



江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2012 年度报告

2013 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、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。

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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	44
第八节 公司治理	50
第九节 内部控制	56
第十节 财务报告	58
第十一节 备查文件目录	156

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司
控股股东、大股东	指	德力西集团有限公司
生物中心	指	公司全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司
德力光电	指	公司全资子公司广东德力光电有限公司
德力纸业	指	公司控股子公司湖北德力纸业有限公司
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。
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	2012年6月25日公司2012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。

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。

第二节 公司简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沙 伟	龚健鹏
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	(0750) 3277651
传真	(0750) 3277666	(0750) 3277666
电子信箱	ganhuashawei@126.com	gdghgjp@163.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	2011 年 09 月 19 日	广东省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）	-				
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有限公司
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	杨文蔚、刘火旺

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	469,046,036.90	387,382,732.08	21.08%	393,428,758.85
归属于上市公司股东的净利润(元)	47,148,756.11	-195,687,279.23	124.09%	-77,212,010.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-25,619,142.56	-104,109,838.87	75.39%	-85,940,684.87
经营活动产生的现金流量净额(元)	-94,199,181.98	-36,224,539.20	-160.04%	-33,835,820.50
基本每股收益(元/股)	0.15	-0.61	124.59%	-0.24
稀释每股收益(元/股)	0.15	-0.61	124.59%	-0.24
净资产收益率(%)	31.27%	-87.35%	118.6%	-21.43%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	919,914,096.89	911,890,898.62	0.88%	701,713,528.70
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	174,517,198.96	127,369,753.96	37.02%	321,884,657.44

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	47,148,756.11	-195,687,279.23	174,517,198.96	127,369,753.96
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	47,148,756.11	-195,687,279.23	174,517,198.96	127,369,753.96
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 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）	-89,430.99	-67,909.38	-624,615.01	
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）	72,832,499.96	66,698,219.38	7,302,905.32	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-589,606.42	-188,556,830.10		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	243,195.20			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	371,118.76	-176,867.05	2,045,865.46	
所得税影响额		-30,525,846.79	41.51	
少数股东权益影响额（税后）	-122.16	-100.00	-4,560.05	
合计	72,767,898.67	-91,577,440.36	8,728,674.31	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司董事会按照有关法律法规的要求及《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会决议，不断完善公司治理结构，提升公司整体运作水平，董事会依法合规运作，使公司经营计划得以顺利实施。公司围绕“抓效益，促发展”的主题，一方面积极抓好生物中心发展、纸张贸易业务拓展、LED外延片项目筹建、内部治理完善等工作；另一方面妥善处理好公司改制的遗留问题，顺利处置了公司本部停产后的闲置资产；同时积极推进公司非公开发行股票相关事项，各项工作均取得较好成效。公司成功实现了扭亏为盈，较好地完成了各项年度经营任务，整体发展态势良好。报告期内，公司实现营业收入4.69亿元，实现净利润4,715万元。

二、主营业务分析

1、概述

2012年，公司共实现营业收入4.69亿元，完成年度经营计划4亿元的117%，其中生化产业营业收入0.81亿元，纸张贸易营业收入3.72亿元。截至2012年12月31日，公司总资产9.20亿元，净资产1.75亿元。

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) 非公开发行股票方案获得核准

2012年，公司积极推进非公开发行股票的相关工作，加强与中介机构等各方面的沟通、协调，及时组织整理相关申报材料，跟进相关进度，使公司非公开发行股票方案顺利获得了中国证监会核准，为推进新项目建设、改善公司财

务状况奠定了良好基础。

(2) 加大技改力度、提升生化产业运营效益

2012年,生物中心按计划完成了发酵生产能力的技术改造,提高了发酵产能;对酶制剂厂进行了设备改造,保障了酶制剂厂复产成功和后期生产质量的稳定性;酵母废水处理工程进入施工实施阶段;另外,在管理、技术等方面也开展了大量工作,并取得较好成效,有效提升了生化产业运营效益。

(3) LED外延片、芯片生产线项目建设顺利推进

德力光电积极推进项目建设进度,严格控制投资成本,截止2012年底,项目累计完成投资1.8亿元,为总投资额的21.5%;完成土建工程量的60%;并已与供应商签订了首批MOCVD机及相关配套设备的采购合同。

(4) 纸张贸易稳步增长

2012年,公司纸张贸易超额实现经营目标,销售保持稳步增长的态势。同时在销售过程中,通过强化流程建设,有效控制了经营风险。

(5) 闲置资产处置工作有序进行

2012年,公司成功处置了本部生产区的机器设备、库存材料等闲置资产,回收了资金,提高了公司资产质量。目前,相关设备拆卸、转运工作正在进行。

(6) 内部管理进一步增强

2012年,公司按照五部委公布的内控规范与配套指引,结合公司实际情况,全面开展内控规范实施工作,聘请了德勤会计师事务所作为咨询顾问,从制度修订、流程梳理、缺陷查找、风险管控等方面入手,进一步完善了公司的内控体系,同时通过组织各部门、子公司进行内控培训,让全体工作人员学习掌握内控手册、公司制度、业务流程等相关规定,确保内控制度全面落实,降低了

经营风险，提升了内部管理水平。

(7) 公司改制遗留问题的处理基本完成

2012年，公司基本完成了改制遗留问题的处理，消除了公司历史形成的社会负担，减轻了公司发展的包袱。

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

适用 不适用

2、收入

说明

本期营业收入较去年同期增加81,663,304.82元，增幅21.08%，主要是公司本部开展纸张贸易所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

数量单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
造纸产品	销售量	78,587.15	47,825.73	64.32%
	生产量	0	46,243.18	-100%
	库存量	0	19.98	-100%
生化产品（酵母）	销售量	7,837.68	7,133.21	9.88%
	生产量	7,029.67	7,743.38	-9.22%
	库存量	949.02	1,757.03	-45.99%
生化产品（酒精）	销售量	0	1,294.38	-100%
	生产量	0	1,163.80	-100%
	库存量	0	0	
建材产品及其他	销售量	816.82	67,661.77	-98.79%
	生产量	0	66,692.04	-100%

	库存量	0	816.82	-100%
--	-----	---	--------	-------

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

造纸产品销售量增加，是因为公司从事纸张贸易。酒精、建材及其他产品的销量、产量和库存同比减少，主要是 2011 年底，公司因本部土地列入“三旧”改造范围，停止了浆纸、酒精、建材等产品的生产。

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

2011年底，公司因本部土地列入“三旧”改造范围，停止了浆纸、酒精和木质素磺酸盐生产，2012年从事纸张贸易及生化产品的生产经营。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	70,495,479.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	15.04%

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	金河集团实业有限公司(金河生物科技)	17,851,337.61	3.81%
2	中山富洲胶粘制品有限公司	16,773,031.65	3.58%
3	广东永益复合材料有限公司	14,501,501.45	3.09%
4	上海阔轩胶粘制品有限公司	10,719,596.07	2.29%
5	丰华科技发展有限公司	10,650,012.57	2.27%
合计	——	70,495,479.35	15.04%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 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		417,069,310.13	97.34%	389,531,150.69	97.03%	0.31%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 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		353,661,998.60	82.54%	256,123,134.90	63.8%	18.75%
生化产品		60,530,790.66	14.13%	88,596,021.57	22.07%	-7.94%
建材产品及其他		2,876,520.83	0.67%	44,811,994.18	11.16%	-10.49%
合计		417,069,310.13	97.34%	389,531,150.69	97.03%	0.31%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	388,724,798.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	96.54%

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	赤壁晨鸣纸业有限公司	353,069,180.70	87.69%
2	江门天诚溶剂制品有限公司	22,046,087.41	5.48%
3	湛江甘化糖业有限公司	8,775,948.15	2.18%
4	徐闻县恒福糖业发展有限公司	3,166,768.68	0.79%
5	贵港市华晨贸易有限公司	1,666,813.68	0.41%
合计	—	388,724,798.62	96.54%

4、费用

本期管理费用比去年同期减少239,328,021.69元, 减幅91.34%, 主要为上期计提职工身份转换费用辞退福利补偿以及改制后员工人数减少导致职工薪酬减少所致。

本期财务费用比去年同期增加9,342,005.29元, 增幅51.66%, 主要是由于借款增加导致利息支出增加。

本期所得税费用比去年同期增加50,624,204.53元, 增幅101.16%, 主要为本期确认的可弥补亏损递延所得税资产减少所致

5、研发支出

公司重视技术研发及储备, 2012年共投入127万元资金用于生化产品的应用技术开发和新产品试制等。

6、现金流

单位: 元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	311,012,205.18	466,457,849.89	-33.32%
经营活动现金流出小计	405,211,387.16	502,682,389.09	-19.39%
经营活动产生的现金流量净额	-94,199,181.98	-36,224,539.20	160.04%
投资活动现金流入小计	122,915,979.50	3,782,120.00	3,149.92%
投资活动现金流出小计	143,087,751.24	68,944,679.75	107.54%
投资活动产生的现金流量净额	-20,171,771.74	-65,162,559.75	-69.04%
筹资活动现金流入小计	602,200,000.00	453,880,000.00	32.68%
筹资活动现金流出小计	467,794,210.08	299,053,023.75	56.43%
筹资活动产生的现金流量净额	134,405,789.92	154,826,976.25	-13.19%
现金及现金等价物净增加额	20,034,434.18	53,366,479.72	-62.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

