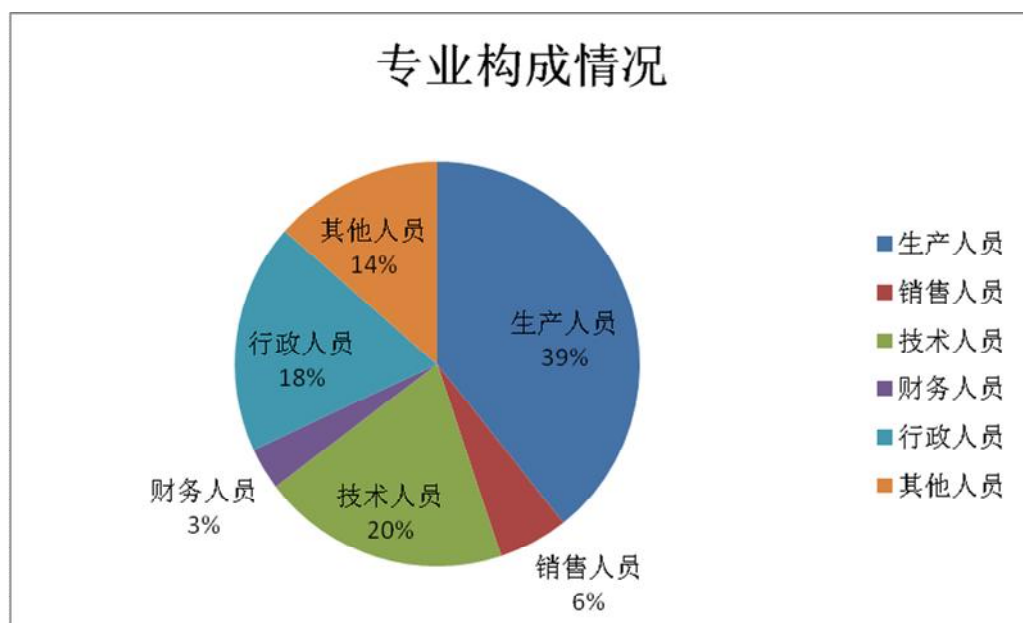
销售人员有35人，占员工总数的5.59%；

技术人员有124人，占员工总数的19.81%；

财务人员有21人，占员工总数的3.35%；

行政人员有115人，占员工总数的18.37%。

其他人员85人，占员工总数的13.58%



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。

第九节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，不断提高公司的治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会分别行使决策权、执行权和监督权，权责明确、相互制约、操作规范、运作有效。“三会”的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定；董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会遵照各自工作细则，各司其职、各尽其责，整体运作情况良好，为董事会对公司各项重大经营的科学决策提供了有力支持。

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及公司的实际情况，对《公司章程》进行修订完善，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	公司章程	2014年5月9日、2014年12月29日	巨潮资讯网
2	分红管理制度	2014年4月17日	巨潮资讯网
3	投资者投诉处理工作制度	2014年4月17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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 08 日	公司《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度报告及年度报告摘要》、《2013 年度财务报告》、《2013 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（特殊普通合伙）担任公司 2014 年度财务审计工作的议案》、《关于聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度内控审计机构的议案》、《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于修订公司<分红管理制度>的议案》	所有议案均获得通过	2014 年 05 月 09 日	详见公司 2014 年 5 月 9 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上披露的 2014-19 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 29 日	《公司第七届董事会关于董事会换届选举的议案》、《公司第七届监事会关于监事会换届选举的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》	所有议案均获得通过	2014 年 12 月 30 日	详见公司 2014 年 12 月 30 日在中国证券报、证券时报及巨潮资讯网上披露的 2014-43 号公告。

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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	8	5	3	0	0	否
刘志坚	7	7	0	0	0	否
杨标	8	8	0	0	0	否
唐国庆	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

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，公司独立董事忠实地履行独立董事的职责，全面关注公司的发展状况，积极运用自身的专业知识，为公司的发展和规范化运作提供建设性意见，对报告期内公司的内部控制评价、利润分配、续聘财务审计机构、提名董事候选人等需要独立董事发表意见的事项发表了公正、客观的独立意见，切实维护公司和股东尤其是中小股东的利益，发挥了独立董事的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。各专门委员会履行职责情况如下：

1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会对公司的发展规划、投资决策等决策提出宝贵意见，有效增强了公司决策科学性和公司核心竞争力，提高了公司重大投资决策的效益和决策的质量。

2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会根据《董事会审计委员会实施细则》的规定，充分发挥监督作用，维护审计的独立性，审阅了公司的定期报告以及审计部的工作报告和工作计划，就公司募集资金使用情况报告进行了审阅。在年度报告的编制及审计过程中认真履行了沟通、监督、核查职能，就公司2014年度财务报告审计工作时间安排、审计工作进展情况和注册会计师关注的问题等事项进行与公司财务部门和会计师事务所进行实时沟通，督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告，确保了公司年报审计工作的如期完成及出具的财务报告真实、准确、完整。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交公司董事会。

3、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会就公司董事会换届选举事项进行了积极讨论：对公司第八届董事会的规模及构成提出了建议；根据公司产业发展规划及经营活动情况，经与主要股东单位沟通，提出了公司第八届董事会的7位董事人选；就董事候选人的任职资格等进行审查，各位候选人的教育背景、任职经历、专业能力和职业素养等情况能够胜任岗位职责的要求，未发现有《公司法》

及《公司章程》规定不得担任相应职务的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况。

4、薪酬与考核委员会

根据《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及2014年度公司经营情况，公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员在2014年度的表现进行了绩效考核，并对2014年度的薪酬发放进行了审核，认为2014年度董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核指标及相关规定。同时，根据岗位、职责的变化及分工的调整，提出了公司高管人员2015年度薪酬的调整方案。

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

适用 不适用

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，采取多种有效激励手段，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。

第十节 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,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,建立健全了一系列内部控制制度,完善了公司的内控体系,降低了经营风险,提升了内部管理水平。

报告期内,公司不断优化内控流程,多次组织内控培训;严格按照相关法规及指导文件的要求进行内部控制评价;并进一步修订完善了《公司章程》、《分红管理制度》,制订了《投资者投诉处理工作制度》,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,保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

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。经理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	2015 年 03 月 14 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2015 年 3 月 14 日在巨潮资讯网上披露的《江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》。

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
广东甘化于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 03 月 14 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2015 年 3 月 14 日在巨潮资讯网上披露的《江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司内部控制审计报告》。

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

是 否

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。

第十一节 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	2015 年 03 月 12 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[2015]G14042160015 号
注册会计师姓名	刘火旺、姚静

审计报告正文

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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施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。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2014年12月31日的财务状况以及2014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） 中国注册会计师：刘火旺
中国注册会计师：姚静

中国 广州

二〇一五年三月十二日

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,565,011.31	217,567,501.14
结算备付金		

拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	51,804,479.50	62,672,276.70
应收账款	98,950,962.86	75,655,308.94
预付款项	72,859,759.74	56,229,105.94
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	13,242,798.53	15,682,929.69
买入返售金融资产		
存货	41,195,364.52	13,518,371.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,513,867.20	68,358.75
流动资产合计	370,132,243.66	441,393,853.10
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,407,510.90	9,765,684.97
长期股权投资	392,075.04	400,375.57
投资性房地产	16,312,249.95	14,909,219.65
固定资产	631,216,218.36	109,583,224.75
在建工程	24,916,691.20	478,671,090.96
工程物资		
固定资产清理	87,031,136.49	90,212,033.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,877,225.20	89,831,327.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	58,250,808.50	51,316,442.26
其他非流动资产	166,506,063.36	188,520,478.32
非流动资产合计	1,086,109,979.00	1,035,409,877.21
资产总计	1,456,242,222.66	1,476,803,730.31
流动负债：		
短期借款	93,000,000.00	73,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,145,666.19	40,110,505.30
预收款项	4,762,468.59	5,401,966.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,524,958.84	11,758,674.22
应交税费	6,571,737.58	5,842,553.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,435,492.21	26,297,982.00
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	10,666,956.32	28,505,770.10
其他流动负债		
流动负债合计	173,107,279.73	190,917,451.72
非流动负债：		
长期借款	171,750,000.00	208,761,540.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		23,564,975.01
预计负债		
递延收益	83,286,009.60	35,517,702.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,036,009.60	267,844,217.60
负债合计	428,143,289.33	458,761,669.32
所有者权益：		
股本	442,861,324.00	442,861,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	841,642,231.66	841,631,096.00

