



江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

JIANGMEN SUGARCANE CHEMICAL FACTORY (GROUP) CO.,LTD

2012



半年度报告

二〇一二年七月

# 目 录

一、公司基本情况	1
二、主要财务数据和指标	2
三、股本变动和主要股东持股情况	4
四、董事、监事、高级管理人员情况	5
五、董事会报告	6
六、重要事项	11
七、财务报告	16
八、备查文件	62

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

公司负责人麦庆华先生、主管会计工作负责人雷忠先生及会计机构负责人武大学先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

## 一、公司基本情况

### （一）公司法定中文名称：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：

JIANGMEN SUGARCANE CHEMICAL FACTORY (GROUP) CO., LTD

（英文缩写为 JSCC）

（二）公司法定代表人：麦庆华

（三）公司董事会秘书：沙 伟

联系地址：广东省江门市甘化路 62 号江门甘蔗化工厂（集团）  
股份有限公司

电 话：(0750) 3277650

传 真：(0750) 3277666

电子信箱：ganhuashawei@126.com

公司证券事务代表：龚健鹏

联系地址：广东省江门市甘化路 62 号江门甘蔗化工厂（集团）  
股份有限公司

电 话：(0750) 3277651

传 真：(0750) 3277666

电子信箱：gdganhua@126.com

（四）公司注册地址：广东省江门市甘化路 56 号

公司办公地址：广东省江门市甘化路 62 号

邮 政 编 码：529030

公司国际互联网网址：www.gdganhua.com

公司电子信箱：jmganhua@pub.jiangmen.gd.cn

**（五）公司信息披露报纸名称：**《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：本公司证券事务部

**（六）公司股票上市交易所：**深圳证券交易所

股票简称：\*ST 甘化

股票代码：000576

## 二、主要财务数据和指标

### （一）主要财务数据和指标

#### 1、本报告期公司利润情况

单位：(人民币)元

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	887,800,211.76	911,890,898.62	-2.64
归属于上市公司股东的所有者权益	192,637,128.91	127,369,753.96	51.24
股 本	322,861,324.00	322,861,324.00	-
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.60	0.39	51.24
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	202,524,548.17	204,241,634.52	-0.84
营业利润	4,936,796.50	-23,628,703.50	120.89
利润总额	65,631,663.63	-18,791,159.17	449.27
归属于上市公司股东的净利润	65,269,574.95	-18,783,747.60	447.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,574,707.82	-23,604,892.22	119.38
基本每股收益(元/股)	0.20	-0.06	433.33

稀释每股收益(元/股)	0.20	-0.06	433.33
净资产收益率(%)	33.88	-14.75	48.63
经营活动产生的现金流量净额	-141,868,483.80	19,447,657.78	-829.49(注)
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.44	0.06	-829.49

注：经营活动产生的现金流量净额同比减少 161,316,141.58 元，减幅 829.49%，主要原因是本期支付员工身份转换和辞退福利等 177,408,934.97 元所致。

### 非经常性损益列示如下（收益 +、损失 -）：

单位：(人民币)元

项 目	本报告期（1-6月）	上年同期
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	60,000,000.00	4,839,229.99
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益；	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益；	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-	-
9、债务重组损益；	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-
16、对外委托贷款取得的损益；	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-	-
19、受托经营取得的托管费收入；	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收支净额	694,867.13	-1,685.66
21、中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-	-
所得税影响额	-	16,499.72
扣除所得税影响后的非经常性损益金额	60,694,867.13	4,821,044.61

其中：对母公司净利润的影响	60,694,867.13	4,821,144.61
对少数股东权益的影响	-	-100.00

2、按照中国证监会《公开发行证券的公开信息披露编报规则第 9 号》的要求计算的净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.88%	40.79%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	2.86%	0.01	0.01

### 三、股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 股份变动情况

报告期内,公司总股本和股本结构未发生变化

#### (二) 股东情况介绍

数量单位：股

股东总数	29,220 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有的有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
德力西集团有限公司	境内一般法人	19.82%	64,000,000	64,000,000	-
宋聿倩	境内自然人	0.82%	2,650,000	-	-
秦阁蔓	境内自然人	0.71%	2,279,337	-	-
庄木兰	境内自然人	0.48%	1,534,300	-	-
深圳市海清鹏贸易有限公司	境内一般法人	0.47%	1,515,200	-	-
张 齐	境内自然人	0.46%	1,475,800	-	-
吕柏仁	境内自然人	0.43%	1,384,249	-	-
张 健	境内自然人	0.40%	1,282,900	-	-
何良舟	境内自然人	0.35%	1,144,400	-	-
马玉华	境内自然人	0.33%	1,053,200	-	-
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有的无限售条件股份数量		股份种类		
宋聿倩	2,650,000		人民币普通股		
秦阁蔓	2,279,337		人民币普通股		
庄木兰	1,534,300		人民币普通股		
深圳市海清鹏贸易有限公司	1,515,200		人民币普通股		

张 齐	1,475,800	人民币普通股
吕柏仁	1,384,249	人民币普通股
张 健	1,282,900	人民币普通股
何良舟	1,144,400	人民币普通股
马玉华	1,053,200	人民币普通股
张 涛	1,024,300	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司无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。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；公司未知前 10 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。	

### （三）前 10 名股东中有限售条件股东持股数量及限售条件

数量单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
德力西集团有限公司	64,000,000	2014 年 9 月 5 日	-	注

注：公司控股股东德力西集团有限公司在收购报告书及权益变动报告书中作出承诺：受让的标的股份自转让完成之日起锁定 36 个月。2011 年 9 月 5 日，江门资产管理局持有的本公司 6400 万股国有股份转让给德力西集团有限公司的过户事宜办理完毕，根据承诺，德力西集团有限公司持有的公司 6,400 万股股份可上市交易时间为 2014 年 9 月 5 日。

报告期内，公司控股股东未发生变化。报告期内，唯一持有公司 5%以上股份的股东为德力西集团有限公司（年度内持有股份无增减变动）。截止报告期末，公司控股股东持有的本公司 6,400 万股股份不存在质押、冻结情况。

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。

公司前 10 名股东中无外资股东。

## 四、董事、监事、高级管理人员情况

### （一）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票变化情况

姓名	职务	持本公司股票数量变化(股)		
		期初持股	期末持股	变动原因
麦庆华	董事长、总裁	-	-	无变动
方小潮	董事、副总裁	-	-	无变动
雷 忠	董事、副总裁、财务总监	15,760	15,760	无变动

武大学	董事、财务副总监	-	-	无变动
赵伟	独立董事	-	-	无变动
刘志坚	独立董事	-	-	无变动
杨标	独立董事	-	-	无变动
王若平	监事会主席	40,888	40,888	无变动
林华洽	监事	3,146	3,146	无变动
梁富盛	监事	-	-	无变动
林英	副总裁	7,880	7,880	无变动
戴富泉	副总裁	9,850	9,850	无变动
沙伟	副总裁、董事会秘书	5,910	5,910	无变动

注：公司未实施股权激励，公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票期权，也未被授予限制性股票。

## （二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2012年3月19日，吴成文先生因个人原因辞去公司第七届董事会董事长、董事职务。2012年3月21日，经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，选举麦庆华先生接任公司第七届董事会董事长。2012年4月20日，经公司2011年度股东大会审议通过，补选武大学先生为公司第七届董事会董事。

## 五、董事会报告

### （一）经营情况简析及主要子公司运作概况

#### 1、经营情况简析

2012年，是公司控股股东发生变更后的第一年，在控股股东的支持及公司董事会的正确领导下，公司紧紧围绕“抓效益，促发展”的主题，一方面抓好公司本部的纸张贸易、全资子公司生化产业的经营和发展及LED外延片生产项目建设工作；另一方面处理好公司改制的遗留问题，加快对公司本部停产后闲置资产的处置进度，各项工作均取得一定成效，为全年工作目标的完成奠定了基础，公司整体发展态势向好。

截至2012年6月末，公司总资产8.88亿元，净资产1.93亿元，完成营业收入2.03亿元、净利润6,526.96万元，实现了扭亏为盈。

#### 2、主要子公司运作概况

##### （1）广东江门生物技术开发中心有限公司

广东江门生物技术开发中心有限公司为公司全资子公司（以下简称生物中

心), 2012 年上半年, 生物中心着力推进组织架构调整与流程优化、酵母发酵能力的技术改造及酶制剂的复产工作, 取得较好成效, 2012 年 1-6 月份, 生物中心实现营业收入 3,749 万元、实现净利润 279 万元。

### (2) 广东德力光电有限公司

广东德力光电有限公司为公司全资子公司(以下简称德力光电), 德力光电于 2011 年末成功竞得位于江门市高新区的 34-9 地块后, 2012 年上半年开展了 LED 项目建设的前期工作, 完成了厂房土地的“五通一平”及厂房设计工作, 取得了建设工程规划许可证, 目前, 相关工作正在按计划开展。

### (3) 湖北德力纸业有限公司

公司控股子公司湖北德力纸业有限公司于 2012 年 4 月成立, 目前正在开展项目投资的可行性研究论证等前期工作。

## (二) 报告期内主要经营情况

### 1、公司总体经营情况

单位:(人民币)万元

项 目	本 期	上年同期	增减率(%)
营业收入	20,252.45	20,424.16	-0.84
营业利润	493.68	-2,362.87	120.89
净利润	6,526.96	-1,878.37	447.48

说 明:

营业利润同比增加 2,856.55 万元, 增幅 120.89%, 主要原因: 1、一方面公司本部停止生产活动, 精简了管理架构, 大幅度减少了人员; 另一方面由于解决了历史遗留问题, 不需承担退休员工、社区管理等费用。本期管理费用同比减少 1,719.67 万元。2、公司本部原厂区进入“三旧”改造程序, 与“三旧”改造相关的财务费用列入专项应付款核算, 本期财务费用同比减少 731.47 万元。3、生物中心盈利能力增强, 公司本部纸张贸易也产生一定效益。

净利润同比增加 8,405.33 万元, 增幅 447.48%, 除了以上原因外, 本期公司收到计入当期损益的政府补助 6,000 万元。

### 2、主营业务及其经营情况

报告期内，公司主营业务收入的构成情况如下：

(1) 主营业务收入按行业和产品构成

单位：(人民币) 万元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
分行业						
工业	19,658.99	17,711.61	9.91	0.72	-1.00	1.56
合计	19,658.99	17,711.61	9.91	0.72	-1.00	1.56
分产品						
造纸产品	15,407.26	14,249.79	7.51	36.89	20.10	12.93
生化产品	4,063.67	3,248.55	20.06	-4.16	-6.83	2.30
建材产品及其他	188.06	213.26	-13.40	-95.33	-91.60	-50.30
合计	19,658.99	17,711.61	9.91	0.72	-1.00	1.56

(2) 主营业务按地区构成

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	19,658.99	9.58
国外		-100.00
合计	19,658.99	0.72

说明：

造纸产品的营业收入同比增加 36.89%，主要原因是纸的销售量同比大幅度增加。

建材产品及其他营业收入比上年同期减少 95.33%，营业成本比上年同期减少 91.60%。主要原因是公司本部停止生产，木质素磺酸盐的销量同比大幅度减少。建材产品及其他毛利率比上年同期减少 50.30 个百分点，主要原因是报告期内销售库存积压的木质素磺酸盐处理品售价大幅下降所致。

国外地区的营业收入比上年同期减少 100%。主要原因是公司本部停止生产，本期没有木质素磺酸盐（水剂）的出口业务。

3、由于公司本部浆纸生产系统于 2011 年末停止生产，以及公司于 2012 年加大了纸张贸易的业务量，报告期内，公司主营业务及其结构以及主营业务盈利能力均发生了变化，公司建材产品及其他营业收入比上年减少 95.33%，毛利率比上年减少 50.3%；造纸产品营业收入比上年增加 36.89%，毛利率比

上年增加 12.93%。

4、报告期内，无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内，公司无来源于投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的单个参股公司。