经营活动现金流入同比减少 33.32%，主要原因是本期纸张贸易结算，较多地采用银行承兑汇票结算方式，相应减少了销售收现。

经营活动产生的现金净流出额同比增加 160.04%，主要原因是本期支付员工身份置换及辞退经济补偿。

投资活动现金流入同比增加 3,149.92%，主要原因是本期收到处置固定资产款和子公司拆迁补偿款。

投资活动现金流出同比增加 107.54%，主要原因是子公司广东德力光电有限公司建设 LED 项目，购建固定资产支付现金。

筹资活动现金流入同比增加 32.68%，主要原因是新增短期和长期银行借款所致。

筹资活动现金流出同比增加 56.43%，主要原因是归还到期短期、长期银行借款和提前归还江门市国资委借款。

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 14131.81 万元，其原因是：计提资产减值准备 523.67 万元，固定资产折旧 1108.57 万元，无形资产摊销 204.36 万元，处置固定资产的损失 8.94 万元，财务费用 2831.57 万元，投资损失 0.74 万元，递延所得税资产减少（减：增加）-38.45 万元，存货减少 602.5

万元，经营性应收项目的减少（减：增加）-1010.62万元，经营性应付项目的增加（减：减少）-18363.09万元。

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	456,267,340.99	417,069,310.13	8.59%	21.88%	7.07%	12.64%
分产品						
造纸产品	372,001,012.89	353,661,998.64	4.93%	84.98%	38.08%	32.29%
生化产品	81,484,367.40	60,530,790.66	25.71%	-25.9%	-31.68%	6.28%
建材产品及其他	2,781,960.70	2,876,520.83	-3.4%	-95.6%	-93.58%	-32.6%
分地区						
国内	456,267,340.99	417,069,310.13	8.59%	30.14%	10.81%	15.94%
国外	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-44.65%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 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	110,682,436.68	12.03%	95,598,002.50	10.48%	1.55%	
应收账款	83,803,836.38	9.11%	25,923,620.19	2.84%	6.27%	纸张贸易赊销增加
存货	10,035,457.28	1.09%	29,524,975.03	3.24%	-2.15%	
投资性房地产	17,769,791.61	1.93%	20,620,735.29	2.26%	-0.33%	

长期股权投资	2,723,908.83	0.3%	2,731,263.57	0.3%	0%	
固定资产	92,442,141.11	10.05%	312,543,217.55	34.27%	-24.22%	"三旧"改造处置固定资产
在建工程	66,589,367.37	7.24%	7,659,123.92	0.84%	6.4%	LED 项目、酵母技改工程投入

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 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	356,000,000.00	38.7%	254,900,000.00	27.95%	10.75%	支付员工身份转换及辞退福利补偿增加借款
长期借款	105,462,955.92	11.46%	5,839,645.71	0.64%	10.82%	LED 项目、酵母产能搬迁借款

五、核心竞争力分析

公司以非公开发行股票和“三旧”改造为契机，重点发展LED产业、生化产业，同时进一步谋划产业转型升级，打造公司核心竞争力。

1、LED 项目蓄势待发

LED 产业发展前景看好，公司所在地政府制定了大力支持 LED 产业发展的政策，所在区域 LED 产业链较为完善，为公司发展 LED 产业提供了良好的环境和基础。公司拥有稳定的 LED 行业资深产业化团队，并在高亮度蓝绿光外延及芯片产品的研发、设计领域与国内外知名科研院所合作，同时引进国际先进设备进行生产，具有较强竞争优势。

2、酵母生化产业仍具较强竞争优势

全资子公司生物中心为省级高新技术企业，是八十年代初国家科委成立的三大重点生物工程研发中心之一，具有专业从事酵母生物产品生产、研发近30年的历史，拥有相关专利技术，是国内最大的药用酵母生产企业，酵母及深加工产品目前具备较强的竞争优势。

3、本部厂区土地潜在商业价值较高

2011年末，江门市政府启动了对公司本部生产区土地的“三旧”改造，将该部分土地由工业用途规划为商住用途，该地块位于市区西江河畔，土地潜在商业价值较高。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
无		

(2) 持有金融企业股权情况

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

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

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

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

报告期内，公司无委托理财情况。

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
无							
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

报告期内，公司无委托贷款事项及委托他人进行现金资产管理事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期的情况。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
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	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

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

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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(元)	净资产(元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润(元)
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	5107 万元	222,000,347.56	20,391,407.64	82,572,257.58	3,478,289.30	5,370,889.69
江门市群 科药业有 限公司	子公司	制药	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	200 万元	28,366,191.99	-9,597,124.81	0.00	-109,294.55	-109,984.04
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	100 万元	45,887.04	-1,844,147.29	0.00	16,803.56	15,581.93
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	2606.2 万元	62,182.70	-23,090,430.10	0.00	-33,530.31	-35,342.20
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	3169 万元	51,203,752.81	46,115,120.71	3,483,700.00	-2,728,262.88	-3,692,006.62
广东德力 光电有限 公司	子公司	电子	LED 外延片 及配套芯片 的研发、销售	10000 万元	172,055,917.20	97,289,711.20	0.00	-2,305,518.54	-1,921,018.89
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	10000 万元	37,851,326.44	37,839,735.52	0.00	-160,264.48	-160,264.48
江门生物 技术开发 中心药业 有限公司	子公司	制药	生产冻干粉 针剂、少容量 注射剂、干酵 母原料药、药 品研究开发	1200 万元	28,864,052.63	975,351.64	0.00	-185,066.94	-185,809.52

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

✓ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
湖北德力纸业有限公司	为实现公司的总体业务发展目标，公司将在浆纸产业方面继续寻求发展，在造纸纤维资源丰富和具有区域优势的地区新建林纸一体化生产项目。	公司与赤壁晨鸣纸业有限公司合资成立，公司出资 9200 万元，占德力纸业总股本的 92%，赤壁晨鸣出资 800 万元，占总股本的 8%。	通过合资设立德力纸业，可整合合作双方的人员、技术优势、品牌等优势，充分利用项目所在地丰富的造纸纤维资源和优越的交通运输条件，发展林纸一体化产业，延续公司在本部停产后浆纸产业的进一步发展，形成新的利润增长点。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在控制的特殊目的主体情况。

八、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

近年来，LED照明技术发展迅速，成本快速下降，产品示范应用逐步推广，节能减排效果日益明显。LED照明产品已成为下一代新光源的发展方向，市场发展潜力较大。公司所在地省市政府均对LED产业发展制定了优惠政策，为该产业的发展提供了机遇和平台。公司全资子公司德力光电新建的LED外延片、芯片生产项目属于LED上游产业，市场潜力较大，具有较好的投资机会。

2、生化产业

公司的生化产业为国家重点发展产业，行业前景良好，公司全资子公司生物中心的酵母产品及其深加工产品具备一定的竞争优势，公司将通过加快实施募集资金投入的酵母生物工程技改扩建项目，整合资源，拓展优势产品产能，加大技术及市场开发力度，优化产品结构，进一步提升生化产品的盈利能力。

3、造纸产业

造纸工业是我国国民经济中具有循环经济特征的重要基础原材料产业，与国民经济发展和社会文明息息相关。“十二五”期间，我国造纸工业面临转变发展方式，加快结构调整，加大节能减排力度，走绿色发展之路等重要任务。公司将发挥自身优势，继续探索在造纸纤维资源丰富和具有区域优势的地区新建林纸一体化生产项目。

（二）公司发展战略

公司将抓住非公开发行股票和“三旧”改造的契机，重点发展LED产业、生化产业，实施公司产业转型升级的发展战略，同时积极谋划新项目，切入新产业，培育新的利润增长点，为公司持续发展开拓更为广阔的空间。

（三）经营计划

2013年，公司的主要经营目标是进一步提高生化产业和纸张贸易的经营业绩，力争实现营业收入同比增长6%；按计划实施LED外延片生产项目和酵母技改扩建项目建设、推进林纸一体化项目的论证；同时做好公司产业布局与发展规划，促使公司早日进入快速发展的上升通道。为保证经营目标的实现，公司将重点抓好如下工作：

1、抓好非公开发行股票方案的实施

公司非公开发行股票方案已获得中国证监会核准，要抓紧做好非公开发行股票方案实施的相关工作，为公司下一步发展提供资金保障。

2、拓展纸张贸易业务，创造更大效益

继续利用原有浆纸产品的品牌优势和营销渠道，大力拓展纸张贸易业务，继续做好销售业务衔接和跟踪管理，加强风险控制、货款回笼的管理，加大营销力度，增加公司营业收入。

3、扩大产能、强化管理、进一步提高生化产业盈利能力

抓好生物中心酵母技改扩建项目实施，加强市场网络建设，强化内部管理，加大新产品开发力度，进一步提高生化产业盈利能力。

4、完成LED外延片生产项目第一期工程建设，促进产业转型

加快项目土建施工进度、厂务系统安装和生产设备订购工作，力争2013年底前进入试产阶段。

5、积极推进“三旧”改造相关工作

2013年，公司将督促有关单位尽快完成原厂区内闲置设备的清运，同时，加强与政府部门的沟通协调，以加快“三旧”改造的实施进程，盘活公司资产。

6、开拓新业务，优化产业结构，提升公司盈利能力

在抓好日常经营运作的同时，公司将结合国家十二五规划和经济发展趋势，探索新的利润增长点，为公司持续发展谋求更为广阔的空间。

7、继续强化企业内部管理，加强企业文化建设

严格执行内控规范，确保内控体系有效运作；打造良好的文化体系，营造和谐发展的氛围。

(四) 公司未来发展所需的资金需求

公司将根据实际情况及发展战略，合理利用募投资金和自有资金，同时探索多种渠道的资金筹措和使用计划，努力提高资金使用效率，降低资金运作成本，以满足公司生产经营和项目建设的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、面临的主要风险

(1) LED产业目前是国家大力扶持的产业之一，享受优惠政策支持。随着LED产业的不断成熟，该行业可能从扶持产业转变为一般竞争性行业，面临政府的优惠扶持政策可能会被逐步取消的风险。