减：库存股		
其他综合收益	6,690,688.94	6,690,688.94
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	-291,584,431.78	-301,843,985.27
归属于母公司所有者权益合计	1,020,333,428.89	1,010,062,739.74
少数股东权益	7,765,504.44	7,979,321.25
所有者权益合计	1,028,098,933.33	1,018,042,060.99
负债和所有者权益总计	1,456,242,222.66	1,476,803,730.31

法定代表人：施永晨

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	26,665,992.28	170,127,467.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,241,195.02	55,713,328.20
应收账款	69,703,870.23	58,923,661.79
预付款项	68,070,303.54	55,508,147.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	160,593,275.64	47,999,143.55
存货	1,318.91	
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	237,146.92	
流动资产合计	365,513,102.54	388,271,748.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,407,510.90	9,765,684.97
长期股权投资	557,151,708.75	557,160,009.28
投资性房地产		
固定资产	45,725,506.01	46,907,581.20
在建工程	728,061.11	231,941.46
工程物资		
固定资产清理	87,031,136.49	85,091,601.99
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,503,332.06	4,555,118.83

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	137,556,165.61	130,874,419.35
非流动资产合计	894,176,762.73	886,659,698.88
资产总计	1,259,689,865.27	1,274,931,447.39
流动负债：		
短期借款	93,000,000.00	73,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,846,911.80	1,892,840.78
预收款项	4,406,622.69	5,028,455.36
应付职工薪酬	6,899,416.59	9,411,386.96
应交税费	4,575,400.79	4,348,450.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,444,894.93	79,614,056.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,666,956.32	1,505,770.10
其他流动负债		
流动负债合计	146,840,203.12	174,800,959.84
非流动负债：		
长期借款		3,011,540.13
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	19,333,333.33	20,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,333,333.33	23,011,540.13
负债合计	166,173,536.45	197,812,499.97
所有者权益：		
股本	442,861,324.00	442,861,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	847,238,839.31	847,227,703.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	19,259,721.12	19,259,721.12
未分配利润	-217,307,450.56	-233,693,696.30
所有者权益合计	1,093,516,328.82	1,077,118,947.42
负债和所有者权益总计	1,259,689,865.27	1,274,931,447.39

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	476,105,812.70	451,117,337.31
其中：营业收入	476,105,812.70	451,117,337.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	505,404,863.33	448,861,341.88
其中：营业成本	442,972,172.82	414,249,473.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,256,492.79	748,601.02
销售费用	9,543,643.50	9,430,990.31
管理费用	36,452,689.32	25,515,132.59
财务费用	10,341,893.29	8,816,413.47
资产减值损失	4,837,971.61	-9,899,269.37
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）	16,572,289.19	15,824,794.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,300.53	-123,533.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,726,761.44	18,080,789.58
加：营业外收入	24,389,600.26	27,851,159.17
其中：非流动资产处置利得		1,179,031.55
减：营业外支出	5,244,995.69	7,768,566.72
其中：非流动资产处置损失	5,207,291.01	7,661,488.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,417,843.13	38,163,382.03
减：所得税费用	-3,587,719.47	2,205,866.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,005,562.60	35,957,515.06

归属于母公司所有者的净利润	10,259,553.49	35,878,493.08
少数股东损益	-253,990.89	79,021.98
六、其他综合收益的税后净额		5,397,143.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,397,143.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		5,397,143.09
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		5,397,143.09
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,005,562.60	41,354,658.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,259,553.49	41,275,636.17
归属于少数股东的综合收益总额	-253,990.89	79,021.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.09
（二）稀释每股收益	0.02	0.09

法定代表人：施永晨

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	380,860,178.36	380,757,718.68
减：营业成本	352,968,382.20	357,455,411.02
营业税金及附加	655,318.89	374,169.74
销售费用	4,643,374.66	4,983,527.67
管理费用	16,028,694.18	13,142,827.06
财务费用	4,735,339.46	7,493,768.21
资产减值损失	959,788.91	-21,380,636.72
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）	-8,300.53	3,259,646.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,300.53	-123,533.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	860,979.53	21,948,297.72
加：营业外收入	15,525,566.21	18,182,504.96
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	300.00	134,780.76

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）	16,386,245.74	39,996,021.92
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,386,245.74	39,996,021.92
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,386,245.74	39,996,021.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.10
（二）稀释每股收益	0.04	0.10

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	116,614,489.36	108,164,147.03
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	13,042,287.46	24,166,472.50
经营活动现金流入小计	129,656,776.82	136,009,015.56
购买商品、接受劳务支付的现金	85,707,749.44	157,723,711.39
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	43,915,770.42	29,829,382.78
支付的各项税费	16,022,063.59	10,979,386.99
支付其他与经营活动有关的现金	20,197,342.92	17,554,864.71
经营活动现金流出小计	165,842,926.37	216,087,345.87
经营活动产生的现金流量净额	-36,186,149.55	-80,078,330.31
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	1,000.00	42,213,817.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	52,329,755.32	18,865,087.82
投资活动现金流入小计	52,330,755.32	111,415,727.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	112,668,164.67	389,852,635.78
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	10,004,441.64	2,996,510.63
投资活动现金流出小计	122,672,606.31	442,849,146.41
投资活动产生的现金流量净额	-70,341,850.99	-331,433,418.95
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	276,000,000.00	330,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,978,818.02	
筹资活动现金流入小计	298,978,818.02	1,128,110,000.00
偿还债务支付的现金	310,446,872.85	487,458,516.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,584,212.27	12,243,065.21
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	7,114,043.85	115,180,933.43
筹资活动现金流出小计	329,145,128.97	614,882,515.01
筹资活动产生的现金流量净额	-30,166,310.95	513,227,484.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,143.45	-8,963.19
五、现金及现金等价物净增加额	-136,738,454.94	101,706,772.54
加：期初现金及现金等价物余额	197,339,209.22	95,632,436.68
六、期末现金及现金等价物余额	60,600,754.28	197,339,209.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	40,873,826.06	31,858,531.53
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	32,199,168.02	23,044,739.07
经营活动现金流入小计	73,072,994.08	58,581,666.63
购买商品、接受劳务支付的现金	19,285,348.11	90,855,469.64
支付给职工以及为职工支付的现金	11,624,874.10	16,241,822.51
支付的各项税费	6,173,616.81	3,305,100.12
支付其他与经营活动有关的现金	183,510,657.14	62,734,344.39
经营活动现金流出小计	220,594,496.16	173,136,736.66
经营活动产生的现金流量净额	-147,521,502.08	-114,555,070.03
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
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	1,350,000.00	850,000.00
投资活动现金流入小计	1,350,000.00	91,883,335.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	856,924.24	1,270,797.00
投资支付的现金		350,000,000.00
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	9,024,761.82	2,693,536.31
投资活动现金流出小计	9,881,686.06	353,964,333.31
投资活动产生的现金流量净额	-8,531,686.06	-262,080,997.36
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	276,000,000.00	93,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,716,735.66	
筹资活动现金流入小计	278,716,735.66	890,360,000.00
偿还债务支付的现金	257,446,872.85	322,458,516.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,598,713.32	10,401,114.12
支付其他与筹资活动有关的现金	380,000.00	101,452,641.51
筹资活动现金流出小计	263,425,586.17	434,312,272.00
筹资活动产生的现金流量净额	15,291,149.49	456,047,728.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	563.71	-4,818.49
五、现金及现金等价物净增加额	-140,761,474.94	79,406,842.12
加：期初现金及现金等价物余额	163,627,467.22	84,220,625.10
六、期末现金及现金等价物余额	22,865,992.28	163,627,467.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	442,861,324.00				841,631,096.00		6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-301,843,985.27	7,979,321.25	1,018,042,060.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	442,861,324.00				841,631,096.00		6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-301,843,985.27	7,979,321.25	1,018,042,060.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,135.66						10,259,553.49	-213,816.81	10,056,872.34
（一）综合收益总额											10,259,553.49	-253,990.89	10,005,562.60
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				11,135.66							40,174.08	51,309.74
四、本期期末余额	442,861,324.00			841,642,231.66	6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-291,584,431.78	7,765,504.44	1,028,098,933.33	