6、经营中的问题与困难及应对措施

(1) 由于公司项目发展资金尚未到位，对公司重点项目的实施进度带来一定影响；

(2) 由于国家金融政策的调整，公司融资存在一定难度。

下半年，公司将继续抓好本部的纸张贸易及重点子公司的发展工作，针对存在的困难，公司将采取如下应对措施：

(1) 积极推进公司非公开发行股票的相关工作进度；

(2) 拓宽融资渠道，合理安排资金、提高资金使用效率，加快公司闲置资产处置进度，及时回笼资金，确保公司正常运作；

(3) 加快落实公司重点发展项目的实施工作。

### (三) 公司投资情况

1、报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到本报告期的情况。

2、为建设林纸一体化生产项目 经公司第七届董事会第十次会议审议通过，公司于 2012 年 4 月与赤壁晨鸣纸业有限公司(以下简称赤壁晨鸣)合资成立了湖北德力纸业有限公司，注册资本人民币壹亿元整(公司占股份 70%，赤壁晨鸣占股份 30%，注册资本分期支付)。出于合作双方战略发展的需要，公司与赤壁晨鸣调整了对德力纸业的投资比例，调整后，公司占股份 92%，赤壁晨鸣占股份 8%，公司因此增加对德力纸业的投资 2,200 万元。2012 年 6 月 25 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加对子公司投资的议案》(相关事项分别详见公司 2012 年 6 月 7 日及 2012 年 6 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的 2012-24 号及 2012-26 号公告)。

3、报告期内，公司无其他重大非募集资金投资项目。

#### **（四）公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会广东监管局的有关规定，结合公司实际情况，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《公司分红管理制度》及《公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，《公司章程》的修改及相关制度规划的建立均已提交公司董事会、股东大会审议通过，决策程序透明，也符合相关要求的规定。

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

#### **（五）报告期内实际经营成果与定期报告披露的盈利预测、经营计划完成情况比较**

报告期内，公司实现了 6,526.96 万元的盈利，与公司 2012 年一季度报告中披露的预计公司 2012 年半年度将实现 6,100 万元到 7,000 万元左右的盈利不存在差异。

2012 年，公司计划完成营业收入 4 亿元，成本费用计划 3.96 亿元。报告期内，公司完成营业收入 2.03 亿元，为年计划的 50.75%；成本费用 1.98 亿元，为年计划的 50%。

#### **（六）公司管理层对本年至下一报告期盈利情况预测**

由于公司全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司强化生产经营各环节的管理，生产经营成本进一步降低，效益显著提高；以及公司积极开展并稳定纸张贸易，将产生一定效益；同时公司 2012 年上半年已收到了江门市人民政府国有资产监督管理委员会支付的第二期扶持资金人民币 6,000 万元。预计公司 2012 年 1 - 9 月将实现 6,600 万元-7,300 万元的盈利，具体财务数据将在公司 2012 年三季度报告中详细披露。

## 六、重要事项

### （一）公司治理及内部控制制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定，不断完善公司法人治理结构。2012年初，为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号文）的相关规定，公司制定了内部控制规范实施工作计划和实施方案，目前正按照内部控制建设各个阶段的工作计划，开展相关具体实施工作。

报告期内，经公司2011年度股东大会及2012年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行了修订；经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，制定了公司《分红管理制度》；经公司第七届董事会第十八次会议审议通过，制定了《董事会秘书工作制度》。通过严格执行内部控制的相关制度，促进了公司的规范运作和健康发展，保护了投资者合法权益，公司治理总体情况与中国证监会的要求不存在差异，随着公司的发展，公司规范运作状况及内部控制水平将不断提升。

（二）报告期内，公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案及发行新股方案；公司2012年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）报告期内，公司未涉及股权激励事项。

（四）报告期内公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司无持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权、无买卖其他上市公司股份以及参股拟上市公司等投资情况。

### （六）出售资产情况

2012年6月7日，公司披露了《闲置资产处置公告》，对处置公司本部生产区闲置资产的相关情况进行了公告。2012年6月25日，公司召开2012年第

一次临时股东大会，审议通过了《关于处置公司本部生产区闲置资产并授权公司经营层具体实施的议案》。2012年6月27日，公司委托佛山市捷顺诚拍卖有限公司拍卖了上述闲置资产，广州市南沙兴华造船有限公司通过公开竞价方式以人民币11,000万元买受了上述资产，同时签署了《拍卖成交确认书》（相关事项分别详见公司2012年6月7日及2012年6月29日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的2012-23及2012-27号公告）。

除上述闲置资产处置情况外，报告期内，公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的其他重大资产收购、出售及资产重组事项

#### **（七）报告期内公司重大关联交易事项**（详见会计报表附注6、关联方及关联交易）

报告期内发生的关联交易均为公司与关联方正常的业务往来，其交易遵循公平、公正、公开的原则，未损害公司利益，对公司本期及未来生产经营成果无不利影响。

#### **（八）报告期内，公司重大合同及其履行情况**

1、本公司的全资子公司江门市北街（联营）发电厂自2005年10月1日起，整体资产租赁给江门天诚溶剂制品有限公司经营，租赁期限10年。

报告期内，除上述事项外，公司未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产等重大事项。

2、除为所属子公司借款提供担保外，在报告期内未发生、也不存在以前期间发生但持续到报告期的其他重大担保合同。

3、报告期内，公司未发生、也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的行为。

#### **（九）独立董事对公司关联方资金占用、对外担保情况的专项说明和独立意见**

公司独立董事赵伟、刘志坚、杨标对公司关联方资金占用、对外担保情况进行了核查，并发表了独立意见，相关情况如下：

##### **1、关联方占用本公司资金的情况**

经核查公司财务部门提供的相关资料，报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

## 2、对外担保情况

报告期内，公司除为全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司提供了1,000 万元的担保外，无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。我们认为，公司严格遵守《公司章程》及有关法律、法规的规定，控制了对外担保风险，维护了股东的权益。

### (十) 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东德力西集团有限公司	1、受让的标的股份自转让完成之日起锁定 36 个月。	履行中
		2、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。	履行中
		3、德力西集团承诺ST甘化注册地不迁离江门市区。	履行中
		4、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。	履行中
		5、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；	履行中
		6、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和发展的业务或活动，包括：(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。	履行中
		7、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	履行中

		《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。	
		8、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。	履行中
		9、德力西集团拟受让江门市资产管理局股份及定向增发所需的资金来源于其自有自筹资金，不存在直接或者间接来源于借贷的情形，不存在为第三方代为出资情形，不存在利用本次权益变动取得的本公司股份向银行等金融机构质押融资的情形，也无直接或间接来源于本公司及关联方的资金。	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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	履行中
重大资产重组时所作承诺			
发行时所作承诺	控股股东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。	履行中
其他承诺			

### （十一）报告期内，公司接待调研及采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 01 日至 2012 年 06 月 30 日	非现场接待	电话沟通	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。
2012 年 5 月 31 日	现场接待	实地调研	华夏基金管理有限公司投资研究部孙健	公司生产经营情况

（十二）报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人在报告期内没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### （十三）公司其它重要事项

#### 1、“三旧”改造情况

2011 年 12 月，江门市政府正式启动对公司本部土地的“三旧”改造，目前正在进行公司本部厂区内固定资产清理及涉及“三旧”改造事项的前期洽谈工作。

#### 2、员工安置及分流情况

公司于 2011 年 12 月启动员工安置及分流工作，截止本报告期末，员工安置及分流的相关事宜已处理完毕。

### 3、政府补贴情况

公司于 2012 年 3 月 22 日收到了江门市人民政府国有资产监督管理委员会支付的第二期扶持资金人民币 6,000 万元。根据会计准则的规定，本次收到的扶持资金属于与收益相关的政府补贴，计入当期损益（详见公司 2012 年 3 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的 2012-11 号公告）。

#### （十四）报告期内，公司重要事项信息披露索引

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

公告编号	公告事项	公告时间	报刊名称及版面
2012-01	重大事项的进展公告	2012-1-6	中国证券报 B006 版、证券时报 D29 版
2012-02	2011 年度业绩预告修正公告	2012-1-20	中国证券报 B199 版、证券时报 C12 版
2012-03	重大事项公告	2012-2-24	中国证券报 B023 版、证券时报 D17 版
2012-04	第七届董事会第十二次会议决议公告	2012-2-28	中国证券报 B023 版、证券时报 D65 版
2012-05	第七届监事会第五次会议决议公告	2012-2-28	中国证券报 B023 版、证券时报 D65 版
2012-06	2011 年度报告摘要	2012-2-28	中国证券报 B023 版、证券时报 D65 版
2012-07	关于股票交易实施退市风险警示的公告	2012-2-28	中国证券报 B023 版、证券时报 D65 版
2012-08	关于董事长辞职的报告	2012-3-20	中国证券报 B066 版、证券时报 D33 版
2012-09	第七届董事会第十四次会议决议公告	2012-3-22	中国证券报 B015 版、证券时报 D36 版
2012-10	关于召开 2011 年度股东大会通知的公告	2012-3-22	中国证券报 B015 版、证券时报 D36 版
2012-11	关于重大事项进展的公告	2012-3-23	中国证券报 B007 版、证券时报 D37 版
2012-12	业绩预告公告	2012-4-6	中国证券报 B011 版、证券时报 D52 版
2012-13	第七届董事会第十五次会议决议公告	2012-4-10	中国证券报 A37 版、证券时报 D33 版
2012-14	重大事项公告	2012-4-10	中国证券报 A37 版、证券时报 D33 版
2012-15	2012 年第一季度报告	2012-4-13	中国证券报 B032 版、证券时报 D40 版
2012-16	2012 年半年度业绩预告	2012-4-13	中国证券报 B032 版、证券时报 D40 版
2012-17	2011 年度股东大会决议公告	2012-4-21	中国证券报 B080 版、证券时报 B9 版
2012-18	董事会决议公告	2012-5-22	中国证券报 A23 版、证券时报 D4 版
2012-19	第七届董事会第十八次会议决议公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-20	第七届监事会第七次会议决议公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-21	关于变更公司会计估计的公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-22	关于为全资子公司提供担保的公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-23	闲置资产处置公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-24	对外投资公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-25	关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告	2012-6-7	中国证券报 B015 版、证券时报 D5 版
2012-26	2012 年第一次临时股东大会决议公告	2012-6-26	中国证券报 B034 版、证券时报 D13 版
2012-27	关于闲置资产处置的进展公告	2012-6-29	中国证券报 B002 版、证券时报 D13 版

## 七、财务报告(未经审计)

### (一)财务报表

- 1、资产负债表(附表一)
- 2、利润表(附表二)
- 3、现金流量表(附表三)
- 4、股东权益变动表(附表四)

### (二)会计报表附注(金额单位:人民币元)

#### 1、公司基本情况

##### (1)公司成立情况

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

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

##### (2)公司股本变更情况

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

2006年,公司完成股权分置改革:公司先行以控股股东及其关联方对公司的部分负债回购控股股东持有的公司24,747,468股份,以解决控股股东及其关联方占用公司资金的历史遗留问题。以此为基础,公司股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的流通A股股东每10股将获得以资本公积金定向转增的9.7股,相当于流通A股股东每10股获得3.6股的对价,作为非流通股份获得上市流通权的对价安排。2006年3月13日实施以股抵债暨股权分置改革方案后,控股股东所持公司股份总数和公司总股本分别减少24,747,468股。公司的注册资本从方案实施前的人民币247,598,624元变更为方案实施后的人民币322,861,324

元，其中以股抵债将减少注册资本 24,747,468 元，资本公积金转增股本将增加注册资本 100,010,168 元。以股抵债暨股权分置改革完成后，公司的股份总额为 322,861,324 股。上述方案已获得国务院国有资产监督管理委员会（国资产权[2006]6号《关于江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司国家股定向转让有关问题的批复》）、深圳证券交易所（深证上[2006]16号《关于同意江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司实施定向回购股份（以股抵债）的批复》）及公司 2006 年第一次临时股东大会批准通过。