(2) LED外延片产业目前仍是新兴的高成长产业之一，市场前景广阔。但随着投资增加，该行业可能出现产能过剩的风险。

(3) 酵母产业虽然发展态势较好，但随着外资酵母企业的进入以及国内酵母发酵技术的发展，市场竞争将更趋激烈。

2、拟采取的应对措施

(1) 加快公司非公开发行股票工作实施进度，争取募集资金尽快落实到位，保证重点发展项目如期实施，为公司产业结构调整 and 转型发展打好基础。

(2) 加强生物中心的内部管理，加大营销、研发力度，改善产品结构，努力开拓产品应用新领域，进一步提高经济效益。

(3) 积极谋划新项目、切入新产业，培育新的利润增长点，增强公司抗风险能力。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十、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

1、会计政策

报告期内，公司无会计政策变更情况。

2、会计估计变更

2012年6月6日，公司召开的第七届董事会第十八次会议审议通过了关于变更公司会计估计的议案，同意将现行会计估计中电子设备的折旧年限由原12-20年调整为5-20年。

3、前期差错

报告期内，本公司无前期差错情况。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，无发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2012年4月5日，公司与赤壁晨鸣纸业有限公司共同出资成立湖北德力纸业有限公司。注册资本为1亿元，其中公司出资9200万元（占注册资本92.00%），赤壁晨鸣纸业有限公司出资800万元（占注册资本8%）。公司拥有对湖北德力纸业有限公司的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1. 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。鉴于公司累计可供股东分配

利润为负值，公司2011年度不进行分配，该方案经2012年4月20日召开的2011年年度股东大会审议通过。公司独立董事对2011年年度利润分配方案发表了独立意见。

2、根据中国证监会广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的要求，公司董事会对《公司章程》中的有关分红政策的条款进行了修订，并制定了《公司分红管理制度》及《公司未来三年股东回报规划（2012—2014年）》，以上事项均经2012年6月25日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过。

3、公司目前利润分配政策：

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

（一）公司利润分配政策：

1、公司可以采用现金、股票以及现金与股票相结合的方式分配股利；

2、公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；

3、在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红；

4、现金分红条件：公司当年实现盈利，且弥补以前年度亏损和依法提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出，公司将采取现金方式分配股利；

5、在满足上述现金分红条件的情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

6、发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，

提出股票股利分配预案，并经股东大会审议通过后实施。

在遵循上述利润分配政策的前提下，公司将根据自身实际情况，并结合股东特别是公众投资者、独立董事和监事会的意见制定或调整股东回报规划。

(二) 公司利润分配政策的调整程序：

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

公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，有明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

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（%）

2012 年	0.00	47,148,756.11	0%
2011 年	0.00	-195,687,279.23	0%
2010 年	0.00	-77,212,010.56	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

公司守法经营、依法纳税，努力为股东创造价值，对股东、债权人、员工、客户等利益相关方承担相应的社会责任，追求公司与社会的和谐可持续发展。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 05 月 31 日	公司	实地调研	机构	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。
2012 年 01 月 01 日 至 2012 年 12 月 31 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	在避免选择性信息披露的 前提下，对公司经营情况 作出说明。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013年03月06日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《2012年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》						

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
无										

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
广州市南沙兴华造船有限公司	公司本部生产区闲置资产	2012年6月27日	11,000	0	0	0%	评估价	否		否	是	2012年06月29日	详见公司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2012-27号公告《关于闲置资产处置的进展公告》

出售资产情况概述

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)。截至报告期末，公

公司已收到设备拍卖款 7,000 万元（买受方另外支付了拆卸保证金 1,000 万元）。目前，相关设备的拆卸、转运工作正在进行。

因公司本部生产区已列入市“三旧”改造范围，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》，公司本次拍卖成交金额与账面净值的差额将列入专项应付款核算，对当期损益没有影响。此次对闲置资产进行处置，可增加公司现金流，有利于公司盘活资产、收回资金，提升资产质量。

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。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

3、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易情况。

七、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

公司报告期内不存在托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

公司报告期内不存在承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

报告期内，公司无租赁事项，也无以前期间发生但延续到报告期的租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

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

								否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
广东江门生物技术 开发中心有限公司		2,400	2012年07月 06日	1,995	连带责任保 证	2	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		2,400		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		1,995		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		2,400		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		1,995		
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)		2,400		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		1,995		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		2,400		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		1,995		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				11.43%				
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				

八、承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益 变动报告书中所作 承诺	德力西集团有 限公司	受让标的股份自转让完成之日起锁定 36 个 月。	2011年02月15 日	股份转让完 成后 36 月内	可如期履行
	德力西集团有 限公司	德力西集团承诺受让股份后,将按照国家及地 方政策规定妥善安置职工;促使 ST 甘化与职 工签订为期三年的劳动合同,职工薪酬不低于 2010 年度的薪酬水平。	2011年02月15 日	受让公司国 有股份后	可如期履行
	德力西集团有 限公司	德力西集团承诺 ST 甘化注册地不迁离江门市 区。	2011年02月15 日	受让公司国 有股份后	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	受让公司国有股份后	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	受让公司国有股份后	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。	2011年02月15日	作为本公司大股东期间	可如期履行
德力西集团有限公司	德力西集团作为本公司大股东期间,将尽可能避免和减少与本公司之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循公正、公平、公开的原则,依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续,保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。	2011年02月15日	作为本公司大股东期间	可如期履行
德力西集团有限公司	德力西集团拟受让江门市资产管理局股份及定向增发所需的资金来源于其自有自筹资金,不存在直接或者间接来源于借贷的情形,不存	2011年02月15日	受让公司国有股份及公司非公开发	可如期履行

		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。		行股份期间	
	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	公司非公开发行股份完成后	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	公司非公开发行股份完成后	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	非公开发行股份完成后36个月内	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				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	作为公司大股东期间				
解决方式	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;不得以任何方式从事任何可能影响本公司经营和发展的业务或活动;不以下列任何方式从事任何可能影响本公司经营和发展的业务或活动:(1)利用现有的社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。				
承诺的履行情况	如期履行				

九、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有限公司
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨文蔚、刘火旺

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

不适用

十一、处罚及整改情况

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、收购人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、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形。

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

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

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

2012-28	2012年半年度报告摘要	2012-7-13	中国证券报B011版、证券时报D37版
2012-29	业绩预告公告	2012-7-13	中国证券报B011版、证券时报D37版
2012-30	关于化解退市风险的提示性公告	2012-8-21	中国证券报B130版、证券时报D8版
2012-31	关于收到广东省第一批战略性新兴产业政 银企合作专项资金项目2012年度贴息的公告	2012-10-9	中国证券报B023版、证券时报D24版
2012-32	第七届董事会第二十次会议决议公告	2012-10-13	中国证券报B006版、证券时报B33版
2012-33	关于召开2012年第二次临时股东大会通知 的公告	2012-10-13	中国证券报B006版、证券时报B33版
2012-34	关于中国证券监督管理委员会发行审核委 员会审核公司非公开发行股票事宜的停牌 公告	2012-10-17	中国证券报A20版、证券时报D13版
2012-35	关于公司非公开发行股票申请获得审核通 过的公告	2012-10-18	中国证券报B006版、证券时报D9版
2012-36	关于召开2012年第二次临时股东大会的提 示性公告	2012-10-25	中国证券报A32版、证券时报A12版
2012-37	2012年第三季度报告	2012-10-26	中国证券报B215版、证券时报D23版
2012-38	2012年度业绩预告公告	2012-10-26	中国证券报B215版、证券时报D23版
2012-39	关于现金分红情况说明的公告	2012-10-26	中国证券报B215版、证券时报D23版
2012-40	2012年第二次临时股东大会决议公告	2012-10-30	中国证券报B104版、证券时报D29版
2012-41	关于股东、关联方及公司承诺履行情况的 公告	2012-10-31	中国证券报B119版、证券时报D28版
2012-42	2012年度业绩预告修正公告	2012-11-8	中国证券报B015版、证券时报D20版
2012-43	关于收到中国证券监督管理委员会核准非 公开发行股票批文的公告	2012-12-7	中国证券报B020版、证券时报D24版
2012-44	重大事项进展公告	2012-12-28	中国证券报B015版、证券时报D24版

十四、公司发行公司债券的情况

公司未发生发行公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	67,329,050	20.85%				-12,805	-12,805	67,316,245	20.84%
3、其他内资持股	67,253,671	20.83%						67,253,671	20.83%
其中：境内法人持股	67,253,671	20.83%						67,253,671	20.83%
5、高管股份	75,379	0.02%				-12,805	-12,805	62,574	0.01%
二、无限售条件股份	255,532,274	79.15%				12,805	12,805	255,545,079	79.16%
1、人民币普通股	255,532,274	79.15%				12,805	12,805	255,545,079	79.16%
三、股份总数	322,861,324	100%					0	322,861,324	100%

股份变动的原因

注：公司前任董事局主席兼总裁邹敦华先生于2011年9月任满离职，报告期内，其所持有本公司股票12,805股已全部解锁。

股份变动的批准情况

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

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

截止报告期末前三年公司无证券发行情况

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

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动及公司资产负债结构变动的情况。

3、现存的内部职工股情况

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		28,872		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		27,053		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
德力西集团有限公司	境内非国有法人	19.82%	64,000,000		64,000,000	0		
宋聿倩	境内自然人	0.82%	2,650,000		0	2,650,000		
秦阁蔓	境内自然人	0.7%	2,246,137		0	2,246,137		
庄木兰	境内自然人	0.48%	1,534,300		0	1,534,300		
吕柏仁	境内自然人	0.43%	1,398,449		0	1,398,449		
何良舟	境内自然人	0.35%	1,144,400		0	1,144,400		
张涛	境内自然人	0.35%	1,141,899		0	1,141,899		
张健	境内自然人	0.35%	1,120,000		0	1,120,000		
马玉华	境内自然人	0.33%	1,053,200		0	1,053,200		