上期金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更					-1,293,545.85		1,293,545.85						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	322,861,324.00				167,361,191.39		1,293,545.85	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				674,269,904.61		5,397,143.09				35,878,493.08	79,021.98	835,624,562.76
（一）综合收益总额							5,397,143.09				35,878,493.08	79,021.98	41,354,658.15
（二）所有者投入和减少资本	120,000,000.00				674,269,904.61								794,269,904.61
1. 股东投入的普通股	120,000,000.00				674,269,904.61								794,269,904.61
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或													

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	442,861,324.00				841,631,096.00	6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12	-301,843,985.27	7,979,321.25	1,018,042,060.99	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,135.66					16,386,245.74	16,397,381.40
（一）综合收益总额										16,386,245.74	16,386,245.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他					11,135.66					11,135.66
四、本期期末余额	442,861,324.00				847,238,839.31		1,463,894.95	19,259,721.12	-217,307,450.56	1,093,516,328.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										39,996,021.92	39,996,021.92
（二）所有者投入和减少资本	120,000,000.00				674,269,904.61						794,269,904.61
1. 股东投入的普通股	120,000,000.00				674,269,904.61						794,269,904.61
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	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

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司（以下简称“甘化”或“公司”）系1957年创建的江门甘蔗化工厂于1992年12月28日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，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，在对原企业进行股份制改组的基础上设立的股份有限公司。公司营业执照注册号：440000000046621。

公司设立时总股数为5,998万股，1994年7月，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，公司向社会新增发行社会公众股2,000万股，发行后总股本7,998万股。

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

2006年3月13日，经国务院国有资产监督管理委员会《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》（国资产权[2006]6号）、深圳证券交易所《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》）（深证上[2006]16号）批准及公司2006年第一次临时股东大会决议通过，公司实施以股抵债暨股权分置改革，注册资本从247,598,624元变更为322,861,324元：其中以股抵债减少注册资本24,747,468元，资本公积金转增股本将增加注册资本100,010,168元。

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。

2013年4月，经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）核准及公司2011年第三次临时股东大会决议通过，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。

2、公司注册地及总部地址

广东省江门市甘化路56号

3、公司业务性质及主要经营活动

公司行业性质为综合类，主要经营活动包括：浆纸贸易、酵母及酵母深加工产品的生产销售、LED外延片及芯片的生产销售。

4、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2015年3月12日批准报出。

5、合并财务报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	以下简称
广东江门生物技术开发中心有限公司	“生物中心”
广东德力光电有限公司	“德力光电”
江门市甘源环保包装制品有限公司	“甘源环保”
江门机械厂	“机械厂”
江门市北街（联营）发电厂	“北街发电厂”
湖北德力纸业业有限公司	“德力纸业”

江门甘化投资置业有限公司	“甘化置业”
江门生物技术开发中心药业有限公司	“中心药业”

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

详见本节28、重要会计政策及会计估计变更

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为12个月。

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) 同一控制下的企业合并

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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

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

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“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；因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和

作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在

活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内正常经营的子公司	不用计提坏账

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货类别

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

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

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日

常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

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

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资

性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	3.00%	1.940%-4.850%
机器设备	年限平均法	12-22 年	3.00%	4.409%-8.083%
运输设备	年限平均法	12-15 年	3.00%	6.467%-8.083%
其他设备	年限平均法	5-20 年	3.00%	4.850%-19.400%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

16、在建工程

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款

加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

无形资产的减值，按照19、长期资产减值处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支研究阶段的支出。

研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、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按直线法平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

22、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。

23、股份支付

(1) 股份支付的种类：

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司及子公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

假定在计量日将该权益工具转移给其他市场参与者，而且该权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司及子公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，

相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司及子公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- b、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。
- c、收入的金额能够可靠计量。

- d、相关经济利益很可能流入公司。
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。
- d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- a、相关的经济利益很可能流入公司。
- b、收入的金额能够可靠计量。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 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) 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。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

企业合并；
直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

- 《企业会计准则—基本准则》（修订）、
- 《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、
- 《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、
- 《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、
- 《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、
- 《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、
- 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、
- 《企业会计准则第40号——合营安排》、
- 《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

公司根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间各期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及对公司的影响说明	对财务报表项目的影响金额		
		项目名称	影响金额（增加+/减少-）	
			2013-12-31	2012-12-31
《企业会计准则第30号——财务报表列报》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》及应用指南的相关规定	递延收益	35,517,702.46	21,495,321.51
		其他非流动负债	-35,517,702.46	-21,495,321.51
		资本公积	-6,690,688.94	-1,293,545.85
		其他综合收益	6,690,688.94	1,293,545.85
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》及应用指南的相关规定	可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00
		长期股权投资	-2,200,000.00	-2,200,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东江门生物技术开发中心有限公司	15%

2、税收优惠

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中心有限公司于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%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	114,325.97	173,824.98
银行存款	60,486,428.31	197,165,384.24
其他货币资金	3,964,257.03	20,228,291.92
合计	64,565,011.31	217,567,501.14

其他说明

期末其他货币资金包括：外汇贷款质押保证金3,800,000.00元、信用证保证金164,257.03元。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	51,804,479.50	62,672,276.70
合计	51,804,479.50	62,672,276.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	146,141,744.81	
合计	146,141,744.81	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,873,093.33	5.09%	8,873,093.33	100.00%		8,873,093.33	5.84%	8,873,093.33	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,655,937.86	94.52%	65,704,975.00	39.90%	98,950,962.86	142,324,341.98	93.66%	66,669,033.04	46.84%	75,655,308.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,080.33	0.38%	666,080.33	100.00%		758,923.33	0.50%	758,923.33	100.00%	
合计	174,195,111.52	100.00%	75,244,148.66	43.20%	98,950,962.86	151,956,358.64	100.00%	76,301,049.70	50.21%	75,655,308.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	100,865,265.92	5,043,263.31	5.00%
1 至 2 年	1,207,838.45	120,783.85	10.00%
2 至 3 年	1,980,110.56	396,022.11	20.00%
3 至 4 年	557,070.92	278,535.46	50.00%
4 至 5 年	597,605.79	418,324.05	70.00%
5 年以上	59,448,046.22	59,448,046.22	100.00%
合计	164,655,937.86	65,704,975.00	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,783,258.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期清算子公司中心药业应收账款	2,840,159.17

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5 年以上	5.11%	8,902,752.25
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	4-5 年以上	4.05%	7,046,697.01
东莞市尚鑫纸业有限公司	客户	6,494,478.77	1 年以内	3.73%	324,723.94
上海泽胜复合材料有限公司	客户	4,811,131.49	1 年以内	2.76%	240,556.57
嘉兴正硕包装科技有限公司	客户	4,176,383.65	1 年以内	2.40%	208,819.18
合计		31,431,443.17		18.04%	16,723,548.96