自公司 2006 年以股抵债暨股权分置改革后至今，公司股份总数未有任何变化。

### （3）公司控股股东及实际控制人

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

### （4）公司经营范围及主营业务

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

公司的主营业务分为三大类：浆纸业务、生化品业务、建材品业务及其他。

公司主要产品有：（1）浆纸业务：漂白混合浆板、机制纸系列产品；（2）生化品业务：食用酒精、酵母、酵母抽提物、酵母粉、酵母营养品、生化药品等；（3）建材品业务：木质素磺酸盐（又称木镁）。

### （5）公司其他信息

公司法定代表人：麦庆华

公司营业执照注册号：440000000046621

注册地址：广东省江门市甘化路 56 号

## 2、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (1) 财务报表的编制基础

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

### (2) 遵循企业会计准则的声明

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

此外，公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010 年颁布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表的披露要求。

### (3) 会计期间

会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### (5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来

事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

#### **(6) 合并财务报表的编制方法**

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

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

#### **(7) 现金等价物**

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) 外币业务的核算和外币报表折算**

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

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

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

#### **(9) 金融工具**

按照投资目的和经济实质本公司将拥有的金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

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

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

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

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

- 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；
- 对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

- 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- 因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；
- 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

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

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

▪以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

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

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

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

金融资产、金融负债的公允价值的确定：存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产的减值准备：公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

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

## （10）应收款项

单项金额重大并单项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。

按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	50%
4-5 年	70%
5 年以上	100%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	管理层判断风险较大的款项
坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末如果有客观证据表明应收款项发生减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

说明：本公司对于合并范围内正常经营的子公司不提取坏账准备。

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为资产损失，计提坏账准备。

#### 坏账损失的确认标准及核算方法

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

#### (11) 存货

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。

发出存货的计价方法：领用发出按加权平均法计价。

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价

减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

#### 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。

#### 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品及包装物采用一次摊销法摊销。

### (12) 长期股权投资

#### 投资成本的确定

■企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。非同一控制下的企业合并：公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### ■其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投

资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

减值测试方法及计提方法

成本法核算的在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照 9、金融工具的规定处理；其他按照核算的长期股权投资，其减值按照 19、资产减值的规定处理。

### **(13) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

投资性房地产初始计量

▪外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

▪自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

▪以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定

▪与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

#### 投资性房地产的后续计量

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

#### 投资性房地产的转换

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

#### 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备按 19、资产减值准备的规定处理。

### (14) 固定资产

#### 固定资产确认条件

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

#### 各类固定资产的折旧方法：

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限按直线法计算。

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

公司固定资产分类年折旧率如下：

类 别	估计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-50 年	4.850-1.940
机器设备	12-22 年	8.083-4.409
运输设备	12-15 年	8.083-6.467
其他设备	12-15 年	8.083-6.467

注：本公司子公司江门市北街（联营）发电厂的评估增值部分按 10 年期平均摊销。

#### 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照 19、资产减值处理。

### (15) 在建工程

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

在建工程减值准备的确认标准、计提方法

在建工程的减值，按照 19、资产减值处理。

### (16) 借款费用

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

### (17) 无形资产

无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产的计量

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

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

无形资产的摊销

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

无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产的减值,按照 19、资产减值处理。

无形资产支出满足资本化的条件:

公司内部研究开发项目开发阶段的支出,符合下列各项时,确认为无形资产:

- 从技术上来讲,完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 无形资产产生未来经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;无形资产将在内部使用时,证明其有用性。
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产。
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

#### (18) 长期待摊费用

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

#### (19) 资产减值

除存货、投资性房地产及金融资产外,其他主要类别资产的资产减值准备确定方法对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生物资产、无形资产、商誉及其他资产等主要类别资产的资产减值准备确定方法:

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

▪存在下列迹象的,表明资产可能发生了减值:

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

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

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

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

## (20) 预计负债

### 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。

### 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。

## (21) 收入

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

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

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。
- 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- 相关的经济利益很可能流入公司。
- 收入的金额能够可靠计量。

## (22) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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

政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **(23) 递延所得税资产/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。

#### **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。

#### **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。

#### 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。

#### (24) 经营租赁、融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### 承租人的融资租赁业务

在租赁期开始日，公司应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

##### 出租人的经营租赁业务

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

#### (25) 主要会计政策、会计估计的变更

公司报告期内不存在主要的会计政策及会计估计变更。

#### (26) 前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

### 3、税 项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

#### (1) 主要税种及税率

税 目	纳 税（费） 基 础	税（费）率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	13%、17%
消费税	按酒精销售额计缴	5%

税 目	纳 税 ( 费 ) 基 础	税 ( 费 ) 率
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	按当期应纳流转税计缴	7%
教育费附加	按当期应纳流转税计缴	3%
地方教育费附加	按当期应纳流转税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## (2) 税收优惠及批文

本公司下属子公司广东江门生物技术开发中心有限公司，2009 年 12 月取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GR200944000648)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，在高新技术企业有效期内(自 2009 年起连续三年)，公司将享受国家规定的 15%企业所得税税率的优惠政策。

## 4、企业合并及合并财务报表(本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币元)

### (1) 子公司情况

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司(单位：万元)

序号	公 司 名 称	注册地	注册 资本	公司持股比例		享有的表决 权比例	主要经营范围	是否合 并报表
				直接	间接			
1	广东德力光电有限公司	江门市	10,000	100%	-	100%	LED 外延片及配套芯片的生产、销售	是
2	广东江门生物技术开发中心有限公司	江门市	5,000	100%	-	100%	制造药用酵母、酵母精、酶制剂、生物制品等	是
3	江门生物技术开发中心药业有限公司	江门市	1,200	-	90%	90%	生产冻干粉针剂、少容量注射剂、干酵母原料药、药品研究开发	是
4	江门市群科药业有限公司	江门市	200	85%	15%	100%	生产聚肌苷酸、聚胞苷酸、胞二磷胆碱钠、三磷酸腺二钠干酵母原料药	是
5	江门市甘源环保包装制品有限公司	江门市	100	90%	-	90%	生产纸浆模塑工业包装制品、纸浆模塑农副产品包装制品	是
6	江门机械厂	江门市	2,606.2	100%	-	100%	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	是
7	湖北德力纸业有限公司	赤壁市	10,000	70%	-	70%	纸浆、纸、化工产品、建筑材料的生产、销售；林业基地建设；包装夹板加工；普通货运；造纸机械的生产、加工、销售；进出口业务。	是
8	江门市北街(联营)发电厂	江门市	3,169	100%	-	100%	发电、供电、供汽，兼营电气安装	是

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

注 2：江门市群科药业有限公司从 2008 年 8 月停产至今。

注 3：江门市甘源环保包装有限公司已无实质性经营活动。

注 4：江门机械厂已无实质性经营活动。

注 5：江门市北街（联营）发电厂自 2005 年 10 月 1 日起，整体资产租赁给江门天诚溶剂制品有限公司经营，租赁期限 10 年，已无实质性经营活动。

**少数股东权益本期变动情况如下：**

项 目	期初金额	本期少数股东 损益增减	本期少数股东 其他权益增减	期末金额
江门生物技术开发中心药业有限公司	116,116.11	-	-	116,116.11
江门市甘源环保包装制品有限公司	-185,972.92	-1,206.422	-	-187,179.342
湖北德力纸业有限公司	-	-	11,389,243.27	11,389,243.27
合 计	-69,856.81	-1,206.422	11,389,243.27	11,318,180.04

**(2) 本期新纳入合并范围的主体**

项 目	期末净资产	本期净利润
湖北德力纸业有限公司	37,964,144.23	-35,855.77

**5、合并财务报表项目注释**

**(1) 货币资金**

项 目	期 末 数			期 初 数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
<b>现 金</b>	-	-	57,452.91	-	-	30,026.90
人民币	-	-	57,452.91	-	-	30,026.90
<b>银行存款</b>	-	-	88,240,970.26	-	-	75,567,975.60
人民币	-	-	88,240,970.26	-	-	75,407,374.80
美 金	-	-	-	25,488.55	6.3009	160,600.80
<b>其他货币资金</b>	-	-	10,000,000.00	-	-	20,000,000.00
人民币	-	-	10,000,000.00	-	-	20,000,000.00
合 计	-	-	98,298,423.17	-	-	95,598,002.50

注：截至 2012 年 6 月 30 日止，其他货币资金中 10,000,000.00 元为外汇贷款质押保证金。

**(2) 应收票据**

**应收票据分类**

项 目	期 末 数	期 初 数
银行承兑汇票	33,846,624.73	13,672,435.44
合 计	33,846,624.73	13,672,435.44

期末应收票据比期初增加 20,174,189.29 元，增幅 147.55%，主要是本期销售纸以银行承兑汇票方式结算为主，收到较多的银行承兑汇票所致。

期末公司已背书给他方但尚未到期的票据前五名

出 票 单 位	出票日期	到期日	金 额	备 注
上海阔轩胶粘制品有限公司	2012-5-28	2012-11-28	1,500,000.00	20293791
开平市新图美标粘材料有限公司	2012-4-12	2012-10-12	1,367,237.80	20034515
丰华科技发展有限公司	2012-4-27	2012-10-27	1,300,000.00	21567542
汕头市广大印刷材料实业有限公司	2012-3-21	2012-9-21	1,066,000.00	20797961
开平市新图美标粘材料有限公司	2012-4-27	2012-10-27	1,028,398.00	20034520
合 计			6,261,635.80	

**(3) 应收账款**

## 应收账款按种类披露：

类 别	期 末 数			
	金 额	比例(%)	坏 账 准 备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,067,649.34	5.53	9,067,649.34	12.47
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	154,888,345.15	94.47	63,636,621.12	87.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	163,955,994.49	100.00	72,704,270.46	100.00
类 别	期 初 数			
	金 额	比例(%)	坏 账 准 备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,178,049.34	9.31	9,178,049.34	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	89,449,841.31	90.69	63,526,221.12	71.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	98,627,890.65	100	72,704,270.46	73.72

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

## 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应 收 账 款 内 容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理 由
江门群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100	资不抵债清算中,有效资产少欠款收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	2,020,952.33	2,020,952.33	100	同上
合 计	9,067,649.34	9,067,649.34		

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	76,021,839.36	49.08	710,467.55	22,078,754.35	24.68	1,103,937.72
1-2 年	16,011,188.44	10.34	1,017,078.96	4,740,299.13	5.3	474,029.91
2-3 年	448,878.11	0.29	52,183.37	142,069.72	0.16	28,413.95
3-4 年	702,964.05	0.45	348,740.94	815,110.75	0.91	407,555.38
4-5 年	812,377.83	0.52	617,052.94	537,744.01	0.6	376,420.81
5 年以上	60,891,097.36	39.31	60,891,097.36	61,135,863.35	68.35	61,135,863.35

小 计	154,888,345.15	100	63,636,621.12	89,449,841.31	100	63,526,221.12
-----	----------------	-----	---------------	---------------	-----	---------------

应收账款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年 限	占总额比例
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5年以上	5.43%
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	2-3年以内	4.30%
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	客户	6,500,396.32	1年以内	3.96%
金河生物科技有限公司	客户	4,804,447.72	1年以内	2.93%
昆明宏瑞源经贸有限公司	客户	4,444,321.72	1年以内	2.71%
合 计		31,698,615.02		19.33%

报告期期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项，应收其他关联方款项见附注 6、(5)。

期末应收账款比年初增加 65,328,103.84 元，增幅 252.00%，主要原因是纸张贸易中尚未收到的货款增加所致。

#### (4) 预付款项

预付款项按账龄列示：

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	260,403.02	20.61	30,625,237.99	99.99
1 年以上	1,002,795.14	79.39	3,508.27	0.01
合计	1,263,198.16	100.00	30,628,746.26	100

预付款账款金额前五名单位情况：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	预付时间	未结算原因
湛江甘化糖业有限公司	供应商	335,031.57	1年以上	预付材料款
郑州市福源生物科技有限公司	供应商	183,200.00	2012.02-05	预付淀粉酶款
广州市金为农业生产资料公司	供应商	158,338.20	2011-2012	三角债
广州市集诚广告传媒有限公司		110,000.00	1年以上	预付材料款
徐州强力过滤机械有限公司	供应商	43,101.50	2012.04	预付配件款
合 计		829,671.27		