张齐	境内自然人	0.32%	1,042,240		0	1,042,240	
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）		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	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类					
		股份种类	数量				
宋聿倩	2,650,000	人民币普通股	2,650,000				
秦阁蔓	2,246,137	人民币普通股	2,246,137				
庄木兰	1,534,300	人民币普通股	1,534,300				
吕柏仁	1,398,449	人民币普通股	1,398,449				
何良舟	1,144,400	人民币普通股	1,144,400				
张涛	1,141,899	人民币普通股	1,141,899				
张健	1,120,000	人民币普通股	1,120,000				
马玉华	1,053,200	人民币普通股	1,053,200				
张齐	1,042,240	人民币普通股	1,042,240				
欧阳小芹	946,560	人民币普通股	946,560				
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。					

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
德力西集团有限公司	胡成中	1991 年 06 月 26 日	14557316-8	人民币 15 亿元	低压电器、高压电器、高低压成套电气(设备)、建筑电器、交通电器、防爆电器、仪器仪表、电线电缆、通信电器及设备、母线槽、电缆桥架、高速公路护栏、服装、制造、加工、销售；化工材料（不含危险品）销售；建筑装璜、房地产投资、旅游业投资、国内贸易（除专项审批项目外）（涉及许可生产的凭有效证件生产经营），货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外、法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年，控股股东实现营业收入 106.64 亿元，净利润 4.03 亿元；截止 2012 年末，总资产 121.31 亿元，净资产 47.02 亿元，货币资金 11.15 亿元（上述数据未经审计）。 控股股东未来将以先进制造、能源矿产和高科技产业为核心，以投资业务为重点，打造核心竞争力，确立产业领先地位。				

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东无控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。
------------------------------	--------------------------------

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

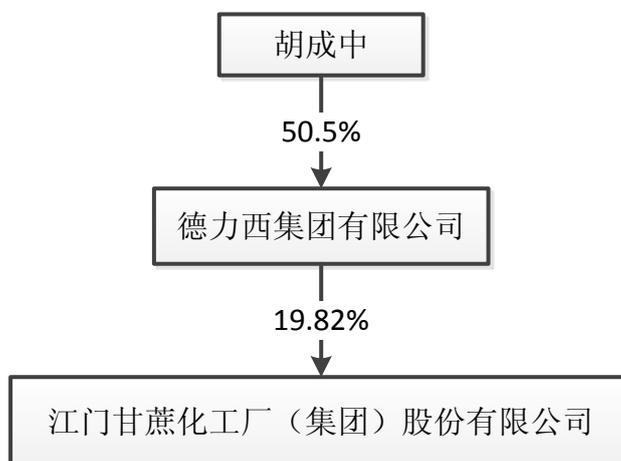
自然人

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

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
麦庆华	董事、总裁	现任	男	47	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
方小潮	董事、副总裁	现任	男	52	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
雷忠	董事、副总裁、财务总监	现任	男	45	2011年09月08日	2014年09月08日	15,760			15,760
武大学	董事、财务副总监	现任	男	44	2012年04月20日	2014年09月08日	0			0
赵伟	独立董事	现任	男	53	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
刘志坚	独立董事	现任	男	49	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
杨标	独立董事	现任	男	48	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
王若平	监事会主席	现任	女	55	2011年09月08日	2014年09月08日	40,888			40,888
林华洽	监事	现任	男	57	2011年09月08日	2014年09月08日	3,146			3,146
梁富盛	监事	现任	男	41	2011年09月08日	2014年09月08日	0			0
林英	副总裁	现任	女	54	2011年09月08日	2014年09月08日	7,880			7,880
戴富泉	副总裁	现任	男	49	2011年09月08日	2014年09月08日	9,850			9,850
沙伟	副总裁、董事会秘书	现任	女	46	2011年09月08日	2014年09月08日	5,910			5,910
吴成文	原董事长	离任	男	49	2011年09月08日	2012年03月19日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	83,434	0	0	83,434

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

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

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

武大学，曾任德力西集团有限公司审计部副经理、财务部经理，江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司财务副总监、监事，现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事、财务副总监兼财务部经理。

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

刘志坚，曾任五邑大学副教授、五邑大学管理学院党总支书记兼江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、五邑大学教授、人事处处长。

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

王若平，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事兼工会主席。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司纪委书记、监事会主席兼工会主席。

林华洽，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司生化制品厂厂长，广

东江门生物技术开发中心有限公司党委副书记、副总经理。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事、广东江门生物技术开发中心有限公司酵母厂厂长。

梁富盛，曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司企业管理部经理。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事、广东德力光电有限公司综合部经理。

戴富泉，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）股份有限公司副总裁。

林英，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

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事津贴由股东大会审议确定。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
麦庆华	董事长、总裁	男	47	现任	540,300.00	0.00	540,300.00
方小潮	董事、副总裁	男	52	现任	330,000.00	0.00	330,000.00
雷 忠	董事、副总裁、财务总监	男	45	现任	280,000.00	0.00	280,000.00
武大学	董事、财务副总监	男	44	现任	270,000.00	0.00	270,000.00
赵 伟	独立董事	男	53	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
刘志坚	独立董事	男	49	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
杨 标	独立董事	男	48	现任	50,000.00	0.00	50,000.00
王若平	监事会主席	女	55	现任	253,800.00	0.00	253,800.00
林华洽	监事	男	57	现任	90,000.00	0.00	90,000.00
梁富盛	监事	男	41	现任	97,000.00	0.00	97,000.00
戴富泉	副总裁	男	49	现任	280,000.00	0.00	280,000.00
林 英	副总裁	女	54	现任	280,000.00	0.00	280,000.00
沙 伟	副总裁、董事会秘书	女	46	现任	300,000.00	0.00	300,000.00
吴成文	原董事长	男	49	离任	90,000.00	0.00	90,000.00
合计	--	--	--	--	2,961,100.00	0.00	2,961,100.00

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、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴成文	董事长	离职	2012年03月19日	因个人原因，辞去公司第七届董事会董事长、董事职务

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

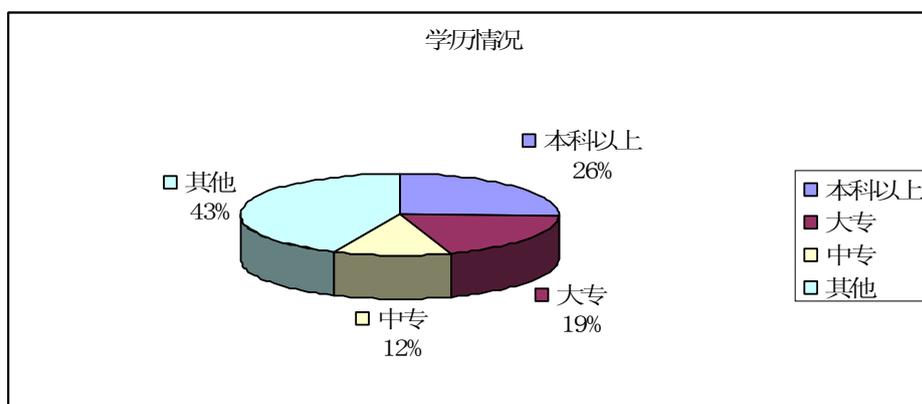
1、截止 2012 年末，公司（含子公司）共有在职员工 445 人，员工的教育程度及专业素质情况为：

大学本科以上学历的有 115 人，占员工总数的 25.84%；

大专学历的有 84 人，占员工总数的 18.88%；

中专学历的有 53 人，占员工总数的 11.91%；

其他学历的有 193 人，占员工总数的 43.37%。



有高级职称的有 18 人，占员工总数的 4.04%；

有中级职称的有 62 人，占员工总数的 13.93%；

有初级职称的有 16 人，占员工总数的 3.60%。

生产人员有 119 人，占员工总数的 26.74%；

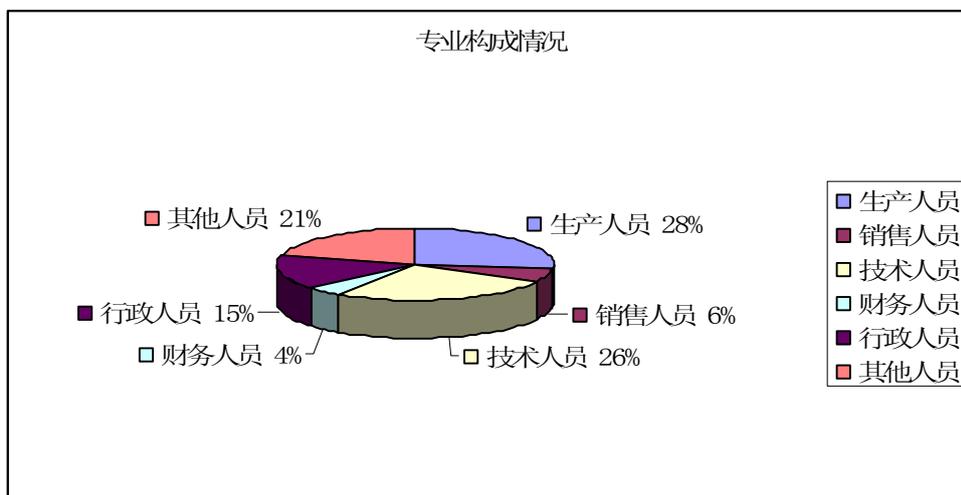
销售人员有 28 人，占员工总数的 6.29%；

技术人员有 117 人，占员工总数的 26.29%；

财务人员有 18 人，占员工总数的 4.04%;