期末余额前五名的应收账款合计 31,431,443.17 元，占应收账款期末余额合

计数的18.04%，相应计提的坏账准备合计16,723,548.96元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	72,548,577.30	99.57%	56,025,749.12	99.64%
1至2年	311,182.44	0.43%	203,356.82	0.36%
合计	72,859,759.74	--	56,229,105.94	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	时间	未结算原因
赤壁晨力纸业有限公司	供应商	58,263,993.81	79.97%	1年以内	预付货款
晶美应用材料股份有限公司	供应商	974,400.18	1.34%	1年以内	预付货款
贵港市华晨贸易有限公司	供应商	799,014.00	1.10%	1年以内	预付货款
深圳市中电净化工程有限公司	供应商	650,011.62	0.89%	1年以内	预付货款
锐捷科技股份有限公司	供应商	416,651.40	0.57%	1年以内	预付货款
合计	/	61,104,071.01	83.87%	/	/

期末余额前五名的预付款项的期末余额61,104,071.01元，占预付款项期末余额合计数的83.87%。

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	133,354,668.40	79.07%	133,354,668.40	100.00%		133,354,668.40	77.89%	133,354,668.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,653,116.27	19.95%	20,410,317.74	60.65%	13,242,798.53	36,193,405.72	21.14%	20,510,476.03	56.67%	15,682,929.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,656,252.04	0.98%	1,656,252.04	100.00%		1,667,287.33	0.97%	1,667,287.33	100.00%	
合计	168,664,036.71	100.00%	155,421,238.18	92.15%	13,242,798.53	171,215,361.45	100.00%	155,532,431.76	90.84%	15,682,929.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,458,663.44	122,933.17	5.00%
1 至 2 年	7,234,429.35	723,442.94	10.00%
2 至 3 年	271,284.85	54,256.98	20.00%
3 至 4 年	7,183,298.52	3,591,649.27	50.00%
4 至 5 年	1,958,015.76	1,370,611.03	70.00%
5 年以上	14,547,424.35	14,547,424.35	100.00%
合计	33,653,116.27	20,410,317.74	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,068,914.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,464,115.30 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期清算子公司中心药业其他应收款	678,837.23
母公司长期挂账其他应收款清理	37,155.25
合计	715,992.48

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支备用金	1,015,138.15	841,353.03

押金保证金	1,079,253.71	909,257.40
代垫款	333,406.20	457,614.58
往来款	14,976,445.12	11,584,014.09
历史遗留款项	151,259,793.53	157,423,122.35
合计	168,664,036.71	171,215,361.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江门市电力发展公司	历史遗留款项	50,547,912.96	5 年以上	29.97%	50,547,912.96
中山江城工贸公司	历史遗留款项	48,740,301.99	5 年以上	28.90%	48,740,301.99
广东江门生物技术开发中心有限公司(折旧挂账)	历史遗留款项	32,970,000.00	5 年以上	19.55%	32,970,000.00
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	电力指标款	7,062,300.00	1-2 年	4.19%	706,230.00
凯泰生物科技	往来款	6,662,649.05	3-4 年	3.95%	3,331,324.53
合计	--	145,983,164.00	--	86.55%	136,295,769.48

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	11,174,387.78	21,672.70	11,152,715.08	2,886,982.96	8,641.23	2,878,341.73
在产品	7,485,684.89		7,485,684.89			
库存商品	16,585,342.97	2,549,890.00	14,035,452.97	9,720,811.43	121,648.12	9,599,163.31
周转材料	1,343,632.23		1,343,632.23	1,040,866.90		1,040,866.90
自制半成品	7,031,160.93		7,031,160.93			
包装物				143,952.86	143,952.86	
发出商品	146,718.42		146,718.42			
合计	43,766,927.22	2,571,562.70	41,195,364.52	13,792,614.15	274,242.21	13,518,371.94

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,641.23	21,672.70		8,641.23		21,672.70
库存商品	121,648.12	2,428,241.88				2,549,890.00

包装物	143,952.86			143,952.86		
合计	274,242.21	2,449,914.58	-	152,594.09		2,571,562.70

注：可变现净值以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的确定；本期转销存货跌价准备的原因为期初计提跌价准备的存货出库。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	27,513,867.20	68,358.75
合计	27,513,867.20	68,358.75

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,700,000.00	1,500,000.00	2,200,000.00	3,700,000.00	1,500,000.00	2,200,000.00
按成本计量的	3,700,000.00	1,500,000.00	2,200,000.00	3,700,000.00	1,500,000.00	2,200,000.00
合计	3,700,000.00	1,500,000.00	2,200,000.00	3,700,000.00	1,500,000.00	2,200,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江门市优利贸易有限公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00		0.00	0.00		13.88%	
两广纸张联营公司	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00	5.00%	
中国造纸开发公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00%	
广州商品期货交易所	750,000.00			750,000.00	750,000.00			750,000.00	5.00%	
北京融汇中糖电子商务有限公司	600,000.00			600,000.00	600,000.00			600,000.00	2.00%	
中糖世纪股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					1.39%	
合计	3,700,000.00			3,700,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	1,500,000.00					1,500,000.00
合计	1,500,000.00					1,500,000.00

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,407,510.90	0.00	9,407,510.90	9,765,684.97	0.00	9,765,684.97	5%
其中：未实现融资收益	3,875,822.10	0.00	3,875,822.10	4,367,648.03	0.00	4,367,648.03	
合计	9,407,510.90	0.00	9,407,510.90	9,765,684.97	0.00	9,765,684.97	--

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

2005年4月28日本公司与中山市正业（集团）股份有限公司（后变更为中山永发纸业有限公司）签订协议，将新闻纸涂布纸设备融资租赁给中山永发纸业有限公司，年租金85万元，租赁期20年，租赁期满后按人民币450万元将该项资产转让给该公司。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江门凯泰生物科技有限公司	8,091,605.87									8,091,605.87	8,091,605.87
江门亿建建材有限公司	400,375.57			-8,300.53						392,075.04	
小计	8,491,981.44			-8,300.53						8,483,680.91	8,091,605.87
合计	8,491,981.44			-8,300.53						8,483,680.91	8,091,605.87

其他说明

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	40,859,972.26	7,057,379.05		47,917,351.31
2.本期增加金额	4,345,027.65			4,345,027.65
(1) 外购	4,345,027.65			4,345,027.65
4.期末余额	45,204,999.91	7,057,379.05		52,262,378.96
1.期初余额	29,559,167.33	3,448,964.33		33,008,131.66
2.本期增加金额	2,412,114.65	529,882.70		2,941,997.35
(1) 计提或摊销	2,412,114.65	529,882.70		2,941,997.35
4.期末余额	31,971,281.98	3,978,847.03		35,950,129.01
1.期末账面价值	13,233,717.93	3,078,532.02		16,312,249.95
2.期初账面价值	11,300,804.93	3,608,414.72		14,909,219.65

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	96,271,477.94	172,760,025.53	395,108.43	4,677,360.10	1,306,414.98	275,410,386.98
2.本期增加金额	172,958,909.17	307,029,038.74	11,941,612.70	173,144.00	53,598,731.34	545,701,435.95
(1) 购置		401,546.10	4,345,565.68		636,888.52	5,384,000.30
(2) 在建工程转入	172,958,909.17	306,627,492.64	7,596,047.02	173,144.00	52,961,842.82	540,317,435.65
3.本期减少金额		72,564.38			96,242.73	168,807.11
(1) 处置或报废		72,564.38			96,242.73	168,807.11
4.期末余额	269,230,387.11	479,716,499.89	12,336,721.13	4,850,504.10	54,808,903.59	820,943,015.82
1.期初余额	29,200,982.38	132,825,374.69	130,995.28	1,519,560.38	654,122.50	164,331,035.23
2.本期增加金额	4,695,215.16	15,212,187.22	781,635.25	362,034.35	2,949,750.45	24,000,822.43
(1) 计提	4,695,215.16	15,212,187.22	781,635.25	362,034.35	2,949,750.45	24,000,822.43
3.本期减少金额		101,187.20				101,187.20
(1) 处置或报废		101,187.20				101,187.20
4.期末余额	33,896,197.54	147,936,374.71	912,630.53	1,881,594.73	3,603,872.95	188,230,670.46
1.期初余额		1,496,127.00				1,496,127.00
4.期末余额		1,496,127.00				1,496,127.00
1.期末账面价值	235,334,189.57	330,283,998.18	11,424,090.60	2,968,909.37	51,205,030.64	631,216,218.36