报告期期末预付账款余额无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及关联方预付款项。

期末余额较期初减少 29,365,548.1 元，减幅 95.88%，主要预付赤壁晨鸣纸业有限公司纸款已经结算所致。

#### (5) 其他应收款

其他应收款按种类披露：

种 类	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	149,459,744.24	64.26	149,459,744.24	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	81,469,015.33	35.03	19,989,264.24	24.54

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,656,252.04	0.71	1,656,252.04	100.00
合 计	232,585,011.61	100.00	171,105,260.52	73.57
种 类	期 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	270,304,149.24	85.18	149,459,744.24	55.29
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	45,388,802.49	14.3	19,989,264.24	44.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,656,252.04	0.52	1,656,252.04	100.00
合 计	317,349,203.77	100.00	171,105,260.52	53.92

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理 由
中山江城工贸公司	51,540,301.99	51,540,301.99	100.00	历史遗留欠款个别认定
江门市电力发展公司	50,547,912.96	50,547,912.96	100.00	历史上交折旧款无法收回
广东江门生物技术开发中心有限公司	32,970,000.00	32,970,000.00	100.00	历史上交折旧款无法收回
南宁恒祥房地产开发有限公司	13,168,217.00	13,168,217.00	100.00	历史遗留欠款对方进入清算破产个别认定
银行休眠账户存款	1,233,312.29	1,233,312.29	100.00	历史遗留挂账无账户资料个别认定
合 计	149,459,744.24	149,459,744.24	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	40,237,134.83	49.39	508,355.50	15,251,261.52	33.6	762,563.07
1-2 年	13,901,177.56	17.06	801,968.62	11,675,529.58	25.72	1,167,552.96
2-3 年	9,036,459.53	11.09	711,531.37	298,995.82	0.66	59,799.17
3-4 年	142,280.86	0.17	2,347.99	257,285.38	0.57	128,642.69
4-5 年	246,232.36	0.30	128,603.46	116,746.14	0.26	81,722.30
5 年以上	17,905,730.19	21.98	17,836,457.30	17,788,984.05	39.19	17,788,984.05
合 计	81,469,015.33	100	19,989,264.24	45,388,802.49	100	19,989,264.24

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理 由
基建科	800,000.00	800,000.00	100.00	对方单位账面无记录，收回可能性小
法院	309,000.00	309,000.00	100.00	账龄 3-4 年，历史遗留事项，收回可能性小
衡阳市龙须草科技发展公司	233,132.10	233,132.10	100.00	历史遗留事项，收回可能性小
遂溪县恒泉贸易	117,131.90	117,131.90	100.00	历史遗留事项，收回可能性小

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理 由
有限公司				
幼儿园社保	146,988.04	146,988.04	100.00	账龄 3-4 年, 幼儿园已撤销
江门市安恒爆破工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	历史遗留事项, 收回可能性小
合 计	1,656,252.04	1,656,252.04	100.00	

其他应收款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年 限	占总额
				比例(%)
中山江城工贸公司	非关联方	51,540,301.99	5 年以上	28.59
江门市电力发展公司	非关联方	50,547,912.96	5 年以上	28.04
广东江门生物技术开发中心有限公司	子公司	32,970,000.00	5 年以上	18.29
三旧改造补偿款	非关联方	32,035,553.71	1 年以内	17.77
南宁恒祥房地产开发有限公司	非关联方	13,168,217.00	5 年以上	7.31
合 计	/	180,261,985.66		100.00

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

期末账面净额较期初减少84,764,192.16元，减幅57.96%，主要为收到江门市国资委负担的本公司历史遗留问题及员工身份置换费用所致。

## （6）存货及其跌价准备

存货分类：

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,524,134.35	3,334,757.98	20,189,376.37	19,928,085.90	3,334,757.98	16,593,327.92
库存商品	6,187,109.28	773,076.55	5,414,032.73	12,724,012.61	773,076.55	11,950,936.06
在产品	-	-	-	-	-	-
包装物	762,734.39	143,952.86	618,781.53	1,123,592.02	143,952.86	979,639.16
周转材料	1,117,567.85	1,117,567.85	-	1,117,567.85	1,117,567.85	-
低值易耗品	145,024.75	-	145,024.75	1,071.89	-	1,071.89
合 计	31,736,570.62	5,369,355.24	26,367,215.38	34,894,330.27	5,369,355.24	29,524,975.03

存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少额		期末数
			转回	转 销	
原材料	3,334,757.98	-	-	-	3,334,757.98
库存商品	773,076.55	-	-	-	773,076.55
包装物	143,952.86	-	-	-	143,952.86
周转材料	1,117,567.85	-	-	-	1,117,567.85
合 计	5,369,355.24	-	-	-	5,369,355.24

## （7）其他流动资产

项 目	期 末 数	期 初 数
待抵扣进项税	8,175.41	28,506.14
待摊费用	108,799.48	-

合 计	116,974.89	28,506.14
-----	------------	-----------

注：本期末其他流动资产余额较期初增加 88,468.75 元，增幅 310.35%，主要是本期增加待摊费用 108,799.48 元所致。

### (8) 长期应收款

项 目	期 末 数	期 初 数
融资租赁	10,431,677.57	10,431,677.57
其中：未实现融资收益	5,401,655.43	5,401,655.43

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股份有限公司）签订协议，将新闻纸涂布纸设备融资租赁给中山永发纸业股份有限公司，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。期末应收中山永发纸业股份有限公司 15,833,333.00 元，未确认融资租赁款收入 5,401,655.43 元。

### (9) 长期股权投资

长期股权投资分类列示：

项 目	期 初 数		本期变动		期 末 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
联营企业投资	8,622,869.44	8,091,605.87	-1,061.85	-	8,621,807.59	8,091,605.87
其他股权投资	3,700,000.00	1,500,000.00	-	-	3,700,000.00	1,500,000.00
合 计	12,322,869.44	9,591,605.87	-1,061.85	-	12,321,807.59	9,591,605.87

#### 对联营企业投资

被 投 资 单 位 名 称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额
江门凯泰生物科技有限公司	25	25	37,700,585.62	9,984,980.51
江门亿建建材有限公司	39.13	39.13	1,415,845.06	60,818.57

被 投 资 单 位 名 称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
江门凯泰生物科技有限公司	27,715,605.11	1,188.04	-449,006.00
江门亿建建材有限公司	1,355,026.49	-	-2,713.64

#### 长期股权投资明细

被投资单位	股权比例	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
一、权益法						
江门亿建建材实业有限公司	39.13	900,000.00	531,263.57	-1,061.85	530,201.72	-
江门凯泰生物科技有限公司	25	10,500,000.00	8,091,605.87	-	8,091,605.87	8,091,605.87
小计		11,400,000.00	8,622,869.44	-1,061.85	8,621,807.59	8,091,605.87
二、成本法						
江门市优利贸易有限公司	13.88	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	-

两广纸张联管公司	5	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00
中国造纸开发公司	10	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
广州商品期货交易所	5	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	750,000.00
北京融汇中糖电子商务有限公司	2	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	600,000.00
中糖世纪股份有限公司	1.39	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
小计		3,700,000.00	3,700,000.00	-	3,700,000.00	1,500,000.00
合计		15,100,000.00	12,322,869.44	-1,061.85	12,321,807.59	9,591,605.87

**(10) 投资性房地产****成本模式**

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,917,351.31	-	-	47,917,351.31
其中：房屋及建筑物	40,859,972.26	-	-	40,859,972.26
土地使用权	7,057,379.05	-	-	7,057,379.05
二、累计折旧和累计摊销合计	27,296,616.02	1,409,599.72	-	28,706,215.74
其中：房屋及建筑物	24,932,024.01	1,155,168.66	-	26,087,192.67
土地使用权	2,364,592.01	254,431.06	-	2,619,023.07
三、投资性房地产账面净值合计	20,620,735.29	-	1,409,599.72	19,211,135.57
其中：房屋及建筑物	15,927,948.25	-	1,155,168.66	14,772,779.59
土地使用权	4,692,787.04	-	254,431.06	4,438,355.98
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	20,620,735.29	-	1,409,599.72	19,211,135.57
其中：房屋及建筑物	15,927,948.25	-	1,155,168.66	14,772,779.59
土地使用权	4,692,787.04	-	254,431.06	4,438,355.98

注：(1) 本期折旧和摊销额为 1,409,599.72 元。

(2) 报告期期末用于担保抵押的资产情况，详见附注 5、(18)。

**(11) 固定资产****固定资产情况：**

项 目	期 初 数	本 期 增 加		本 期 减 少	期 末 数
一、固定资产原值合计	1,006,686,090.80	1,458,910.82		751,297,063.31	256,847,938.31
1、房屋建筑物	286,876,411.18	-		194,888,425.66	91,987,985.52
2、机器设备	704,204,230.74	58,559.99		544,250,655.35	160,012,135.38
3、运输工具	10,173,884.62	1,286,281.08		9,240,842.12	2,219,323.58
4、其他设备	5,431,564.26	114,069.75		2,917,140.18	2,628,493.83
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	683,991,859.04	-	4,062,960.98	533,495,360.83	154,559,459.19

1、房屋建筑物	135,717,720.96	-	973,975.32	110,612,521.55	26,079,174.73
2、机器设备	537,109,998.70	-	2,975,693.98	414,275,122.91	125,810,569.77
3、运输工具	8,199,784.78	-	35,574.79	7,461,483.07	773,876.50
4、其他设备	2,964,354.60	-	77,716.89	1,146,233.30	1,895,838.19
三、固定资产减值准备	10,151,014.21	-	-	8,951,676.57	1,199,337.64
1、房屋建筑物	3,545,526.63	-	-	2,791,350.84	754,175.79
2、机器设备	6,605,487.58	-	-	6,160,325.73	445,161.85
四、固定资产账面价值合计	312,543,217.55	-2,604,050.16	-	208,850,025.91	101,089,141.48
1、房屋建筑物	147,613,163.59	-973,975.32	-	81,484,553.27	65,154,635.00
2、机器设备	160,488,744.46	-2,917,133.99	-	123,815,206.71	33,756,403.76
3、运输工具	1,974,099.84	1,250,706.29	-	1,779,359.05	1,445,447.08
4、其他设备	2,467,209.66	36,352.86	-	1,770,906.88	732,655.64

注：(1) 本期计提折旧额：4,062,960.98 元。

(2) 本期末固定资产净值比年初减少 211,454,076.07 元，减幅 67.66%，主要是准备处置公司本部厂区内闲置资产，转入固定资产清理科目。

通过经营租赁租出的固定资产：

项 目	账面价值
机器设备	15,063,857.80
运输工具	82,160.00
其他设备	26,070.00
合 计	15,172,087.80

报告期期末用于担保抵押的固定资产情况，详见附注 5、(18)。

## (12) 在建工程

明细列示

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
酵母深加工工程	1,718,076.84	-	1,718,076.84	1,892,296.07	-	1,892,296.07
酵母厂工程	6,460,384.07	-	6,460,384.07	4,750,018.85	-	4,750,018.85
LED 外延片、芯片生产线项目	6,832,431.50	-	6,832,431.50	965,360.00	-	965,360.00
涂布白卡纸项目	1,477,673.65	-	1,477,673.65	-	-	0.00
其他在建工程项目	1,215,593.91	-	1,215,593.91	197,123.33	145,674.33	51,449.00
合 计	17,704,159.97	-	17,704,159.97	7,804,798.25	145,674.33	7,659,123.92

在建工程项目变动情况

项 目	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
酵母深加工工程	1,892,296.07	306,744.48	-	480,963.71	1,718,076.84
酵母厂工程	4,750,018.85	1,842,315.22	-	131,950.00	6,460,384.07
LED 外延片生产线项目	965,360.00	5,867,071.50	-	-	6,832,431.50
涂布白卡纸项目	-	1,477,673.65	-	-	1,477,673.65
其他在建工程项目	197,123.33	1,171,974.91	-	153,504.33	1,215,593.91
合 计	7,804,798.25	10,665,779.76	-	766,418.04	17,704,159.97