行政人员有 68 人，占员工总数的 15.28%。

其他人员 95 人，占员工总数的 21.35%



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，加强了对车间班组的安全教育以及关键岗位、特殊岗位的人员培训，保证了公司生产经营工作的正常开展。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

2012，公司制定、修订了如下公司治理制度

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	公司章程	2012年6月7日	巨潮资讯网
2	公司分红管理制度	2012年6月7日	巨潮资讯网
3	公司董事会秘书工作制度	2012年6月7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
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 20 日	公司《2011 年度董事会工作报告》、公司《2011 年度监事会工作报告》、公司《2011 年度报告及年度报告摘要》、公司《2011 年度财务报告》、公司《2011 年度利润分配预案》、关于调整公司独立董事年度津贴的议案、关于续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司担任公司 2012 年度财务审计工作的议案、关于补选公司董事的议案、关于修改《公司章程》的议案	所有议案均获得通过	2012 年 04 月 21 日	详见公司 2012 年 4 月 21 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的 2012-17 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
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 25 日	关于为广东江门生物技术开发中心有限公司向中信银行股份有限公司江门分行申请授信额度提供 2400 万元连带责任保证担保的议案、关于处置公司本部生产区闲置资产	所有议案均获得通过	2012 年 06 月 26 日	详见公司 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 2012-26 号公告

		并授权公司经营层具体实施的议案、关于增加对子公司投资的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于制定《公司分红管理制度》的议案、关于《公司未来三年股东回报规划（2012—2014 年）》的议案			
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 29 日	关于延长公司非公开发行股票方案有效期的议案、关于提请股东大会延长授权公司董事会全权办理非公开发行股票相关事项有效期的议案	所有议案均获得通过	2012 年 10 月 30 日	详见公司 2012 年 10 月 30 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上披露的 2012-40 号公告

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵伟	13	5	8			否
刘志坚	13	13	0			否
杨标	13	13	0			否
独立董事列席股东大会次数		3				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事关注公司运作，积极履行职责，对报告期内公司担保情况，内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会由3位董事组成，主任委员为会计专业人士担任，报告期内，审计委员会各委员认真、勤勉履行职责，完成了本职工作。根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及公司《审计委员会年报工作规程》的要求，公司董事会审计委员会在2012年年报审计工作中履行了如下职责：

(1) 与负责公司年报审计的审计机构协商确定了2012年度财务报告审计工作的时间安排。

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

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

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

(5) 在会计师事务所出具2012年度审计报告后，审计委员会召开会议，审议通过了《关于广东正中珠江会计师事务所有限公司从事公司2012年度审计工作的总结报告》及《公司2012年度财务会计报告》，并将第二项报告提交公司

董事会审议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事及高级管理人员的主要职责范围、公司2012年度经营业绩、重点工作的完成等情况进行了考核。公司董事会薪酬与考核委员会认为，公司2012年年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况符合国家相关法律法规及公司薪酬管理的有关规定。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

七、同业竞争情况

公司目前无因部分改制等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司全体董事、监事及高级管理人员承诺内部控制自我评价报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏,并保证所披露信息的真实、准确与完整。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任;监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督;经营层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、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。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

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、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 06 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司 2013 年 3 月 6 日在巨潮资讯网上披露的《2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 04 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
审计报告文号	广会所审字[2013]第 12005530010 号

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2012年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2012年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是甘化公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表

是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）审计意见

我们认为，甘化公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了甘化公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：刘火旺

中国 广州

二〇一三年三月四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	110,682,436.68	95,598,002.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,014,090.53	13,672,435.44
应收账款	83,803,836.38	25,923,620.19
预付款项	27,015,613.09	30,628,746.26
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	48,552,594.46	146,243,943.25
买入返售金融资产		
存货	10,035,457.28	29,524,975.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	63,265.64	28,506.14
流动资产合计	289,167,294.06	341,620,228.81
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	10,106,803.13	10,431,677.57
长期股权投资	2,723,908.83	2,731,263.57
投资性房地产	17,769,791.61	20,620,735.29
固定资产	92,442,141.11	312,543,217.55
在建工程	66,589,367.37	7,659,123.92
工程物资		60,685.32
固定资产清理	95,430,672.73	

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	89,400,513.93	166,123,337.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	50,485,128.36	50,100,628.71
其他非流动资产	205,798,475.76	
非流动资产合计	630,746,802.83	570,270,669.81
资产总计	919,914,096.89	911,890,898.62
流动负债：		
短期借款	356,000,000.00	254,900,000.00
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	28,500,000.00	21,000,000.00
应付账款	22,216,595.52	47,076,534.81
预收款项	6,367,804.18	5,814,010.93
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,435,675.62	196,082,307.02
应交税费	4,257,935.15	12,836,304.94
应付利息		133,463.32
应付股利		
其他应付款	122,724,042.46	192,707,879.34
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	5,487,652.00	5,806,896.93
其他流动负债		
流动负债合计	564,989,704.93	736,357,397.29
非流动负债：		

长期借款	105,462,955.92	5,839,645.71
应付债券		
长期应付款		31,980,000.00
专项应付款	45,548,616.30	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,495,321.51	10,413,958.47
非流动负债合计	172,506,893.73	48,233,604.18
负债合计	737,496,598.66	784,591,001.47
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
资本公积	168,654,737.24	168,654,737.24
减：库存股		
专项储备	1,463,894.95	1,465,206.06
盈余公积	19,259,721.12	19,259,721.12
一般风险准备		
未分配利润	-337,722,478.35	-384,871,234.46
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	174,517,198.96	127,369,753.96
少数股东权益	7,900,299.27	-69,856.81
所有者权益（或股东权益）合计	182,417,498.23	127,299,897.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	919,914,096.89	911,890,898.62

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

2、母公司资产负债表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,720,625.10	76,124,287.41
交易性金融资产		
应收票据	422,780.00	4,660,000.00
应收账款	63,294,156.43	14,249,668.77

预付款项	26,560,866.68	30,146,978.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,770,969.38	177,790,365.80
存货		19,847,856.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	254,769,397.59	322,819,156.90
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	10,106,803.13	10,431,677.57
长期股权投资	259,483,542.54	229,490,897.28
投资性房地产		
固定资产	47,311,342.64	245,679,897.61
在建工程	650.00	13,619.00
工程物资		
固定资产清理	83,089,025.35	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,697,824.39	79,627,767.62
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	131,141,794.33	
非流动资产合计	585,704,324.18	615,117,200.88
资产总计	840,473,721.77	937,936,357.78
流动负债：		
短期借款	249,000,000.00	210,900,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,832,424.48	44,573,657.06
预收款项	11,504,842.45	10,915,597.79

应付职工薪酬	17,595,789.43	174,792,425.88
应交税费	2,786,185.59	12,136,313.31
应付利息		133,463.32
应付股利		
其他应付款	230,270,851.01	233,573,737.97
一年内到期的非流动负债	5,487,652.00	5,806,896.93
其他流动负债		
流动负债合计	524,477,744.96	692,832,092.26
非流动负债：		
长期借款	52,462,955.92	5,839,645.71
应付债券		
长期应付款		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	20,680,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	73,142,955.92	47,819,645.71
负债合计	597,620,700.88	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
资本公积	172,957,799.04	172,957,799.04
减：库存股		
专项储备	1,463,894.95	1,465,206.06
盈余公积	19,259,721.12	19,259,721.12
一般风险准备		
未分配利润	-273,689,718.22	-319,259,430.41
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	242,853,020.89	197,284,619.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	840,473,721.77	937,936,357.78

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

3、合并利润表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	469,046,036.90	387,382,732.08
其中：营业收入	469,046,036.90	387,382,732.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	494,455,333.61	699,689,565.53
其中：营业成本	428,454,409.51	401,457,824.86
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	2,052,059.95	2,257,116.16
销售费用	8,583,619.64	7,544,250.58
管理费用	22,704,244.73	262,032,266.42
财务费用	27,424,339.65	18,082,334.36
资产减值损失	5,236,660.13	8,315,773.15
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）	-7,354.74	-5,334.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,354.74	-5,334.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,416,651.45	-312,312,167.76
加：营业外收入	73,588,625.41	67,030,698.66
减：营业外支出	474,437.68	577,255.71
其中：非流动资产处置损失	89,430.99	67,909.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,697,536.28	-245,858,724.81
减：所得税费用	578,624.09	-50,045,580.44

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,118,912.19	-195,813,144.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	47,148,756.11	-195,687,279.23
少数股东损益	-29,843.92	-125,865.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	-0.61
（二）稀释每股收益	0.15	-0.61
七、其他综合收益		1,293,545.85
八、综合收益总额	47,118,912.19	-194,519,598.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,148,756.11	-194,393,733.38
归属于少数股东的综合收益总额	-29,843.92	-125,865.14

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

4、母公司利润表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	383,326,079.32	342,441,738.47
减：营业成本	363,131,217.12	364,087,115.09
营业税金及附加	1,104,017.38	1,649,552.72
销售费用	4,900,639.47	4,447,441.48
管理费用	11,849,550.29	226,744,165.17
财务费用	21,029,336.71	12,740,016.80
资产减值损失	6,960,181.77	1,917,455.23
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）	-7,354.74	-5,334.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,354.74	-5,334.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,656,218.16	-269,149,342.33
加：营业外收入	71,526,125.45	66,717,198.70

减：营业外支出	300,195.10	158,495.55
其中：非流动资产处置损失		67,909.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,569,712.19	-202,590,639.18
减：所得税费用		-49,873,341.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,569,712.19	-152,717,297.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	-0.61
（二）稀释每股收益	0.15	-0.61
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	45,569,712.19	-152,717,297.38