2.期初账面价值	67,070,495.56	38,438,523.84	264,113.15	3,157,799.72	652,292.48	109,583,224.75
----------	---------------	---------------	------------	--------------	------------	----------------

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酵母生物工程技改扩建	16,544,910.80		16,544,910.80	22,840,457.18		22,840,457.18
LED 外延片、芯片生产线项目	92,672.48		92,672.48	449,527,299.42		449,527,299.42
林纸一体化项目	7,435,126.43		7,435,126.43	5,976,626.22		5,976,626.22
其他在建工程项目	843,981.49		843,981.49	326,708.14		326,708.14
合计	24,916,691.20		24,916,691.20	478,671,090.96		478,671,090.96

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酵母生物工程技改扩建	242,000,000.00	22,840,457.18	1,839,811.32	8,135,357.70		16,544,910.80	14.03%	14.03%	1,650,703.62			募股资金
LED 生产线项目	835,900,000.00	449,527,299.42	85,600,178.17	532,182,077.95	2,852,727.16	92,672.48	79.60%	79.6%	15,248,175.77	7,505,916.46	4.18%	募股资金、金融机构贷款
林纸一体化项目	4,004,870,000.00	5,976,626.22	1,458,500.21			7,435,126.43	0.20%	0.2%				其他
合计	5,082,770,000.00	478,344,382.82	88,898,489.70	540,317,435.65	2,852,727.16	24,072,709.71	--	--	16,898,879.39	7,505,916.46	4.18%	--

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中心药业固定资产	0.00	5,112,601.57
中心药业在建工程	0.00	7,830.00
公司本部固定资产	87,031,136.49	85,091,601.99
合计	87,031,136.49	90,212,033.56

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

17、油气资产

适用 不适用

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	107,448,440.29		250,000.00	236,719.19	107,935,159.48
2.本期增加金额				2,301,290.11	2,301,290.11
(1) 购置				2,301,290.11	2,301,290.11
4.期末余额	107,448,440.29		250,000.00	2,538,009.30	110,236,449.59
1.期初余额	17,930,740.81		165,200.86	7,890.64	18,103,832.31
2.本期增加金额	2,076,632.42		33,358.56	145,401.10	2,255,392.08
(1) 计提	2,076,632.42		33,358.56	145,401.10	2,255,392.08
4.期末余额	20,007,373.23		198,559.42	153,291.74	20,359,224.39
1.期末账面价值	87,441,067.06		51,440.58	2,384,717.56	89,877,225.20
2.期初账面价值	89,517,699.48		84,799.14	228,828.55	89,831,327.17

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江门生物技术开发中心药业有限公司	3,661,043.18				3,661,043.18	0.00
合计	3,661,043.18				3,661,043.18	0.00

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
江门生物技术开发中心药业有限	3,661,043.18				3,661,043.18	0.00

公司						
合计	3,661,043.18				3,661,043.18	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

公司的子公司广东江门生物技术开发中心有限公司购买江门生物技术开发中心药业有限公司90%的股权，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。2007年度公司对该商誉已全额计提了减值准备。

2013年1月29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，2014年公司完成了中心药业的清算工作，全额减少对应的商誉及商誉减值准备。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,793,126.72	698,281.68		
可抵扣亏损	230,210,107.28	57,552,526.82	205,265,769.04	51,316,442.26
合计	233,003,234.00	58,250,808.50	205,265,769.04	51,316,442.26

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		58,250,808.50		51,316,442.26

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	198,733,672.73	263,295,456.54
可抵扣亏损	67,606,009.81	78,604,993.11
合计	266,339,682.54	341,900,449.65

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		813,682.48	
2015 年	58,187,115.99	61,779,576.20	
2016 年	8,254,386.07	15,522,849.59	
2017 年	195,606.68	195,606.68	
2018 年	293,278.16	293,278.16	
2019 年	675,622.91		
合计	67,606,009.81	78,604,993.11	--

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,619,013.59	16,603,784.86
三旧改造-无形资产	74,787,237.67	74,787,237.67
三旧改造-固定资产	62,275,228.55	55,617,540.68
预计一年内不能抵扣的待抵扣进项税额	24,824,583.55	41,511,915.11
合计	166,506,063.36	188,520,478.32

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	73,000,000.00	73,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合计	93,000,000.00	73,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				
合计	0.00	--	--	--

23、衍生金融负债

适用 不适用

24、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	18,300,835.49	34,715,757.73
1年以上	5,844,830.70	5,394,747.57
合计	24,145,666.19	40,110,505.30

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	303,436.82	396,942.34
1年以上	4,459,031.77	5,005,024.13
合计	4,762,468.59	5,401,966.47

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,218,503.38	43,087,573.10	41,410,243.24	9,895,833.24
二、离职后福利-设定提存计划	5,001.84	3,472,462.00	3,472,087.24	5,376.60
三、辞退福利	3,535,169.00	62,542.00	2,973,962.00	623,749.00
合计	11,758,674.22	46,622,577.10	47,856,292.48	10,524,958.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,789,433.84	38,594,284.41	36,876,933.05	5,506,785.20
2、职工福利费		693,949.50	693,549.50	400.00
3、社会保险费	2,692.26	1,543,855.39	1,543,657.39	2,890.26
其中：医疗保险费	2,457.00	1,312,912.87	1,312,912.87	2,457.00
工伤保险费	123.84	152,835.50	152,637.50	321.84
生育保险费	111.42	78,107.02	78,107.02	111.42
4、住房公积金	48,351.59	1,674,261.09	1,669,820.59	52,792.09
5、工会经费和职工教育经费	4,378,025.69	581,222.71	626,282.71	4,332,965.69

合计	8,218,503.38	43,087,573.10	41,410,243.24	9,895,833.24
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,630.50	3,197,289.08	3,196,914.32	5,005.26
2、失业保险费	371.34	275,172.92	275,172.92	371.34
合计	5,001.84	3,472,462.00	3,472,087.24	5,376.60

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,276,735.01	2,644,122.92
消费税	0.00	0.00
营业税	61,102.57	34,815.12
企业所得税	-2,134,472.44	-2,078,699.57
个人所得税	109,020.55	80,834.60
城市维护建设税	220,909.83	170,488.29
房产税	68,523.01	50,068.87
土地使用税	1.41	1.41
堤围防护费	4,833,852.08	4,826,317.59
教育费附加	94,863.43	79,658.66
地方教育费附加	32,928.88	12,118.28
其他	8,273.25	22,827.46
合计	6,571,737.58	5,842,553.63

29、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	431,917.26	2,643,443.82
单位往来	15,602,342.98	14,852,168.27
员工往来	104,315.05	25,779.62
历史遗留款项	7,296,916.92	8,776,590.29
合计	23,435,492.21	26,297,982.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州南沙兴华造船有限公司	7,082,000.00	相关电力指标款未达收款条件
市科委经费	1,610,000.00	历史遗留
江门中小企业信用担保中心	1,500,000.00	历史遗留

江门经委	1,180,000.00	历史遗留
河源市东方盛源投资有限公司	1,000,000.00	发电容量指标转让押金
合计	12,372,000.00	--

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,666,956.32	28,505,770.10
合计	10,666,956.32	28,505,770.10

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,011,540.13
保证+抵押借款	171,750,000.00	205,750,000.00
合计	171,750,000.00	208,761,540.13

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率为6.55%。

32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	23,564,975.01		23,564,975.01	0.00	中心药业完成高速公路拆迁工作结转对应专项应付款
合计	23,564,975.01		23,564,975.01		--