期末在建工程不存在需补计提减值准备的情况。

本期末在建工程余额较年初增加 10,045,036.05 元，增幅 131.15%，主要是 LED 外延片生产项目、酵母厂工程、新开涂布白卡纸项目等增加。

#### 工程物资

类 别	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
材料物资	60,685.32	29,434.53	90,119.85	-
合 计	60,685.32	29,434.53	90,119.85	-

#### (13) 固定资产清理

类 别	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
固定资产清理	-	208,944,273.38	479,529.70	208,464,743.68

主要是准备处置公司本部厂区内闲置资产，由固定资产、累计折旧等科目转入。

#### (14) 无形资产

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
一、原价合计	210,992,847.22	108,000.00	-	211,100,847.22
土地使用权	208,695,847.22	8,000.00	-	208,703,847.22
非专利技术	150,000.00	100,000.00	-	250,000.00
专有技术	2,147,000.00	-	-	2,147,000.00
二、累计摊销额合计	44,869,509.34	786,726.27	-	45,656,235.61
土地使用权	42,620,808.00	784,224.27	-	43,405,032.27
非专利技术	101,701.34	2,502.00	-	104,203.34
专有技术	2,147,000.00	-	-	2,147,000.00
三、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值合计	166,123,337.88	108,000.00	786,726.27	165,444,611.61
土地使用权	166,075,039.22	8,000.00	784,224.27	165,298,814.95
非专利技术	48,298.66	100,000.00	2,502.00	145,796.66
专有技术	-	-	-	-

本期摊销额 786,726.27 元。

无单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的情况，故不需计提无形资产减值准备。

无形资产抵押担保情况，详见附注 5、(18)。

#### (15) 商 誉

被投资单位名称	形成来源	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江门生物技术开发中心药业有限公司	非同一控制下企业合并	3,661,043.18	-	-	3,661,043.18	3,661,043.18
合计	-	3,661,043.18	-	-	3,661,043.18	3,661,043.18

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

### (16) 递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期 末 数		期 初 数	
递延所得税资产：				
项目	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	200,402,514.84	50100628.71	200,402,514.84	50,100,628.71
合计	200,402,514.84	50100628.71	200,402,514.84	50,100,628.71
递延所得税负债：				

未确认递延所得税资产明细：

项 目	期 末 数	期 初 数
可抵扣暂时性差异	269,177,069.14	269,177,069.14
可抵扣亏损	198,956,297.81	198,956,297.81
合 计	468,133,366.95	468,133,366.95

注:可抵扣亏损为 2011 年度除公司本部 2011 年度及广东德力光电有限公司以外的亏损及以前年度亏损

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以后年度到期：

年 份	期 末 数	期 初 数
2012 年	14,317,865.54	14,317,865.54
2013 年	24,554,577.11	24,554,577.11
2014 年	61,822,681.06	61,822,681.06
2015 年	69,175,434.77	69,175,434.77
2016 年	29,085,739.33	29,085,739.33
合 计	198,956,297.81	198,956,297.81

未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异：

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	243,919,419.49

存货跌价准备	5,369,355.24
长期股权投资减值准备	9,591,605.87
固定资产减值准备	10,151,014.21
在建工程减值准备	145,674.33
合 计	269,177,069.14

**(17) 资产减值准备**

项 目	期 初 数	本期 计提额	本期减少额		期 末 数
			转 回	转 销	
坏账准备	243,809,530.98	-	-	-	243,809,530.98
存货跌价准备	5,369,355.24	-	-	-	5,369,355.24
长期股权投资减值准备	9,591,605.87	-	-	-	9,591,605.87
固定资产减值准备	10,151,014.21	-	-	8,951,676.57	1,199,337.64
在建工程减值准备	145,674.33	-	-	145,674.33	-
商誉减值准备	3,661,043.18	-	-	-	3,661,043.18
合 计	272,728,223.81	-	-	9,097,350.90	263,630,872.91

**(18) 所有权受到限制的资产**

所有权受到限制的资产类别	期 初 数	期 末 数	资产受限制的原因
1、其他货币资金	20,000,000.00	10,000,000.00	为贷款担保及票据保证金
2、长期股权投资-北街联营电厂 100%股权	55,445,204.76	55,445,204.76	为贷款担保
3、固定资产	96,049,887.57	121,706,007.94	为贷款担保
4、无形资产	101,920,900.76	72,768,785.89	为贷款担保
合 计	273,415,993.09	259,919,998.59	为贷款担保

**(19) 短期借款**

短期借款分类：

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	194,000,000.00	211,900,000.00
保证借款	100,000,000.00	20,000,000.00
保证并抵押并质押借款	23,000,000.00	23,000,000.00
合 计	317,000,000.00	254,900,000.00

借款抵押、质押资产情况，详见附注 5、(18)。

期末余额较期初增加 62,100,000.00 元，主要是本期新增向中国农业银行股份有限公司江门蓬江支行借款 1 亿元所致。

**(20) 应付票据**

种 类	期 末 数	期初数
银行承兑汇票	-	21,000,000.00
合 计	-	21,000,000.00

注：上年 2,100 万元的银行承兑汇票到期日为 2012 年 4 月 27 日，已承兑。

**(21) 应付账款**

应付账款按账龄列示：

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	52,750,660.53	43,295,190.05

1 年以上	19,630,521.84	3,781,344.76
合 计	72,381,182.37	47,076,534.81

应付账款期末余额中没有账龄超过 1 年的 100 万以上大额应付账款。

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

期末余额较期初增加 25,304,647.56 元，增幅 53.75%，主要是未支付原料采购款和纸张贸易货款所致。

## (22) 预收款项

预收款项按账龄列示：

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	885,210.72	1,462,449.30
1 年以上	5,019,673.83	4,351,561.63
合 计	5,904,884.55	5,814,010.93

预收账款期末余额中没有账龄超过 1 年的 100 万以上大额预收账款。

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

## (23) 应付职工薪酬

项 目	期 初 数	本期增加额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,472,304.40	5,482,370.70	10,954,324.05	351.05
二、职工福利费	-	100,726.86	100,726.86	-
三、社会保险费	23,884.77	1,142,738.57	1,018,144.10	148,479.24
其中：1. 医疗保险	-	324,762.79	292,872.41	31,890.38
2. 基本养老保险费	23,884.77	699,210.87	618,818.97	104,276.67
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	73,239.01	64,778.66	8,460.35
5. 工伤保险费	-	30,885.46	28,317.58	2,567.88
6. 生育保险费	-	14,640.44	13,356.48	1,283.96
四、住房公积金	-32,951.75	324,382.10	285,088.10	6,342.25
五、工会经费	880,719.99	122,090.26	819,667.01	183,143.24
六、职工教育经费	4,018,648.61	89,917.69	9,420.00	4,099,146.30
七、员工身份转换及辞退福利	185,719,701.00	34,209.00	177,408,934.97	8,344,975.03
八、非货币性福利	-	-	-	-
合 计	196,082,307.02	7,296,435.18	190,596,305.09	12,782,437.11

公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

期末余额较期初减少 183,299,869.91 元，减幅 93.48%，主要是公司本期支付了员工身份转换补偿及辞退福利等费用所致。

## (24) 应交税费

类 别	期 末 数	期 初 数
增值税	2,395,014.80	5,570,854.16
营业税	17,025.77	48,543.76
城建税	157,698.62	337,433.54

教育费附加	67,657.33	144,712.52
地方教育费附加	14,984.11	66,378.48
企业所得税	-2,734,776.75	-2,742,956.85
个人所得税	46,634.60	392,236.71
房产税	-22,600.00	1,883,319.31
土地使用税	-250,000.00	2,297,231.05
堤围防护费	4,822,028.25	4,830,152.75
其他	6,625.39	8,399.51
合 计	4,520,292.12	12,836,304.94

期末余额较期初减少 8,316,012.82 元，减幅 64.79%，主要是公司本期缴纳去年 12 月份应缴的增值税、房产税、土地使用税所致。

### (25) 应付利息

项 目	期 末 数	期 初 数
借款利息	-	133,463.32
合 计	-	133,463.32

期末余额较期初减少 133,463.32 元，主要是公司已按期支付利息。

### (26) 其他应付款

其他应付款按账龄列示：

项 目	期 末 数	期 初 数
1 年以内	119,601,181.84	176,410,362.67
1 年以上	80,678,205.49	16,297,516.67
合 计	200,279,387.33	192,707,879.34

#### 账龄超过一年的大额其他应付款

单位名称	金额	账龄	款项性质	尚未支付原因	资产负债表日后是否偿还
建房基金	2,050,478.26	3 年以上	历史遗留往来款	历史遗留	否
职工购房款	1,746,687.68	3 年以上	2003 年以前房改	历史遗留	否
机电公司	1,682,414.00	3 年以上	历史遗留往来款	历史遗留	否
市科委划入药业新针剂车间 GMP 改造项目	1,610,000.00	5 年以上	拨付无息使用款	药业地被征用停产	否
江门中小企业信用担保中心	1,500,000.00	3 年以上	2002 年借款	历史遗留	否

报告期期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方情况详见附注 6、(5)。

### (27) 一年内到期的非流动负债

分类情况：

项 目	期 末 数	期 初 数
一年内到期的长期借款	731,031.81	5,806,896.93
其中：保证借款	-	4,346,985.49

质押借款	731,031.81	1,459,911.44
抵押借款	-	-
一年内到期的应付债券	-	-
一年内到期的长期应付款	-	-
合 计	731,031.81	5,806,896.93

明细情况：

贷 款 单 位	借款起始日	借款终止日	期 末 数			
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额
工商银行江门分行	1995-8-1	2016-9-30	4.9	欧元	89,427.96	731,031.81

2001年3月6日，本公司与中国银行江门分行签订借款合同，向中国银行江门分行借款2,334,540欧元，借款期限自2001年1月31日至2009年1月30日，由江门甘化集团有限公司提供连带责任保证担保。2009年1月21日签订展期协议(借展期(2009)001号)，协议展期至2012年1月31日。该借款已于2012年1月归还。

工商银行江门分行贷款以1,000万元为外汇转贷款质押保证金

期末余额较期初减少5,075,865.12元，减幅87.41%，主要为偿还了中国银行江门分行一年内到期的长期借款4,346,985.49元及偿还工商银行江门分行长期借款728,879.63元所致。

## (28) 长期借款

长期借款分类：

项 目	期 末 数	期 初 数
质押借款	5,839,645.71	5,839,645.71
保证借款	54,000,000.00	-
合 计	59,839,645.71	5,839,645.71

明细情况

贷 款 单 位	借款起始日	借款终止日	期 末 数			
			利率(%)	币种	外币金额	本币金额
工商银行江门分行	1995-8-1	2016-9-30	4.9	欧元	715,423.67	5,839,645.71
江门融和农商行	2012-2-28	2014-2-28	8.3125	人民币	-	37,000,000.00
江门融和农商行	2012-3-29	2014-3-29	8.3125	人民币	-	17,000,000.00
合 计					715,423.67	59,839,645.71

工商银行江门分行贷款以1,000万元为外汇转贷款质押保证金。

期末余额较期初增加54,000,000.00元，增幅924.71%，主要是向江门融合农商行借款所致

## (29) 长期应付款

单 位	期 限	期初余额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
-----	-----	------	-------	------	------	------

江门市人民政府国有资产监督管理委员会	2011.9.21-2016.9.9	31,980,000.00	-	-	-	-
合 计		31,980,000.00	-	-	-	-

**(30) 专项应付款**

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数	备注说明
“三旧”改造	-	32,035,553.71	32,035,553.71	0	

2011年12月2日，公司收到江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室的函（江三旧办[2011]5号），经市政府同意正式启动对公司的“三旧”改造土地收储程序。本期因该事项产生的相关费用如搬迁费用、资产处置费用和损失、停工损失等按相关文件要求，列入本科目核算。按江门市“三旧”改造有关规定，公司在政府拍卖完土地后才能收回补偿款，故期末将已发生金额转入“其他应收款——三旧改造补偿款”列报。