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

5、合并现金流量表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	133,547,964.90	380,423,369.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		4,839,229.99
收到其他与经营活动有关的现金	177,464,240.28	81,195,250.24
经营活动现金流入小计	311,012,205.18	466,457,849.89
购买商品、接受劳务支付的现金	132,765,866.64	306,460,844.38

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	190,017,000.48	79,178,003.01
支付的各项税费	28,285,064.17	10,708,872.08
支付其他与经营活动有关的现金	54,143,455.87	106,334,669.62
经营活动现金流出小计	405,211,387.16	502,682,389.09
经营活动产生的现金流量净额	-94,199,181.98	-36,224,539.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,401,514.30	3,782,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	66,514,465.20	
投资活动现金流入小计	122,915,979.50	3,782,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,943,432.70	68,944,679.75
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	13,144,318.54	
投资活动现金流出小计	143,087,751.24	68,944,679.75
投资活动产生的现金流量净额	-20,171,771.74	-65,162,559.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	
取得借款收到的现金	586,000,000.00	303,900,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	8,200,000.00	149,980,000.00
筹资活动现金流入小计	602,200,000.00	453,880,000.00
偿还债务支付的现金	385,698,648.72	280,189,443.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,713,420.36	18,863,579.82
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	52,382,141.00	
筹资活动现金流出小计	467,794,210.08	299,053,023.75
筹资活动产生的现金流量净额	134,405,789.92	154,826,976.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-402.02	-73,397.58
五、现金及现金等价物净增加额	20,034,434.18	53,366,479.72
加：期初现金及现金等价物余额	75,598,002.50	22,231,522.78
六、期末现金及现金等价物余额	95,632,436.68	75,598,002.50

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

6、母公司现金流量表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	65,982,178.97	338,919,580.32
收到的税费返还		4,839,229.99
收到其他与经营活动有关的现金	235,853,255.81	79,150,239.39
经营活动现金流入小计	301,835,434.78	422,909,049.70
购买商品、接受劳务支付的现金	82,679,624.24	274,023,727.50
支付给职工以及为职工支付的现金	159,925,727.33	66,577,910.11
支付的各项税费	19,652,829.58	7,173,983.52
支付其他与经营活动有关的现金	69,691,362.34	92,357,244.67
经营活动现金流出小计	331,949,543.49	440,132,865.80
经营活动产生的现金流量净额	-30,114,108.71	-17,223,816.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,280,983.31	57,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,616,985.90	
投资活动现金流入小计	76,897,969.21	57,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,145.00	984,058.09
投资支付的现金	30,000,000.00	100,000,000.00
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	12,510,765.40	
投资活动现金流出小计	42,687,910.40	100,984,058.09
投资活动产生的现金流量净额	34,210,058.81	-100,927,058.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	426,000,000.00	210,900,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,200,000.00	149,980,000.00
筹资活动现金流入小计	434,200,000.00	360,880,000.00
偿还债务支付的现金	341,698,648.72	181,589,443.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,380,820.67	13,721,138.71
支付其他与筹资活动有关的现金	52,119,741.00	
筹资活动现金流出小计	417,199,210.39	195,310,582.64
筹资活动产生的现金流量净额	17,000,789.61	165,569,417.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-402.02	-73,397.58
五、现金及现金等价物净增加额	21,096,337.69	47,345,145.59
加：期初现金及现金等价物余额	63,124,287.41	15,779,141.82
六、期末现金及现金等价物余额	84,220,625.10	63,124,287.41

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,465,206.06	19,259,721.12		-384,871,234.46		-69,856.81	127,299,897.15
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-1,311.11			47,148,756.11		7,970,156.08	55,117,601.08
(一) 净利润							47,148,756.11		-29,843.92	47,118,912.19
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							47,148,756.11		-29,843.92	47,118,912.19
(三) 所有者投入和减少资本									8,000,000.00	8,000,000.00
1. 所有者投入资本									8,000,000.00	8,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				-1,311.11						-1,311.11
1. 本期提取										
2. 本期使用				1,311.11						1,311.11
（七）其他										
四、本期期末余额	322,861,324.00	168,654,737.24		1,463,894.95	19,259,721.12		-337,722,478.35		7,900,299.27	182,417,498.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	322,861,324.00	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

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41	197,284,619.81
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,430.41	197,284,619.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-1,311.11			45,569,712.19	45,568,401.08
（一）净利润							45,569,712.19	45,569,712.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,569,712.19	45,569,712.19
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				-1,311.11				-1,311.11
1. 本期提取								
2. 本期使用				1,311.11				1,311.11
（七）其他								
四、本期期末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,463,894.95	19,259,721.12		-273,689,718.22	242,853,020.89

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	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、本年初余额	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. 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、本期期末余额	322,861,324.00	172,957,799.04		1,465,206.06	19,259,721.12		-319,259,494.76	197,284,611.46

	4.00	9.04		06	.12		30.41	9.81
--	------	------	--	----	-----	--	-------	------

法定代表人：麦庆华

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

三、公司基本情况

1、公司成立情况

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

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

2、公司股本变更情况

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

2006年，公司完成股权分置改革：公司先行以控股股东及其关联方对公司的部分负债回购控股股东持有的公司24,747,468股份，以解决控股股东及其关

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

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

公司的主营业务分为三大类：浆纸业务、生化品业务、LED外延片及配套芯片。

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

5、公司其他信息

公司法定代表人：麦庆华

公司营业执照注册号：440000000046621

注册地址：广东省江门市甘化路 56 号

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

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

3、会计期间

会计期间为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果本公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场

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

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

9、金融工具

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。

(1) 金融工具的分类

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

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

其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

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

-持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

-在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(4) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

损失，应当予以转出，计入当期损益。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货的计价方法：领用发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

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

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。②其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照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26、资产减值的规定处理。

13、投资性房地产

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

（1）投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

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

(2) 投资性房地产初始计量

①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。

②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。

③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

④与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

(3) 投资性房地产的后续计量

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

(4) 投资性房地产的转换

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

(5) 投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备按26、资产减值

准备的规定处理。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限按直线法计算。

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

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	5-20年	19.400-4.850

注1：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。

注2：本公司本期将电子设备的折旧年限由原来的12-15年变更为5-20年。该会计估计变更从2012年7月1日开始执行。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照26、资产减值处理。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照26、资产减值处理。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款

的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行计算。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

②无形资产的计量

I、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。

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

③无形资产的摊销

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

④无形资产减值准备的确认标准、计提方法

无形资产的减值，按照26、资产减值处理。

⑤无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

-从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

-具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

-无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

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

-归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

-该义务是本公司承担的现时义务；

-该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

-该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

-或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

-或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②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。

③收入的金额能够可靠计量。

④相关经济利益很可能流入公司。

⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①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。

②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。

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

按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

21、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

22、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：-商誉的初始确认；-同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：-该项交易不是企业合并；-交易发生时既不

影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：-投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；-该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

出租人的经营租赁业务

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

（2）融资租赁会计处理

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。

（3）承租人的融资租赁业务

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

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
会计估计变更的内容：电子设备折旧年限由12-15年变更为5-20年。变更原因：电子设备更新换代较快，公司原会计折旧政策折旧期限过长	经公司第七届董事会第十八次会议审议通过	固定资产、管理费用	-405,779.36

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

26、 资产减值

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

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

①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。

②存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

-市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资

产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

-资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

-其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

五、税项

1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，公司下属子公司广东江门生物技术开发中心有限公司2012年属于广东省2012年通过复审高新技术企业，暂按15%的税率缴纳所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股

														东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东德力光电有限公司	全资	江门市	工业	100000000	LED 外延片及配套芯片的研发、销售	100,000,000.00		100%	100%	是				
广东江门生物技术开发中心有限公司	全资	江门市	工业	51070000	制造药用酵母、酵母精、酶制剂、生物制品等	51,072,905.57		100%	100%	是				
湖北德力纸业有限公司	非全资	赤壁市	工业	100000000	纸浆、纸、化工产品、建筑材料的生产销售	30,000,000.00		92%	92%	是		7,987,178.84		
江门生物技术开发中心药业有限公司	非全资	江门市	工业	12000000	生产冻干粉针剂、少容量注射剂、干酵母原料药、药品研究开发	10,800,000.00		90%	90%	是		97,535.16		
江门市群科药业有限公司	全资	江门市	工业	2000000	生产聚肌苷酸、聚胞苷	2,000,000.00		100%	100%	是				

					酸、胞二磷胆碱钠、三磷酸腺二钠干酵母原料药								
江门市甘源环保包装制品有限公司	非全资	江门市	工业	1000000	生产纸浆模塑工业包装制品、纸浆模塑农副产品包装制品	900,000.00		90%	90%	是		-184,414.73	
江门机械厂	全资	江门市	工业	26062000	制造制糖机械、造纸机械、起重设备、石油冶炼设备及普通机械零配件	18,280,000.00		100%	100%	是			
江门市北街(联营)发电厂	全资	江门市	工业	31690000	发电、供电、供汽,兼营电气安装	81,536,402.56		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

注2: 江门市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。

注6: 湖北德力纸业有限公司注册资本1亿元, 分三期出资。第一期出资3800万元, 第二期于2013年4月以前出资3200万元, 第三期于2014年4月前出资3000万元。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2012年4月5日, 公司与赤壁晨鸣纸业有限公司共同出资成立湖北德力纸业有限公司。注册资本为1亿元, 其中公司出资9200万元(占注册资本92.00%), 赤壁晨鸣纸业有限公司出资800万元(占注册资本8%)。公司拥有对湖北德力纸业有限公司的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