其他说明：

中心药业完成高速公路拆迁工作结转对应专项应付款。

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,517,702.46	50,676,781.00	2,908,473.86	83,286,009.60	
合计	35,517,702.46	50,676,781.00	2,908,473.86	83,286,009.60	--

涉及政府补助的项目：

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	218,839.46		47,619.05		171,220.41	与资产相关
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		666,666.67		19,333,333.33	与资产相关
宿舍楼公租房中央专项补助资金	348,863.00		11,628.77		337,234.23	与资产相关
大功率 LED 芯片 COB 封装技术	100,000.00		3,333.33		96,666.67	与资产相关
外延片项目建设扶持资金	14,750,000.00		491,666.67		14,258,333.33	与资产相关
2014 外经贸发展专项资金进口贴息		10,036,781.00	334,559.37		9,702,221.63	与资产相关
氮化镓外延片及芯片制造项目 2013 年贴息		990,000.00	33,000.00		957,000.00	与资产相关
MOCVD 设备补贴		39,600,000.00	1,320,000.00		38,280,000.00	与资产相关
高亮度 LED 外延芯片项目补助经费		50,000.00			50,000.00	与资产相关
合计	35,517,702.46	50,676,781.00	2,908,473.86		83,286,009.60	--

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	442,861,324.00						442,861,324.00

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	802,087,307.52			802,087,307.52
其他资本公积	39,543,788.48	11,135.66		39,554,924.14
合计	841,631,096.00	11,135.66		841,642,231.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增减变动情况、变动原因说明：为妥善解决历史遗留的存量零碎股的问题，根据证监会的指示及要求，零碎股归属全体股东所有，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司接受上市公司委托出售零碎股，并将出售净所得 11,135.66 元返还上市公司，计入股东权益相关资本公积科目。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,690,688.94					6,690,688.94
搬迁补偿款结余	6,690,688.94					6,690,688.94
其他综合收益合计	6,690,688.94					6,690,688.94

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,463,894.95			1,463,894.95
合计	1,463,894.95			1,463,894.95

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,259,721.12			19,259,721.12
合计	19,259,721.12			19,259,721.12

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-301,843,985.27	-337,722,478.35
调整后期初未分配利润	-301,843,985.27	-337,722,478.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,259,553.49	35,878,493.08
期末未分配利润	-291,584,431.78	-301,843,985.27

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	463,189,414.10	435,519,740.08	437,054,366.45	402,346,214.88

其他业务	12,916,398.60	7,452,432.74	14,062,970.86	11,903,258.98
合计	476,105,812.70	442,972,172.82	451,117,337.31	414,249,473.86

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	203,918.90	153,558.91
城市维护建设税	589,753.62	344,760.63
教育费附加	260,993.80	147,754.58
地方教育附加	161,064.05	98,503.04
其他	40,762.42	4,023.86
合计	1,256,492.79	748,601.02

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,171,576.74	2,436,685.90
运输费用	1,960,399.06	2,865,338.47
装卸费用		38,356.03
折旧与摊销	5,426.19	
广告费用	206,685.11	54,582.27
促销费用	117,595.72	136,815.60
业务费用	2,927,935.49	2,859,851.15
差旅费用	923,577.90	662,875.26
车辆费用	135,104.00	223,169.22
其他	95,343.29	153,316.41
合计	9,543,643.50	9,430,990.31

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,654,733.06	11,927,329.98
折旧与摊销费用	6,620,402.74	4,559,410.08
税费	3,362,690.19	2,875,917.63
业务招待费	1,676,103.92	1,421,573.90
修理费	446,074.42	308,406.24
办公业务费	1,520,007.69	680,124.37
中介咨询费	2,463,050.23	1,794,406.31
水电费	1,136,181.57	813,315.66
通讯费	275,520.95	189,605.97
差旅费	1,047,368.66	647,317.10
会议费	78,812.28	57,594.00
保险费	400,081.59	80,575.44

宣传费	12,360.00	7,278.00
清洁安保费	640,488.93	9,159.03
证券费	317,547.16	375,056.59
研试检验费	399,714.80	87,099.37
存货盘点盈亏	-241.55	-527,438.07
其他	1,401,792.68	208,400.99
合计	36,452,689.32	25,515,132.59

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,584,212.27	10,350,302.11
减：利息收入	1,377,447.00	2,306,244.56
加：手续费	54,988.19	53,392.73
财务顾问费		710,000.00
汇兑损益	80,139.83	8,963.19
合计	10,341,893.29	8,816,413.47

45、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	2,388,057.03	-11,083,300.64
二、存货跌价损失	2,449,914.58	
七、固定资产减值损失		1,184,031.27
合计	4,837,971.61	-9,899,269.37

46、投资收益

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	-8,300.53	-123,533.26
处置长期股权投资产生的投资收益	16,580,589.72	15,611,505.49
其他		336,821.92
合计	16,572,289.19	15,824,794.15

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益是本期清算子公司生物中心下属的江门生物技术开发中心药业有限公司取得的投资收益。

47、营业外收入

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	
其中：固定资产处置利得		143,182.49	
无形资产处置利得		1,035,849.06	
债务重组利得	1,116,884.70		1,116,884.70
政府补助	19,057,571.40	22,470,321.20	19,057,571.40
其他	4,215,144.16	4,201,806.42	4,215,144.16
合计	24,389,600.26	27,851,159.17	24,389,600.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税税款		3,678,396.03	与收益相关
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
江门市国资委扶持金		10,000,000.00	与收益相关
财政贴息补助		680,000.00	与收益相关
2014 年企业改革脱困扶持资金	10,000,000.00		与收益相关
实现再融资奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
其他	7,000.00	143,800.00	与收益相关
环保专项拨款	47,619.05	47,619.05	与资产相关
高速公路拆迁补偿	5,142,097.54	7,530,506.12	与资产相关
宿舍楼补助资金	11,628.77		与资产相关
外延片项目建设扶持资金	491,666.67		与资产相关
大功率 LED 芯片 COB 封装技术	3,333.33		与资产相关
2014 外经贸发展专项资金 进口贴息	334,559.37		与资产相关
氮化镓外延片及芯片制造项目 2013 年贴息	33,000.00		与资产相关
MOCVD 设备补贴	1,320,000.00		与资产相关
LED 重大产业发展专项扶持资金	666,666.67		与资产相关
合计	19,057,571.40	22,470,321.20	--

48、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	5,207,291.01	7,661,488.86	5,207,291.01
其中：固定资产处置损失	5,207,291.01	7,661,488.86	5,207,291.01
其他	37,704.68	107,077.86	37,704.68
合计	5,244,995.69	7,768,566.72	5,244,995.69

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,346,646.77	3,037,180.87

递延所得税费用	-6,934,366.24	-831,313.90
合计	-3,587,719.47	2,205,866.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,417,843.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,604,460.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,521,993.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,883,079.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	168,905.73
所得税费用	-3,587,719.47

50、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释中的36、其他综合收益。

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款净额	105,850.00	
往来款	561,566.66	10,836,858.84
押金保证金	165,000.00	
与收益相关的政府补助	11,007,000.00	10,533,800.00
利息收入	1,173,447.00	2,306,244.56
其他	29,423.80	489,569.10
合计	13,042,287.46	24,166,472.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用及备用金支出	18,297,939.80	15,338,317.78
押金保证金	341,799.39	
代垫款项	193,931.57	2,118,118.79
往来款	1,299,897.12	
其他	63,775.04	98,428.14

合计	20,197,342.92	17,554,864.71
----	---------------	---------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	850,000.00	850,000.00
与资产相关的政府补助	50,676,781.00	15,605,408.00
建筑单位投标保证金	500,000.00	1,409,679.82
代收代付工程水电费净额	302,974.32	
河源市东方盛源投资有限公司押金		1,000,000.00
合计	52,329,755.32	18,865,087.82