**(31) 其他非流动负债**

种 类	期 初 数	本期增加	本期结转	期 末 数	备注说明
酶制剂废水处理工程环保专项拨款	313,958.47	-	7,916.66	306,041.81	
酵母生产技术创新研究及产业化应用	100,000.00	-	-	100,000.00	江财工[2011]131号
LED重大产业发展专项扶持资金	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	江财工[2011]237号
合 计	10,413,958.47	-	7,916.66	10,406,041.81	

**(32) 股本**

项 目	期 初 数	本次变动增减(+、-)					期 末 数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	322,861,324.00	-	-	-	-	-	322,861,324.00

注：报告期股份的变动见附注1、(2)。

**(33) 资本公积**

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	127,817,402.91		-	127,817,402.91
其他资本公积	40,837,334.33		-	40,837,334.33
合 计	168,654,737.24		-	168,654,737.24

**(34) 专项储备**

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
专项储备	1,465,206.06		2,200.00	1,463,006.06
合 计	1,465,206.06	0.00	2,200.00	1,463,006.06

**(35) 盈余公积**

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	19,259,721.12	-	-	19,259,721.12
合 计	19,259,721.12	-	-	19,259,721.12

**(36) 未分配利润**

项 目	金 额
上年末未分配利润	-384,871,234.46

加：本期归属于母公司股东的净利润	65,269,574.95
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	-319,601,659.51

**(37) 营业收入及营业成本**

营业收入明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	202,524,548.17	204,241,634.52
主营业务收入	196,589,947.78	195,194,138.49
其他业务收入	5,934,600.39	9,047,496.03
营业成本	182,831,173.60	187,843,944.07
主营业务成本	177,116,053.20	178,910,157.11
其他业务成本	5,715,120.40	8,933,786.96

主营业务（分产品）列示如下：

产品或业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸产品	154,072,641.02	142,497,906.87	112,555,574.77	118,650,954.06
生化产品	40,636,682.20	32,485,539.37	42,399,192.80	34,867,679.64
建材产品及其他	1,880,624.56	2,132,606.96	40,239,370.92	25,391,523.41
合 计	196,589,947.78	177,116,053.20	195,194,138.49	178,910,157.11

主营业务（分地区）列示如下：

业务地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	196,589,947.78	177,116,053.20	179,407,383.17	170,441,820.36
国外	-	-	15,786,755.32	8,468,336.75
合计	196,589,947.78	177,116,053.20	195,194,138.49	178,910,157.11

前五名客户的营业收入情况：

客 户 名 称	收 入 金 额	占全部营业收入的比例
金河生物科技股份有限公司	9,553,645.30	4.72%
昆明宏瑞源经贸有限公司	7,790,872.45	3.85%
上海阔轩胶粘制品有限公司	6,472,688.93	3.20%
广东永益复合材料有限公司	5,697,003.12	2.81%
开平市新图美标贴材料有限公司	5,371,700.68	2.65%
合 计	34,885,910.48	17.23%

其他业务（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
热电	5,398,216.97	5,646,083.70	8,045,008.09	8,053,660.67
租赁	376,223.96	-	612,766.61	76,081.93
其他	160,159.46	69,036.70	389,721.33	804,044.36
合计	5,934,600.39	5,715,120.40	9,047,496.03	8,933,786.96

**(38) 营业税金及附加**

明 细	本期发生额	上期发生额
消费税	-	272,747.33
营业税	105,974.82	101,322.31
城建税	389,775.56	75,444.34
教育费附加	167,046.68	34,083.32
地方教育费附加	111,364.47	5,851.55
其他	16,150.02	217,374.91
合 计	790,311.55	706,823.76

**(39) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,259,367.77	1,884,635.62
装卸费	23,456.05	494,157.02
检验费	-	25,811.85
销售人员职工薪酬	711,263.09	496,949.02
业务费	649,318.34	172,701.28
差旅费	280,672.72	-
广告费	13,304.90	2,934.23
推广费	182,301.78	-
其他费用	236,854.19	589,676.10
合 计	3,356,538.84	3,666,865.12

**(40) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	1,832,154.33	7,983,252.72
职工福利费	74,003.76	393,472.53
工会经费	112,244.26	448,305.83
职工教育经费	86,763.69	340,300.09
社会保险费	280,183.99	1,188,685.81
住房公积金	88,085.50	172,696.65
劳动保护费	3,082.71	69,583.64
退休人员费用	-	4,626,871.78
折旧费	1,045,229.74	1,485,753.50
无形资产摊销	786,726.27	1,457,097.96
修理费	93,191.48	359,781.36
办公业务费	297,216.00	152,203.97
中介咨询费	448,150.00	76,221.50
水电费	237,150.56	779,741.51
通讯费	126,236.30	118,488.89
差旅费	139,404.78	226,065.95
会议费	28,024.50	39,962.00
保险费	9,243.15	72,458.40
业务招待费	693,591.32	543,977.00
诉讼费	-	15,000.00
公安消防费	-	26,557.66
税费	922,275.90	429,616.02
宣传费	26,610.00	208,360.11
排污费	1,068.00	20,145.00
清洁费	87,560.00	185,123.57
安全生产费	-	218,197.87

项 目	本期发生额	上期发生额
证券费	-	6,000.00
研试检验费	104,974.07	422,693.07
停工期间费用	-	1,552,870.33
其他	747,928.61	1,848,358.52
合 计	8,271,098.92	25,467,843.24

本期管理费用较去年同期减少 17,196,744.32 元，减幅 67.52%，主要是一方面公司本部停止生产活动，精简了管理架构，大幅度减少了人员；另一方面由于解决了历史遗留问题，不需承担退休员工、社区管理等费用。

#### (41) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,790,250.21	9,461,853.51
减：利息收入	516,998.04	100,675.54
汇兑损益	-189.16	2,904.33
手续费等	64,503.90	288,208.87
合 计	2,337,566.91	9,652,291.17

本期财务费用较去年同期减少 7,314,724.26 元，减幅 75.78%，主要是公司本部原厂区进入“三旧”改造程序，与“三旧”改造相关的财务费用列入专项应付款核算。

#### (42) 投资收益

投资收益明细情况：

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	-1,061.85	-532,570.66
合 计	-1,061.85	-532,570.66

按权益法核算的长期股权投资收益

被 投 资 单 位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门亿建建材实业有限公司	-1,061.85	-4,412.26	经营利润变动
江门凯泰生物科技有限公司	-	-528,158.40	
合 计	-1,061.85	-532,570.66	

#### (43) 营业外收入

营业外收入按种类披露：

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置利得合计	4,154.21	-	4,154.21
其中：固定资产处置利得	4,154.21	-	4,154.21
无形资产处置利得	-	-	-
政府补助	60,000,000.00	4,839,229.99	60,000,000.00
其 他	814,042.11	89,749.98	814,042.11
合 计	60,818,196.32	4,928,979.97	60,818,196.32

政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
本期收到的与收益相关的政府补助	-	-
其中：环保专项拨款-酶制剂废水处理工程	-	-

机制纸即征即退增值税款	-	4,839,229.99
江门市国资委扶持金	60,000,000.00	-
合 计	60,000,000.00	4,839,229.99

■上表中收到的政府补贴各年计入当期损益和计入递延损益的金额如下：

政府补贴	本期发生额
当期收到计入当期损益	60,000,000.00
当期收到计入递延损益	-
以前年度收到计入当期损益	-
返还部分	-

本期营业外收入较去年同期增加 55,889,216.35 元，增幅 1,133.89%，主要为收到江门市国资委扶持金 6,000 万元所致。

#### (44) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
非流动资产处置损失合计	122,509.19	-	122,509.19
其中：固定资产处置损失	122,509.19	-	122,509.19
无形资产处置损失	-	-	-
罚款滞纳金支出	820.00	1,001.14	820.00
捐赠支出	-	90,434.50	-
其他	-	-	-
合 计	123,329.19	91,435.64	123,329.19

本期营业外支出较去年同期增加 31,893.55 元，增幅 34.88%，主要是本期发生固定资产处置损失 122,509.19 元。

#### (45) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按规定计算本期所得税费用	374,051.83	55,048.27
递延所得税费用	-	-
合 计	374,051.83	55,048.27

#### (46) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本期数	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	65,269,574.95/322,861,324.00=0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4,574,707.82/322,861,324.00=0.01
上期数	
归属于公司普通股股东的净利润	-18,783,747.6/322,861,324=-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23,604,892.22/322,861,324.00=-0.07

#### (47) 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到佛山高明晖隆源保理款	-	12,000,000.00
代收甘化新村北区部分拆迁补偿款	-	4,992,064.00
收光达公司往来款	-	1,170,000.00
收租金水电汽款	1,503,752.36	1,039,936.26

收到其他往来款	60,579,410.22	12,028,871.56
收工行存贷保证金入其他货币资金	3,000,000.00	-
收国资委款	179,000,000.00	-
收科隆生物科技款	1,281,153.70	-
合计	245,364,316.28	31,230,871.82

## 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付佛山高明晖隆源燃料公司保理款	22,000,000.00	12,000,000.00
付江门金盾供水安装工程公司款	-	5,000,000.00
付供电局大修期间用电款	-	502,004.30
支付销售费用	777,061.23	1,101,242.10
财务费用中的手续费支出	-44.1	288,208.87
支付管理费用	2,121,342.05	955,816.47
支付的其他公司的往来款	81,519,473.20	3,369,968.29
银行承兑汇票保证金	-	6,300,000.00
代国资委付经济补偿款项	89,614,701.36	-
合计	196,032,533.74	29,517,240.03

## (48) 现金流量表补充资料

## 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,257,611.80	-18,846,207.44
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	4,062,960.98	20,118,187.52
无形资产摊销	786,726.27	1,457,097.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-123,109.19	-23,749.98
公允价值变动净损失		
财务费用	2,337,566.91	9,652,437.35
投资损失（减：收益）	1,061.85	532,570.66
递延所得税资产减少（减：增加）		
递延所得税负债增加（减：减少）		
存货的减少（减：增加）	3,157,759.65	-44,997,435.26
经营性应收项目的减少（减：增加）	28,627,447.13	-91,551,667.76
经营性应付项目的增加（减：减少）	-211,762,316.88	63,600,097.43
其他	-34,214,192.32	79,506,327.30
经营活动产生的现金流量净额	-141,868,483.80	19,447,657.78
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		

现金的期末余额	88,298,423.17	17,776,264.48
减：现金的期初余额	75,598,002.50	22,231,522.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,700,420.67	-4,455,258.30

### 现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	88,298,423.17	75,598,002.50
其中：库存现金	57,452.91	30,026.90
可随时用于支付的银行存款	88,240,970.26	75,567,975.60
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	88,298,423.17	75,598,002.50

## 6、关联方及关联交易

### (1) 本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	营业执照号	持股比例	表决权比例
德力西集团有限公司	有限责任公司	浙江省乐清市	胡成中	15 亿元	330382000022303	19.82%	19.82%

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 19.82%的股权，为公司的实际控制人。

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

### (2) 子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之 1。

### (3) 本公司的其他关联方情况

企 业 名 称	与 本 公 司 关 系	组织机构代码证
江门亿建建材实业有限公司	联营公司	79124824-7
江门凯泰生物科技有限公司	联营公司	66818382-0
江门市优利贸易有限公司	参股公司	72596487-8

**(4) 关联交易情况****销售商品**

关联方名称	交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江门凯泰生物科技有限公司	水电汽、酵母浸膏	市场价	0		553,457.30	0.31

**资金拆借**

单位名称	期末数	期初数
德力西集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

根据 2011 年 3 月 12 日江门市资产管理局与德力西集团有限公司签订的股权转让补充协议，德力西集团有限公司 2011 年 9 月向本公司提供无息借款 1 亿元。

**(5) 关联方应收应付款项****应收关联方款项**

项目名称	关联方	期 末		期 初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门凯泰生物科技有限公司	4,300.00	2,150.00	4,300.00	2,150.00
其他应收款	江门凯泰生物科技有限公司	6,770,943.28	558,152.42	6,677,916.45	558,152.42
其他应收款	江门市优利贸易有限公司	500	350	500	350