适用 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位1家, 原因为
新设立子公司

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
湖北德力纸业有限公司	37,839,735.52	-160,264.48

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

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	90,887.02	--	--	30,026.90
人民币	--	--	90,887.02	--	--	30,026.90
银行存款:	--	--	95,541,549.66	--	--	75,567,975.60

人民币	--	--	95,380,994.54	--	--	75,407,374.80
美金	25,543.73	6.29%	160,555.12	25,488.55	6.3%	160,600.80
其他货币资金：	--	--	15,050,000.00	--	--	20,000,000.00
人民币	--	--	15,050,000.00	--	--	20,000,000.00
合计	--	--	110,682,436.68	--	--	95,598,002.50

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

注：截至2012年12月31日止，其他货币资金中6,500,000.00元为外汇贷款质押保证金，8,550,000.00元为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,014,090.53	13,672,435.44
合计	9,014,090.53	13,672,435.44

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
永大(中山)有限公司	2012年10月23日	2013年02月23日	3,320,645.90	
中山富洲纸塑制品有限公司	2012年11月23日	2013年05月23日	2,998,101.00	
上海阔轩胶粘制品有限公司	2012年09月25日	2013年03月25日	2,000,000.00	
肇庆市新浩胶粘纸制品有限公司	2012年11月30日	2013年05月27日	1,716,349.57	
中山富洲纸塑制品有限公司	2012年09月21日	2013年03月21日	1,709,196.25	

合计	--	--	11,744,292.72	--
----	----	----	---------------	----

说明

注：期末余额较期初减少4,658,344.91元，减幅34.07%，主要是由于公司本期将收到的票据用于背书支付货款所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,067,649.34	5.66%	9,067,649.34	100%	9,178,049.34	9.31%	9,178,049.34	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	150,987,194.83	94.27%	67,183,358.45	44.5%	89,449,841.31	90.69%	63,526,221.12	71.02%
组合小计	150,987,194.83	94.27%	67,183,358.45	44.5%	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	113,043.00	0.07%	113,043.00	100%				
合计	160,167,887.17	--	76,364,050.79	--	98,627,890.65	--	72,704,270.46	--

应收账款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	2,020,952.33	2,020,952.33	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回

				可能性小
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

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	81,604,892.10	54.05%	4,080,244.60	22,078,754.35	24.68%	1,103,937.72
1 至 2 年	4,118,520.19	2.73%	411,852.02	4,740,299.13	5.3%	474,029.91
2 至 3 年	2,872,207.33	1.9%	574,441.47	142,069.72	0.16%	28,413.95
3 年以上	62,391,575.21	41.32%	62,116,820.36	62,488,718.11	69.86%	61,919,839.54
3 至 4 年	72,813.78	0.05%	36,406.89	815,110.75	0.91%	407,555.38
4 至 5 年	794,493.21	0.53%	556,145.25	537,744.01	0.6%	376,420.81
5 年以上	61,524,268.22	40.74%	61,524,268.22	61,135,863.35	68.35%	61,135,863.35
合计	150,987,194.83	--	67,183,358.45	89,449,841.31	--	63,526,221.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广东金地药业有限公司	59,400.00	59,400.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
解放军第四五八医院肝病中心	10,400.00	10,400.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小

云南惟康医药公司	7,500.00	7,500.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
广东国信医药有限公司	33,443.00	33,443.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
济南维尔康生化制药公司	2,300.00	2,300.00	100%	长期挂账，欠款收回可能性小
合计	113,043.00	113,043.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
江门市群益造纸有限公司	公司催收	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小	7,157,097.01	110,400.00
江门兴烨环保制品有限公司	拍卖设备抵债	账龄 5 年以上	123,000.00	82,795.20
安阳九州药业有限责任公司	公司催收	账龄 5 年以上	307,936.90	50,000.00
合计	--	--	7,588,033.91	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5 年以上	5.56%
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	2-4 年	4.4%
中山富洲胶粘制品有限公司	客户	6,103,130.25	1 年以内	3.81%
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	客户	5,050,396.32	1-3 年	3.15%
东莞市尚鑫纸业有限公司	客户	4,671,523.35	1 年以内	2.92%
合计	--	31,774,499.18	--	19.84%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	4,300.00	0%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	149,459,744.24	67.58%	149,459,744.24	100%	270,304,149.24	85.18%	149,459,744.24	55.29%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	70,010,775.71	31.65%	21,458,181.25	30.65%	45,388,802.49	14.3%	19,989,264.24	44.04%
组合小计	70,010,775.71	31.65%	21,458,181.25	30.65%	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	1,697,163.31	0.77%	1,697,163.31	100%	1,656,252.04	0.52%	1,656,252.04	100%
合计	221,167,683.26	--	172,615,088.80	--	317,349,203.77	--	171,105,260.52	--

其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
中山江城工贸公司	51,540,301.99	51,540,301.99	100%	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%	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%	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%	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%	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	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	42,128,972.68	60.18%	2,106,448.63	15,251,261.52	33.6%	762,563.07
1 至 2 年	7,337,495.70	10.48%	733,749.56	11,675,529.58	25.72%	1,167,552.96
2 至 3 年	2,137,355.25	3.05%	427,471.05	298,995.82	0.66%	59,799.17
3 年以上	18,406,952.08	26.29%	18,190,512.01	18,163,015.57	40.02%	17,999,349.04
3 至 4 年	295,731.02	0.42%	147,865.51	257,285.38	0.57%	128,642.69
4 至 5 年	228,581.89	0.33%	160,007.33	116,746.14	0.26%	81,722.30
5 年以上	17,882,639.17	25.54%	17,882,639.17	17,788,984.05	39.19%	17,788,984.05
合计	70,010,775.71	--	21,458,181.25	45,388,802.49	--	19,989,264.24

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
---------	------	------	----------	------

基建科	800,000.00	800,000.00	100%	对方单位账面无记录，收回可能性小
法院	309,000.00	309,000.00	100%	账龄 4-5 年，历史遗留事项，收回可能性小
衡阳市龙须草科技发展有限公司	233,132.10	233,132.10	100%	历史遗留事项，收回可能性小
幼儿园社保	146,988.04	146,988.04	100%	账龄 4-5 年，幼儿园已撤销
遂溪县恒泉贸易有限公司	117,131.90	117,131.90	100%	历史遗留事项，收回可能性小
江门市安恒爆破工程有限公司	50,000.00	50,000.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
江门市穗联机电设备有限公司	9,100.00	9,100.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
广东省药品审评认证中心	7,350.00	7,350.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
江门凯泰生物科技有限公司	6,816.39	6,816.39	100%	历史遗留事项，收回可能性小
江门荣信五金	5,591.49	5,591.49	100%	历史遗留事项，收回可能性小
深圳青岛啤酒朝日有限公司	5,000.00	5,000.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
市外海永利包装厂	3,254.00	3,254.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
住房公积金	2,325.80	2,325.80	100%	历史遗留事项，收回可能性小
江门市大昌超市有限公司	706.30	706.30	100%	历史遗留事项，收回可能性小
代交个人所得税	431.29	431.29	100%	历史遗留事项，收回可能性小
广东粤税科技有限公司	336.00	336.00	100%	历史遗留事项，收回可能性小
合计	1,697,163.31	1,697,163.31	--	--

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

中山江城工贸公司	非关联方	51,540,301.99	5 年以上	23.3%
江门市电力发展公司	非关联方	50,547,912.96	5 年以上	22.86%
广州南沙兴华造船有限公司	设备拍卖	40,000,000.00	1 年以内	18.09%
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	14.91%
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	5.95%
合计	--	188,226,431.95	--	85.11%

(3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	6,671,590.88	2.41%
江门市优利贸易有限公司	参股公司	500.00	0%
合计	--	6,665,274.49	2.41%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,939,473.00	99.72%	30,625,237.99	99.99%
1 至 2 年	76,140.09	0.28%	3,508.27	0.01%
合计	27,015,613.09	--	30,628,746.26	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
赤壁晨鸣纸业有限公司	供应商	24,806,696.74	2012 年 01 月 16 日	预付货款
北京海瀛新锐投资顾问有限公司	非关联方	580,000.00	2012 年 11 月 23 日	预付顾问费
德勤会计师事务所	非关联方	525,000.00	2012 年 10 月 31 日	预付内控服务费
广东中信协诚律师事务所	非关联方	377,358.48	2012 年 12 月 28 日	预付律师费
广州市集诚广告传媒有	非关联方	110,000.00	2012 年 05 月 30 日	预付设计费

限公司				
合计	--	26,399,055.22	--	--

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,426,685.36	3,400,438.22	2,026,247.14	19,928,085.90	3,334,757.98	16,593,327.92
在产品	31,352.00		31,352.00			
库存商品	8,036,090.98	375,190.30	7,660,900.68	12,724,012.61	773,076.55	11,950,936.06
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				1,071.89		1,071.89
包装物	460,910.32	143,952.86	316,957.46	1,123,592.02	143,952.86	979,639.16
合计	15,072,606.51	5,037,149.23	10,035,457.28	34,894,330.27	5,369,355.24	29,524,975.03

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,334,757.98	65,680.24			3,400,438.22
库存商品	773,076.55	90.52		397,976.77	375,190.30
周转材料	1,117,567.85				1,117,567.85
包装物	143,952.86				143,952.86
合计	5,369,355.24	65,770.76		397,976.77	5,037,149.23

(3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

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

期末存货账面净值较期初减少19,489,517.75元，减幅66.01%，主要为公司本部启动三旧改造处置存货所致。详见附注十一、4。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	63,265.64	28,506.14
合计	63,265.64	28,506.14