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与拆迁相关的付现费用	9,024,761.82	2,693,536.31
工程保证金	979,679.82	
代收代付工程水电费净额		302,974.32
合计	10,004,441.64	2,996,510.63

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	2,700,000.00	
信用证保证金	20,262,082.36	
其他	16,735.66	
合计	22,978,818.02	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用及税金	380,000.00	742,641.51
信用证保证金	6,734,043.85	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	7,114,043.85	115,180,933.43

52、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	10,005,562.60	35,957,515.06
加：资产减值准备	4,837,971.61	-9,899,269.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,882,526.02	11,184,872.82
无形资产摊销	2,255,392.08	2,060,879.80
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,207,291.01	
财务费用（收益以“-”号填列）	11,664,352.10	11,069,265.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,572,289.19	-15,824,794.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,934,366.24	-831,313.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,974,313.07	-2,283,338.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,428,719.74	-66,104,241.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,215,482.87	-44,312,237.21
其他	-2,914,073.86	-7,578,125.17
经营活动产生的现金流量净额	-36,186,149.55	-80,078,330.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	60,600,754.28	197,339,209.22
减：现金的期初余额	197,339,209.22	95,632,436.68
现金及现金等价物净增加额	-136,738,454.94	101,706,772.54

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	60,600,754.28	197,339,209.22
其中：库存现金	114,325.97	173,824.98
可随时用于支付的银行存款	60,486,428.31	197,165,384.24
三、期末现金及现金等价物余额	60,600,754.28	197,339,209.22

其他说明：期末现金及现金等价物不含其他货币资金3,964,257.03元，其中：外汇贷款质押保证金3,800,000.00元、信用证保证金164,257.03元

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,964,257.03	为贷款担保及信用证保证金
固定资产	214,388,734.11	为贷款担保
无形资产	57,678,427.28	为贷款担保
合计	276,031,418.42	--

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	55,600.65	6.1190	340,220.38
欧元	357,711.83	7.4556	2,666,956.32

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司

2014年2月25日，公司召开了第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于投资成立全资子公司的议案》，并于2014年03月21日成立全资子公司江门甘化投资置业有限公司。

甘化置业自成立之日起纳入公司财务报表合并范围。

清算子公司

2013年1月29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》，2014年公司完成了中

心药业的清算工作。

中心药业自注销之日起不再纳入公司财务报表合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
生物中心	江门	江门	工业	100.00%		投资设立
德力光电	江门	江门	工业	100.00%		投资设立
甘源环保	江门	江门	无经营活动	90.00%		投资设立
机械厂	江门	江门	无经营活动	100.00%		投资设立
北街发电厂	江门	江门	对外租赁	100.00%		投资设立
德力纸业	赤壁	赤壁	工业	92.00%		投资设立
甘化置业	江门	江门	投资置业	100.00%		投资设立
中心药业	江门	江门	已注销		90.00%	非同一控制下合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江门凯泰生物科技有限公司	江门	江门	工业	25.00%		权益法核算
江门亿建建材有限公司	江门	江门	工业	39.13%		权益法核算

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况

下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

(2) 利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
德力西集团有限公司	浙江省乐清市	有限责任公司	15 亿元	41.55%	41.55%

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。

本企业最终控制方是胡成中。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益中的1、在子公司的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益中的2、在合营安排或联营企业的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
江门凯泰生物科技有限公司	联营
江门亿建建材有限公司	联营

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海德力西集团有限公司	同一控制下

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海德力西集团有限公司	高、低压电器设备及材料		5,925,733.09
德力西集团有限公司	高、低压电器设备及材料		48,634.50

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,750,000.00	1,612,500.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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	4,300.00
其他应收款	江门凯泰生物科技有限公司	6,662,649.05	3,331,324.53	6,662,649.05	1,332,529.81

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海德力西集团有限公司		519,476.37

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、其他重要事项

1、债务重组

公司下属子公司生物中心根据（2013）江蓬法民二初字第510号民事调解书裁定享有对江门市生物精细饲料厂货款2,012,121.19元及利息损失的债权，江门市生物供销公司对该欠款承担连带清偿责任。同时，生物中心根据（2013）江蓬法民二初字第511号民事调解书裁定享有对江门市生物供销公司货款451,994.11元及利息损失的债权。生物中心作为（2013）蓬法执字962、963号案的申请执行人，申请根据上述民事调解书查封拍卖江门市生物供销公司所有的江门市港口路60号首、二号房屋，以清偿其所欠债务。

2013年10月31日，生物中心以3,581,000.00元竞得上述标的物。2014年2月20日，法院裁定生物中心不缴纳余下拍卖成交款3,581,000.00元，而直接以该3,581,000.00元的拍卖成交款抵偿上述案件相同金额的申请执行债权，江门市港口路60号首、二号房屋的所有权及相应的其他权利归生物中心所有，财产权自裁定送达之日起转移。

公司对上述债权原全额计提坏账准备2,464,115.30元，本期收回房屋价值3,581,000.00元，冲减本期资产减值损失2,464,115.30元，计入营业外收入1,116,884.70元，增加本期净利润3,581,000.00元。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按产品分类确定，报告分部均执行公司的统一会计政策

(2) 报告分部的财务信息

项目	纸浆产品	生化产品	光电产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	376,937,054.80	59,434,539.21	26,817,820.09	-	463,189,414.10
主营业务成本	352,433,471.75	47,525,355.31	35,560,913.02	-	435,519,740.08

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(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”）与江门市江海区滘北街道办事处（以下简称“滘北街道办”）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》，由滘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，生物中心与滘北街道办签署补充协议，协议滘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日代收到滘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，对应转销专项应付款21,983,641.29元；2014年9月，中心药业完成了搬迁工作并清算注销，对应转销专项应付款23,564,975.01元，其中计入营业外收入5,142,097.54元，计入其他综合收益18,422,877.47元，其他综合收益18,422,877.47元随中心药业的清算注销重分类计入投资收益。

(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。江门市规划局于2014年7月30日发布了《江门市北街甘化地段（PJ05-F）控制性详细规划局部修改草案公示》，该草案主要是对原

控规部分规划指标修改的公示，其中涉及了部分公司“三旧”改造土地；经政府部门内部审批流程，江门市人民政府于2014年11月以《关于江门市北街甘化地段（PJ05-F）控制性详细规划局部修改的批复》（江府函【2014】194号文）批复同意了上述控规调整方案。目前公司正与江门市人民政府相关部门抓紧磋商，以期尽快启动“三旧”改造土地出让程序。

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。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,873,093.33	6.68%	8,873,093.33	100.00%		8,873,093.33	7.37%	8,873,093.33	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,202,237.26	92.81%	53,498,367.03	43.42%	69,703,870.23	111,464,183.56	92.12%	52,540,521.77	47.14%	58,923,661.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,080.33	0.50%	666,080.33	100.00%		666,080.33	0.55%	666,080.33	100.00%	
合计	132,741,410.92	100.00%	63,037,540.69	47.49%	69,703,870.23	121,003,357.22	100.00%	62,079,695.43	51.30%	58,923,661.79

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	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	100.00%	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	100.00%	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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	71,181,336.52	3,559,066.83	5.00%
1 至 2 年	411,838.28	41,183.83	10.00%
2 至 3 年	1,654,217.36	330,843.47	20.00%
3 年以上	19,943,116.10	49,567,272.90	
3 至 4 年	393,122.92	196,561.46	50.00%
4 至 5 年	597,605.79	418,324.05	70.00%
5 年以上	48,952,387.39	48,952,387.39	100.00%
合计	123,190,508.26	53,498,367.03	

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额957,845.26元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5年以上	6.71%	8,902,752.25
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	4-5年以上	5.31%	7,046,697.01
东莞市尚鑫纸业业有限公司	客户	6,494,478.77	1年以内	4.89%	324,723.94
上海泽胜复合材料有限公司	客户	4,811,131.49	1年以内	3.62%	240,556.57
嘉兴正硕包装科技有限公司	客户	4,176,383.65	1年以内	3.15%	208,819.18
合计		31,431,443.17		23.68%	16,723,548.96