**应付关联方款项**

会计科目	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江门市优利贸易有限公司	951	951
预收账款	江门市优利贸易有限公司	80,441.82	80,441.82
其他应付款	江门亿建建材实业有限公司	250,242.93	250,242.93
其他应付款	江门凯泰生物科技有限公司	0	195.17
其他应付款	德力西集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

**7、或有事项**

截至报告日，本公司无需披露的或有事项交易事项。

**8、承诺事项**

截至报告日，本公司无需披露的承诺事项。

**9、资产负债表日后事项****10、其他重要事项****(1) 员工身份转换及辞退福利****员工身份转换**

本期公司原控股股东江门市国资委将其所持有的本公司 6,400 万股国有股（占本公司总股本的 19.82%）转让给德力西集团有限公司。股权转让完成后，德力西集团有限公司成为本公司第一大股东。公司由国有控股企业转为民营控股企业。根据《中华人民共和国劳动合同法》、《企业国有资产法》等相关法律法规及地方政府有关规定，公司制定了《员工安置方

案》，于 2011 年 5 月经公司职工代表大会审议通过，并已报江门市人力资源和社会保障部门核准。

根据江门市资产管理局与德力西集团有限公司签订的《股份转让补充协议》，本公司在册职工股份制改造完成前身份转换产生的所有费用由江门市国资委承担，股份制改造完成后身份转换产生的所有费用由公司承担。根据职工安置方案，确定的历史遗留问题及员工身份置换费用国资委应负担为 120,844,405.00 元，公司应负担金额为 133,592,522.00 元，共 254,436,927.00 元，以上费用中职工经济补偿、一次性医保等本期已经基本支付完毕。

#### 辞退福利

公司本部生产区因政府启动“三旧”改造项目而停产，结合产业发展计划及人员需求，同时兼顾股东和员工的利益，公司于 2011 年 12 月实施员工分流计划。根据员工分流方案，本期分流的员工已全额发放完毕补偿费用。

#### (2) 投资设立湖北德力纸业有限公司

公司本期支付首期投资款 2660 万元设立湖北德力纸业有限公司，该公司主要从事纸浆、纸的生产、销售；林业基地建设等业务。

#### (3) 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。2011 年 12 月 2 日，公司收到江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室的函（江三旧办[2011]5 号），经市政府同意正式启动对公司的“三旧”改造土地收储程序，要求公司根据实际情况配合做好“三旧”改造相关工作。

公司本部列入三旧改造的土地面积约为 800 亩，公司需在一定时限内完成本部厂区生产设备的搬迁工作，将土地交给江门市国土部门收储。具体的“三旧”改造项目实施方案公司与市国土部门及其他相关部门正在协商当中。

为配合“三旧”改造项目实施，公司正在对“三旧”改造地块上的固定资产进行清理。

### 11、母公司财务报表主要项目注释

#### (1) 应收账款

应收账款：

种 类	期 末 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,067,649.34	6.53	9,067,649.34	14.31
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	129,725,724.96	93.47	54,306,285.36	85.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	138,793,374.30	100	63,373,934.70	100
种 类	期 初 数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,178,049.34	11.82	9,178,049.34	100
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	68,445,554.13	88.18	54,195,885.36	79.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	77,623,603.47	100	63,373,934.70	81.64

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
江门群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	2,020,952.33	2,020,952.33	100	同上
合 计	9,067,649.34	9,067,649.34		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1年以内	71,750,302.75	55.31	710,467.55	10,380,067.19	15.17	519,003.36
1-2年	4,321,446.03	3.33	432,144.60	4,330,933.63	6.33	433,093.36
2-3年	72,955.61	0.06	14,591.12	73,532.74	0.11	14,706.55
3-4年	693,827.07	0.53	346,913.54	693,827.07	1.01	346,913.54
4-5年	283,416.49	0.22	198,391.54	283,416.49	0.41	198,391.54
5年以上	52,603,777.01	40.55	52,603,777.01	52,683,777.01	76.97	52,683,777.01
小 计	129,725,724.96	100.00	54,306,285.36	68,445,554.13	100	54,195,885.36

应收账款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年 限	占总额比例(%)
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5年以上	6.41%
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	2-3年以内	5.08%
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	客户	6,500,396.32	1年以内	4.68%
昆明宏瑞源经贸有限公司	客户	4,444,321.72	1年以内	3.20%
武汉市新华印刷有限责任公司	客户	3,885,859.20	1年以内	2.80%
合 计		30,780,026.50		22.18%

报告期期末余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东款项, 应收其他关联方款项见附注 6、(5)。

## (2) 其他应收款

其他应收款：

种 类	期 末 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,941,831.28	34.71	65,941,831.28	100.00
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	123,538,157.20	65.03	31,796,118.33	25.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	497,252.04	0.26	497,252.04	100.00
合 计	189,977,240.52	100.00	98,235,201.65	51.71
种 类	期 初 数			
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,941,831.28	23.89	65,941,831.28	100
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	209,586,484.13	75.93	31,796,118.33	15.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	497,252.04	0.18	497,252.04	100
合 计	276,025,567.45	100	98,235,201.65	35.59

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
中山江城工贸公司	51,540,301.99	51,540,301.99	100.00	历史遗留欠款个别认定
南宁恒祥房地产开发有限公司	13,168,217.00	13,168,217.00	100.00	历史遗留欠款对方进入清算破产个别认定
银行休眠账户存款	1,233,312.29	1,233,312.29	100.00	历史遗留挂账无账户资料个别认定
合 计	65,941,831.28	65,941,831.28	100.00	

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	80,353,242.91	65.04	1,707,384.70	156,316,843.69	74.58	698,151.12
1-2 年	3,362,425.17	2.72	336,242.52	13,445,883.04	6.42	1,344,588.30
2-3 年	2,984,903.13	2.42	596,980.63	2,984,903.13	1.42	596,980.63
3-4 年	4,189,279.78	3.39	2,094,639.89	4,189,279.78	2	2,094,639.89
4-5 年	2,761,338.17	2.24	1,932,936.72	2,762,606.45	1.32	1,933,824.52
5 年以上	29,886,968.04	24.19	25,127,933.87	29,886,968.04	14.26	25,127,933.87
小 计	123,538,157.20	100.00	31,796,118.33	209,586,484.13	100	31,796,118.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理 由
幼儿园社保	146,988.04	146,988.04	100.00	账龄 3-4 年, 幼儿园已撤销
衡阳市龙须草科技发展有限公司	233,132.10	233,132.10	100.00	对方单位已停产, 收回可能性小
遂溪县恒泉贸易有限公司	117,131.90	117,131.90	100.00	对方单位已停产, 收回可能性小
合 计	497,252.04	497,252.04	100.00	

其他应收款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	账面余额	年 限	占总额比例 (%)
中山江城工贸公司	非关联方	51,540,301.99	5 年以上	27.13

三旧改造补偿款	非关联方	32,035,553.71	1 年以内	16.86
广东江门生物技术开发中心有限公司	子公司	25,241,463.58	1 年以内/5 年以上	13.29
江门机械厂	子公司	23,388,409.96	1 年以内-5 年以上	12.31
南宁恒祥房地产开发有限公司	非关联方	13,168,217.00	5 年以上	6.93
合 计	/	145,373,946.24		76.52

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

### （3）长期股权投资

长期股权投资分类列示：

项 目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	账面余额	减值准备			账面余额	减值准备
对子公司投资	274,007,066.54	47,247,432.83	26,600,000.00	-	300,607,066.54	47,247,432.83
联营企业投资	531,263.57	-	-	1,061.85	530,201.72	-
其他股权投资	3,700,000.00	1,500,000.00	-	-	3,700,000.00	1,500,000.00
合 计	278,238,330.11	48,747,432.83	26,600,000.00	1,061.85	304,837,268.26	48,747,432.83

#### 对联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额
江门亿建建材有限公司	39.13	39.13	1,415,845.06	60,818.57

被投资单位名称	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
江门亿建建材有限公司	1,355,026.49	-	-2,713.64

#### 长期股权投资明细

被投资单位	股权比例	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
一、对子公司投资（成本法）						
广东江门生物技术开发中心有限公司	100	71,314,428.95	71,314,428.95	-	71,314,428.95	-
江门机械厂	100	37,808,737.59	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	90	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	900,000.00
江门市群科药业有限公司	85	1,700,000.00	1,700,000.00	-	1,700,000.00	1,700,000.00
江门市北街（联营）发电厂	100	62,283,900.00	62,283,900.00	-	62,283,900.00	6,838,695.24
广东德力光电有限公司	100	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
湖北德力纸业有限公司	70	-	-	26,600,000.00	26,600,000.00	-
小计		274,007,066.54	274,007,066.54	26,600,000.00	300,607,066.54	47,247,432.83
二、对联营企业投资（权益法）						
江门亿建建材实业有限公司	39.13	900,000.00	531,263.57	-1,061.85	530,201.72	-
小计		900,000.00	531,263.57	-1,061.85	530,201.72	-
三、其他股权投资（成本法）						

被投资单位	股权比例	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
江门市优利贸易有限公司	13.88	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	-
两广纸张联管公司	5	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00
中国造纸开发公司	10	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00
广州商品期货交易所	5	750,000.00	750,000.00	-	750,000.00	750,000.00
北京融汇中糖电子商务有限公司	2	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	600,000.00
中糖世纪股份有限公司	1.39	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
小计		3,700,000.00	3,700,000.00	-	3,700,000.00	1,500,000.00
合计		278,607,066.54	278,238,330.11	26,598,938.15	304,837,268.26	48,747,432.83

#### (4) 营业收入及营业成本

营业收入明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	163,282,271.57	196,326,225.20
主营业务收入	162,880,184.36	173,633,159.77
其他业务收入	402,087.21	22,693,065.43
营业成本	150,961,641.21	182,199,886.11
主营业务成本	150,935,790.23	160,513,210.41
其他业务成本	25,850.98	21,686,675.70

主营业务（分产品）列示如下：

产品或业务类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸产品	154,072,641.02	142,497,906.87	112,555,574.77	118,650,954.06
生化产品	6,926,918.78	6,305,276.40	20,838,214.08	16,470,732.94
建材产品及其他	1,880,624.56	2,132,606.96	40,239,370.92	25,391,523.41
合计	162,880,184.36	150,935,790.23	173,633,159.77	160,513,210.41

主营业务（分地区）列示如下：

业务地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	162,880,184.36	150,935,790.23	157,846,404.45	152,044,873.66
国外	-	-	15,786,755.32	8,468,336.75
合计	162,880,184.36	150,935,790.23	173,633,159.77	160,513,210.41

前五名客户的营业收入情况：

客 户 名 称	收 入 金 额	占全部营业收入的比例
昆明宏瑞源经贸有限公司	7,790,872.45	4.77
上海阔轩胶粘制品有限公司	6,472,688.93	3.96
广东永益复合材料有限公司	5,697,003.12	3.49
开平市新图美标贴材料有限公司	5,371,700.68	3.29
中冶纸业贸易(上海)有限公司	5,183,834.79	3.17
合 计	30,516,099.97	18.69

其他业务（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料	25,863.25	25,850.98	3,742,725.02	3,547,664.99
租赁	376,223.96	-	276,446.65	35,788.08
其他	-	-	18,673,893.76	18,103,222.63
合计	402,087.21	25,850.98	22,693,065.43	21,686,675.70

### (5) 现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	65,192,455.89	-11,918,580.19
加：计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	642,728.72	14,872,056.01
无形资产摊销	-	1,141,460.64
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-	-
公允价值变动净损失	-	-
财务费用	1,699,230.32	6,861,348.22
投资损失（减：收益）	1,061.85	4,412.26
递延所得税资产减少（减：增加）	-	-
递延所得税负债增加（减：减少）	-	-
存货的减少（减：增加）	3,097,711.87	-36,014,238.04
经营性应收项目的减少（减：增加）	29,751,170.59	3,736,545.82
经营性应付项目的增加（减：减少）	-146,411,551.44	-13,549,287.14
其他	-44,265,504.13	85,655,160.83
经营活动产生的现金流量净额	-90,292,696.33	50,788,878.41
<b>二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>三、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	78,934,808.27	10,333,142.86
减：现金的期初余额	63,124,287.41	15,779,141.82
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	15,810,520.86	-5,445,998.96

## 12、补充资料

### (1) 当期非经常性损益

项 目	金 额	说 明
1、非流动资产处置收益	-	-
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3、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	60,000,000.00	-
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-

项 目	金 额	说 明
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	694,867.13	-
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	60,694,867.13	-
减：非经常性损益相应的所得税		-
减：少数股东损益影响数		-
非经常性损益影响的净利润	60,694,867.13	-
归属于母公司普通股股东的净利润	60,694,867.13	-
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	4,574,707.82	-

## (2) 净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	加权平均 净资产收益率	基本每股收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.79%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.86%	0.01	0.01

## 13、会计报表的批准

本报告期会计报表已于 2012 年 7 月 11 日经公司董事会批准。

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

二〇一二年七月十三日

## 八、备查文件

在本公司证券事务部备有下列文件供股东查询：

- （一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- （四）其他有关资料。

董事长：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一二年七月十三日

附表一：

## 资 产 负 债 表

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

2012年6月30日

金额单位：人民币元

资产	注释	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金		98,298,423.17	88,934,808.27	95,598,002.50	76,124,287.41
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据		33,846,624.73	29,399,096.63	13,672,435.44	4,660,000.00
应收账款		91,251,724.03	75,419,439.60	25,923,620.19	14,249,668.77
预付款项		1,263,198.16	535,267.73	30,628,746.26	30,146,978.85
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		61,479,751.09	91,742,038.87	146,243,943.25	177,790,365.80
买入返售金融资产					
存货		26,367,215.38	16,750,144.20	29,524,975.03	19,847,856.07
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		116,974.89		28,506.14	
流动资产合计		312,623,911.45	302,780,795.30	341,620,228.81	322,819,156.90
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款		10,431,677.57	10,431,677.57	10,431,677.57	10,431,677.57
长期股权投资		2,730,201.72	256,089,835.43	2,731,263.57	229,490,897.28
投资性房地产		19,211,135.57		20,620,735.29	
固定资产		101,089,141.48	48,152,410.95	312,543,217.55	245,679,897.61
在建工程		17,704,159.97	13,619.00	7,659,123.92	13,619.00
工程物资				60,685.32	
固定资产清理		208,464,743.68	196,769,749.44		
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		165,444,611.61	79,627,767.62	166,123,337.88	79,627,767.62
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		50,100,628.71	49,873,341.80	50,100,628.71	49,873,341.80
其他非流动资产					
非流动资产合计		575,176,300.31	640,958,401.81	570,270,669.81	615,117,200.88
资产总计		887,800,211.76	943,739,197.11	911,890,898.62	937,936,357.78

## 资 产 负 债 表(续)

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司		2012年6月30日		金额单位：人民币元	
负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		317,000,000.00	249,000,000.00	254,900,000.00	210,900,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据				21,000,000.00	
应付账款		72,381,182.37	56,932,824.69	47,076,534.81	44,573,657.06
预收款项		5,904,884.55	14,210,729.99	5,814,010.93	10,915,597.79
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬		12,782,437.11	12,521,088.45	196,082,307.02	174,792,425.88
应交税费		4,520,292.12	4,283,950.15	12,836,304.94	12,136,313.31
应付利息				133,463.32	133,463.32
应付股利					
其他应付款		200,279,387.33	273,745,050.61	192,707,879.34	233,573,737.97
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债		731,031.81	731,031.81	5,806,896.93	5,806,896.93
其他流动负债					
流动负债合计		613,599,215.29	611,424,675.70	736,357,397.29	692,832,092.26
非流动负债：					
长期借款		59,839,645.71	59,839,645.71	5,839,645.71	5,839,645.71
应付债券					
长期应付款				31,980,000.00	31,980,000.00
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债		10,406,041.81	10,000,000.00	10,413,958.47	10,000,000.00
非流动负债合计		70,245,687.52	69,839,645.71	48,233,604.18	47,819,645.71
负债合计		683,844,902.81	681,264,321.41	784,591,001.47	740,651,737.97
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		322,861,324.00	322,861,324.00	322,861,324.00	322,861,324.00
资本公积		168,654,737.24	172,957,799.04	168,654,737.24	172,957,799.04
减：库存股					
专项储备		1,463,006.06	1,463,006.06	1,465,206.06	1,465,206.06
盈余公积		19,259,721.12	19,259,721.12	19,259,721.12	19,259,721.12
一般风险准备					
未分配利润		-319,601,659.51	-254,066,974.52	-384,871,234.46	-319,259,430.41
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		192,637,128.91	262,474,875.70	127,369,753.96	
少数股东权益		11,318,180.04		-69,856.81	
所有者权益合计		203,955,308.95	262,474,875.70	127,299,897.15	197,284,619.81
负债和所有者权益总计		887,800,211.76	943,739,197.11	911,890,898.62	937,936,357.78

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 附表二：

## 利 润 表

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入		202,524,548.17	163,282,271.57	204,241,634.52	196,326,225.20
其中：营业收入		202,524,548.17	163,282,271.57	204,241,634.52	196,326,225.20
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		197,586,689.82	158,894,879.28	227,337,767.36	212,989,188.62
其中：营业成本		182,831,173.60	150,961,641.21	187,843,944.07	182,199,886.11
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		790,311.55	336,064.55	706,823.76	517,716.92
销售费用		3,356,538.84	1,979,799.39	3,666,865.12	2,509,637.14
管理费用		8,271,098.92	3,918,143.81	25,467,843.24	20,900,600.23
财务费用		2,337,566.91	1,699,230.32	9,652,291.17	6,861,348.22
资产减值损失					
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）		-1,061.85	-1,061.85	-532,570.66	-4,412.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				-532,570.66	-4,412.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,936,796.50	4,386,330.44	-23,628,703.50	-16,667,375.68
加：营业外收入		60,818,196.32	60,806,125.45	4,928,979.97	4,839,229.99
减：营业外支出		123,329.19		91,435.64	90,434.50
其中：非流动资产处置损失					
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,631,663.63	65,192,455.89	-18,791,159.17	-11,918,580.19
减：所得税费用		374,051.83		55,048.27	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		65,257,611.80	65,192,455.89	-18,846,207.44	-11,918,580.19
归属于母公司所有者的净利润		65,269,574.95	65,192,455.89	-18,783,747.60	-11,918,580.19
少数股东损益		-11,963.15		-62,459.84	
六、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.200	0.202	-0.06	-0.04
（二）稀释每股收益		0.200	0.202	-0.06	-0.04
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		65,257,611.80	65,192,455.89	-18,846,207.44	-11,918,580.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,269,574.95	65,192,455.89	-18,783,747.60	-11,918,580.19
归属于少数股东的综合收益总额		-11,963.15		-62,459.84	

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 附表三：

## 现金流量表

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		50,381,635.42	23,658,684.04	245,726,979.85	224,375,684.55
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置交易性金融资产净增加额					
收到利息、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				4,839,229.99	4,839,229.99
收到其他与经营活动有关的现金		245,364,316.28	217,110,468.15	31,230,871.82	108,448,792.57
经营活动现金流入小计		295,745,951.70	240,769,152.19	281,797,081.66	337,663,707.11
购买商品、接受劳务支付的现金		40,916,151.57	28,987,241.96	191,176,147.27	185,225,959.52
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		184,913,770.24	159,856,219.73	38,547,325.38	33,467,148.19
支付的各项税费		15,751,979.95	11,277,236.69	3,108,711.20	1,077,477.42
支付的其他与经营活动有关的现金		196,032,533.74	130,941,150.14	29,517,240.03	67,104,243.57
经营活动现金流出小计		437,614,435.50	331,061,848.52	262,349,423.88	286,874,828.70
经营活动产生的现金流量净额		-141,868,483.80	-90,292,696.33	19,447,657.78	50,788,878.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,801,100.00	60,748,000.00	1,096.15	1,096.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到的其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		60,801,100.00	60,748,000.00	1,096.15	1,096.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		12,035,768.43	15,557.50	2,007,105.85	549,930.00
投资支付的现金					
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			26,600,000.00		
支付的其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	2,000,000.00		
投资活动现金流出小计		14,035,768.43	28,615,557.50	2,007,105.85	549,930.00
投资活动产生的现金流量净额		46,765,331.57	32,132,442.50	-2,006,009.70	-548,833.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资所收到的现金		11,400,000.00			
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		235,000,000.00	177,000,000.00	98,392,394.00	24,900,000.00
发行债券收到的现金					
收到的其他与筹资活动有关的现金		113,676.48	113,676.48		
筹资活动现金流入小计		246,513,676.48	177,113,676.48	98,392,394.00	24,900,000.00
偿还债务所支付的现金		121,975,865.12	89,975,865.12	111,000,000.00	74,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		16,339,332.11	12,772,130.32	9,000,011.76	6,296,754.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付的其他与筹资活动有关的现金		394,906.35	394,906.35	289,288.62	289,288.62
筹资活动现金流出小计		138,710,103.58	103,142,901.79	120,289,300.38	80,586,043.52
筹资活动产生的现金流量净额		107,803,572.90	73,970,774.69	-21,896,906.38	-55,686,043.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：年初现金及现金等价物余额		75,598,002.50	63,124,287.41	22,231,522.78	15,779,141.82
<b>六、年末现金及现金等价物余额</b>					
		88,298,423.17	78,934,808.27	17,776,264.48	10,333,142.86

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 附表四：

合并所有者权益（股东权益）变动表

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15
加：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	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,200.00			65,269,574.95		11,388,036.85	76,655,411.80
（一）净利润							65,269,574.95		-11,963.15	65,257,611.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							65,269,574.95		-11,963.15	65,257,611.80
（三）所有者投入和减少资本									11,400,000.00	11,400,000.00
1．所有者投入资本									11,400,000.00	11,400,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				-2,200.00						-2,200.00
1．本期提取										
2．本期使用				2,200.00						2,200.00
（七）其他										
四、本期期末余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,463,006.06	19,259,721.12		-319,601,659.51		11,318,180.04	203,955,308.95

## 合并所有者权益（股东权益）变动表（续）

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

2012年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上期期末余额	322,861,324.00	167,361,191.39		1,586,376.16	19,259,721.12		-189,183,955.23		56,008.33	321,940,665.77
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	167,361,191.39		1,586,376.16	19,259,721.12		-189,183,955.23		56,008.33	321,940,665.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,293,545.85		-121,170.10			-195,687,279.23		-125,865.14	-194,640,768.62
（一）净利润							-195,687,279.23		-125,865.14	-195,813,144.37
（二）其他综合收益		1,293,545.85								1,293,545.85
上述（一）和（二）小计		1,293,545.85					-195,687,279.23		-125,865.14	-194,519,598.52
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备				-121,170.10						-121,170.10
1．本期提取				315,276.19						315,276.19
2．本期使用				436,446.29						436,446.29
（七）其他										
四、本期末余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41		197,284,619.81
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41		197,284,619.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,200.00			65,192,455.89		65,190,255.89
（一）净利润							65,192,455.89		65,192,455.89
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							65,192,455.89		65,192,455.89
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．对所有者（或股东）的分配									
3．提取一般风险准备									
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备				-2,200.00					-2,200.00
1．本期提取									
2．本期使用				2,200.00					2,200.00
（七）其他									
四、本期期末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,463,006.06	19,259,721.12		-254,066,974.52		262,474,875.70

## 母公司所有者权益变动表(续)

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2012年1-6月

单位：人民币元

项目	上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上期年末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,586,376.16	19,259,721.12		-166,542,133.03		350,123,087.29
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本期期初余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,586,376.16	19,259,721.12		-166,542,133.03		350,123,087.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-121,170.10			-152,717,297.38		-152,838,467.48
(一)净利润							-152,717,297.38		-152,717,297.38
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-152,717,297.38		-152,717,297.38
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者(或股东)的分配									
3.提取一般风险准备									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备				-121,170.10					-121,170.10
1.本期提取				315,276.19					315,276.19
2.本期使用				436,446.29					436,446.29
(七)其他									
四、本期期末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41		197,284,619.81

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：