期末余额前五名的应收账款合计31,431,443.17元, 占应收账款期末余额合计数的23.68%, 相应计提的坏账准备合计16,723,548.96元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明:

组合中, 对合并范围内正常经营的子公司的应收账款11,729.00元, 未计提坏账准备。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,836,755.44	20.73%	49,836,755.44	100.00%		49,836,755.44	38.99%	49,836,755.44	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	190,054,882.77	79.06%	29,461,607.13	15.50%	160,593,275.64	77,495,962.28	60.62%	29,496,818.73	38.06%	47,999,143.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	497,252.04	0.21%	497,252.04	100.00%		497,252.04	0.39%	497,252.04	100.00%	
合计	240,388,890.25		79,795,614.61	33.19%	160,593,275.64	127,829,969.76	100.00%	79,830,826.21	62.45%	47,999,143.55

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(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中山江城工贸公司	48,740,301.99	48,740,301.99	100.00%	历史遗留欠款个别认定
银行休眠账户	1,096,453.45	1,096,453.45	100.00%	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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	422,895.00	21,144.75	5.00%
1 至 2 年	7,233,986.85	723,398.69	10.00%
2 至 3 年	968,886.78	193,777.36	20.00%
3 年以上	33,378,889.46	28,523,286.33	
3 至 4 年	7,466,158.21	3,733,079.11	50.00%
4 至 5 年	3,741,746.77	2,619,222.74	70.00%
5 年以上	22,170,984.48	22,170,984.48	100.00%
合计	42,004,658.09	29,461,607.13	

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,943.65元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
长期挂账其他应收款清理	37,155.25

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支备用金	692,020.48	635,220.48
押金保证金		9,860.00
代垫款	124,158.60	133,585.19
往来款	176,271,309.98	63,849,595.29
历史遗留款项	63,301,401.19	63,201,708.80
合计	240,388,890.25	127,829,969.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东德力光电有限公司	往来款	144,285,917.63	1 年以内	60.02%	
中山江城工贸公司	历史遗留款项	48,740,301.99	5 年以上	20.28%	48,740,301.99
江门机械厂	往来款	23,385,715.72	1-5 年	9.73%	18,536,819.34
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	电力指标款	7,062,300.00	1-2 年	2.94%	706,230.00
肇庆迅鸿综合开发有限公司	历史款项	3,568,025.90	5 年以上	1.48%	3,568,025.90
合计	--	227,042,261.24	--	94.45%	71,551,377.23

其他说明：

组合中，对合并范围内正常经营的子公司的其他应收款148,050,224.68元，未计提坏账准备。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	602,307,066.54	45,547,432.83	556,759,633.71	602,307,066.54	45,547,432.83	556,759,633.71
对联营、合营企业投资	392,075.04		392,075.04	400,375.57		400,375.57
合计	602,699,141.58	45,547,432.83	557,151,708.75	602,707,442.11	45,547,432.83	557,160,009.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东江门生物技术开发中心有限公司	121,314,428.95			121,314,428.95		
江门机械厂	37,808,737.59			37,808,737.59		37,808,737.59
江门市甘源环保包装制品有限公司	900,000.00			900,000.00		900,000.00
江门市北街（联营）发电厂	62,283,900.00			62,283,900.00		6,838,695.24
广东德力光电有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
湖北德力纸业纸业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	602,307,066.54			602,307,066.54		45,547,432.83

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
江门亿建建材有限公司	400,375.57			-8,300.53					392,075.04	
小计	400,375.57			-8,300.53					392,075.04	
合计	400,375.57			-8,300.53					392,075.04	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	376,937,054.80	352,433,471.75	377,331,377.11	356,002,728.08
其他业务	3,923,123.56	534,910.45	3,426,341.57	1,452,682.94
合计	380,860,178.36	352,968,382.20	380,757,718.68	357,455,411.02

5、投资收益

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	-8,300.53	-123,533.26
处置长期股权投资产生的投资收益		3,046,357.36
金融理财产品投资收益		336,821.92
合计	-8,300.53	3,259,646.02

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,207,291.01	
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）	19,057,571.40	
债务重组损益	3,581,000.00	本财务报告中第十三、其他重要事项中的 1、债务重组
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,177,439.48	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,580,589.72	处置子公司投资收益
减：所得税影响额	2,287,308.56	
少数股东权益影响额	161.65	
合计	35,901,839.38	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.00%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.51%	-0.06	-0.06

3、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

适用 不适用

(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

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
----	-----------	-------------	-------------

流动资产：			
货币资金	110,682,436.68	217,567,501.14	64,565,011.31
应收票据	9,014,090.53	62,672,276.70	51,804,479.50
应收账款	83,803,836.38	75,655,308.94	98,950,962.86
预付款项	27,015,613.09	56,229,105.94	72,859,759.74
其他应收款	48,552,594.46	15,682,929.69	13,242,798.53
存货	10,035,457.28	13,518,371.94	41,195,364.52
其他流动资产	63,265.64	68,358.75	27,513,867.20
流动资产合计	289,167,294.06	441,393,853.10	370,132,243.66
非流动资产：			
可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00	2,200,000.00
长期应收款	10,106,803.13	9,765,684.97	9,407,510.90
长期股权投资	523,908.83	400,375.57	392,075.04
投资性房地产	17,769,791.61	14,909,219.65	16,312,249.95
固定资产	92,442,141.11	109,583,224.75	631,216,218.36
在建工程	66,589,367.37	478,671,090.96	24,916,691.20
固定资产清理	95,430,672.73	90,212,033.56	87,031,136.49
无形资产	89,400,513.93	89,831,327.17	89,877,225.20
递延所得税资产	50,485,128.36	51,316,442.26	58,250,808.50
其他非流动资产	205,798,475.76	188,520,478.32	166,506,063.36
非流动资产合计	630,746,802.83	1,035,409,877.21	1,086,109,979.00
资产总计	919,914,096.89	1,476,803,730.31	1,456,242,222.66
流动负债：			
短期借款	356,000,000.00	73,000,000.00	93,000,000.00
应付票据	28,500,000.00		
应付账款	22,216,595.52	40,110,505.30	24,145,666.19
预收款项	6,367,804.18	5,401,966.47	4,762,468.59
应付职工薪酬	19,435,675.62	11,758,674.22	10,524,958.84
应交税费	4,257,935.15	5,842,553.63	6,571,737.58
其他应付款	122,724,042.46	26,297,982.00	23,435,492.21
一年内到期的非流动负债	5,487,652.00	28,505,770.10	10,666,956.32
流动负债合计	564,989,704.93	190,917,451.72	173,107,279.73
非流动负债：			
长期借款	105,462,955.92	208,761,540.13	171,750,000.00
专项应付款	45,548,616.30	23,564,975.01	
递延收益	21,495,321.51	35,517,702.46	83,286,009.60
非流动负债合计	172,506,893.73	267,844,217.60	255,036,009.60
负债合计	737,496,598.66	458,761,669.32	428,143,289.33
所有者权益：			
股本	322,861,324.00	442,861,324.00	442,861,324.00
资本公积	167,361,191.39	841,631,096.00	841,642,231.66
其他综合收益	1,293,545.85	6,690,688.94	6,690,688.94

专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	19,259,721.12	19,259,721.12	19,259,721.12
未分配利润	-337,722,478.35	-301,843,985.27	-291,584,431.78
归属于母公司所有者权益合计	174,517,198.96	1,010,062,739.74	1,020,333,428.89
少数股东权益	7,900,299.27	7,979,321.25	7,765,504.44
所有者权益合计	182,417,498.23	1,018,042,060.99	1,028,098,933.33
负债和所有者权益总计	919,914,096.89	1,476,803,730.31	1,456,242,222.66

第十二节 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。

法定代表人：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事会

二〇一五年三月十四日