其他流动资产说明

期末余额较期初增加34,759.50元，增幅121.94%，主要为尚未进行抵扣进项增加所致。

8、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	10,106,803.13	10,431,677.57
其中：未实现融资收益	4,876,529.87	5,401,655.43
合计	10,106,803.13	10,431,677.57

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江门亿建建材实业有限公司	权益法	900,000.00	531,263.57	-7,354.74	523,908.83	39.13%	39.13%				
江门凯泰生物科技有限公司	权益法	10,500,000.00	8,091,605.87		8,091,605.87	25%	25%		8,091,605.87		
江门市优利贸易有限公司	成本法	500,000.00	200,000.00		200,000.00	13.88%	13.88%				
两广纸张联营公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	5%	5%		50,000.00		
中国造纸开发公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	10%	10%		100,000.00		
广州商品期货交易所	成本法	750,000.00	750,000.00		750,000.00	5%	5%		750,000.00		

北京融汇中糖电子商务有限公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00	2%	2%		600,000.00		
中糖世纪股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	1.39%	1.39%				
合计	--	15,400,000.00	12,322,869.44	-7,354.74	12,315,514.70	--	--	--	9,591,605.87		

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	47,917,351.31			47,917,351.31
1.房屋、建筑物	40,859,972.26			40,859,972.26
2.土地使用权	7,057,379.05			7,057,379.05
二、累计折旧和累计摊销合计	27,296,616.02	2,850,943.68		30,147,559.70
1.房屋、建筑物	24,932,024.01	2,310,337.32		27,242,361.33
2.土地使用权	2,364,592.01	540,606.36		2,905,198.37
三、投资性房地产账面净值合计	20,620,735.29	-2,850,943.68		17,769,791.61
1.房屋、建筑物	15,927,948.25	-2,310,337.32		13,617,610.93
2.土地使用权	4,692,787.04	-540,606.36		4,152,180.68
五、投资性房地产账面价值合计	20,620,735.29	-2,850,943.68		17,769,791.61
1.房屋、建筑物	15,927,948.25	-2,310,337.32		13,617,610.93
2.土地使用权	4,692,787.04	-540,606.36		4,152,180.68

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	2,850,943.68

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计：	1,006,686,090.80		2,387,967.48	762,898,520.07	246,175,538.21
其中：房屋及建筑物	286,876,411.18			202,312,334.38	84,564,076.80
机器设备	704,204,230.74		266,573.59	548,750,535.04	155,720,269.29
运输工具	10,173,884.62		1,957,981.08	8,430,997.60	3,700,868.10
其他设备	5,431,564.26		163,412.81	3,404,653.05	2,190,324.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	683,991,859.04		8,314,961.29	539,460,665.14	152,846,155.19
其中：房屋及建筑物	135,717,720.96		1,958,111.00	112,826,512.51	24,849,319.45
机器设备	537,109,998.70		5,987,683.39	417,717,017.51	125,380,664.58
运输工具	8,199,784.78		213,714.60	7,185,664.61	1,227,834.77
其他设备	2,964,354.60		155,452.30	1,731,470.51	1,388,336.39
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	322,694,231.76		--		93,329,383.02
其中：房屋及建筑物	151,158,690.22		--		59,714,757.35
机器设备	167,094,232.04		--		30,339,604.71
运输工具	1,974,099.84		--		2,473,033.33
其他设备	2,467,209.66		--		931,377.63
四、减值准备合计	10,151,014.21		--		887,241.91
其中：房屋及建筑物	3,545,526.63		--		887,241.91
机器设备	6,605,487.58		--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	312,543,217.55		--		92,442,141.11
其中：房屋及建筑物	147,613,163.59		--		58,827,515.44
机器设备	160,488,744.46		--		30,339,604.71
运输工具	1,974,099.84		--		2,473,033.33
其他设备	2,467,209.66		--		801,987.63

本期折旧额 8,314,961.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
运输工具	398,000.00	398,000.00		0.00	
其他设备	116,107.57	116,107.57		0.00	
合计	514,107.57	514,107.47		0.00	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
机器设备	12,785,952.76
运输工具	69,680.00
其他设备	22,110.00
合计	12,877,742.76

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酵母生物工程技改扩建	18,758,583.35		18,758,583.35	6,642,314.92		6,642,314.92
LED 外延片、芯片生产线项目	44,377,740.86		44,377,740.86	965,360.00		965,360.00
林纸一体化项目	3,422,393.16		3,422,393.16			
其他在建工程项目	30,650.00		30,650.00	197,123.33	145,674.33	51,449.00
合计	66,589,367.37		66,589,367.37	7,804,798.25	145,674.33	7,659,123.92

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
酵母生物工程技改扩建		6,642,314.92	12,116,268.43									18,758,583.35
LED 外延片、芯片生产线项目		965,360.00	43,412,380.86									44,377,740.86
林纸一体化项目			3,422,393.16									3,422,393.16

其他在建工程项目		197,123.33	650.00	167,123.33								30,650.00
合计		7,804,798.25	58,951,692.45	167,123.33	--	--			--	--		66,589,367.37

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
其他在建工程项目	145,674.33		145,674.33	0.00	
合计	145,674.33		145,674.33		--

(4) 在建工程的说明

期末在建工程不存在需补计提减值准备的情况。

期末余额较期初增加58,930,243.45元，增幅769.41%，主要为酵母生物工程技改扩建项目、LED外延片及芯片生产线项目投入加大及新设子公司湖北德力纸业有限公司林纸一体化项目投入所致。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料物资	60,685.32		60,685.32	0.00
合计	60,685.32		60,685.32	

14、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
群科药业固定资产		6,648,864.47	尚未进行兴建高速公路的拆迁，本期将其转入固定资产清理。
生物中心固定资产		516,014.46	尚未进行兴建高速公路的拆迁，本期将其转入固定资产清理。
中心药业固定资产		5,168,938.45	尚未进行兴建高速公路的拆迁，本期将其转入固定资产清理。
中心药业在建工程		7,830.00	尚未进行兴建高速公路的拆迁，本期将其转入固定资产清理。
甘化本部固定资产		83,089,025.35	进行三旧改造，处置相关固定资产。
合计		95,430,672.73	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

注：本期固定资产清理增加及减少情况详见附注十一、2、3、4。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	210,992,847.22	108,000.00	103,510,380.78	107,590,466.44
土地使用权	208,695,847.22	8,000.00	103,510,380.78	105,193,466.44
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、累计摊销合计	44,869,509.34	2,043,586.28	28,723,143.11	18,189,952.51
土地使用权	42,620,808.00	2,015,042.28	28,723,143.11	15,912,707.17
非专利技术	101,701.34	28,544.00		130,245.34
专有技术	2,147,000.00			2,147,000.00
三、无形资产账面净值合计	166,123,337.88	-1,935,586.28	74,787,237.67	89,400,513.93
土地使用权	166,075,039.22	-2,007,042.28	74,787,237.67	89,280,759.27
非专利技术	48,298.66	71,456.00		119,754.66
专有技术	0.00			0.00
土地使用权				
非专利技术				
专有技术				
无形资产账面价值合计	166,123,337.88	-1,935,586.28	74,787,237.67	89,400,513.93
土地使用权	166,075,039.22	-2,007,042.28	74,787,237.67	89,280,759.27
非专利技术	48,298.66	71,456.00		119,754.66
专有技术				

本期摊销额 2,043,586.28 元。

16、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：本公司所属全资子公司广东江门生物技术开发中心有限公司以14,461,043.18元购买江门生物技术

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

17、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	50,372,912.61	50,100,628.71
递延收益（政府补助）	112,215.75	
小计	50,485,128.36	50,100,628.71
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	285,275,136.60	269,177,069.14
可抵扣亏损	114,720,268.63	198,956,297.81
合计	399,995,405.23	468,133,366.95

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		14,317,865.54	
2013 年	3,373,795.55	24,554,577.11	
2014 年	18,028,030.07	61,822,681.06	
2015 年	67,739,021.58	69,175,434.77	
2016 年	25,088,021.19	29,085,739.33	
2017 年	491,400.24		
合计	114,720,268.63	198,956,297.81	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目		
坏账准备	248,979,139.59	243,919,419.49
存货跌价准备	5,037,149.23	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	887,241.91	10,151,014.21
递延收益（政府补助）	20,780,000.00	
评估增值	22,044,248.96	
在建工程减值准备		145,674.33
小计	307,319,385.56	269,177,069.14

（2）递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	50,485,128.36	201,940,513.44	50,100,628.71	200,402,514.84

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

注：本期新增的未确认递延所得税资产的递延收益为公司本部及下属生物中心取得的政府补助，由于上述两家公司存在较大的未弥补亏损，政府补助形成的应纳税所得额用以抵扣以前年度亏损，不予以确认递延所得税资产。

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	243,809,530.98	5,414,084.57	243,195.20	1,280.76	248,979,139.59
二、存货跌价准备	5,369,355.24	65,770.76		397,976.77	5,037,149.23
五、长期股权投资减值准备	9,591,605.87				9,591,605.87
七、固定资产减值准备	10,151,014.21			9,263,772.30	887,241.91
九、在建工程减值准备	145,674.33			145,674.33	
十三、商誉减值准备	3,661,043.18				3,661,043.18
合计	272,728,223.81	5,479,855.33	243,195.20	9,808,704.16	268,156,179.78

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	76,229,098.43	0.00
土地使用权	74,787,237.67	0.00
三旧改造支出	54,782,139.66	
合计	205,798,475.76	

其他非流动资产的说明

注：其他非流动资产期末余额较上年同期增长较大，是由于预付工程款和因三旧改造转入的土地使用权及三旧改造支出增加所致。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	38,000,000.00	211,900,000.00
保证借款	69,000,000.00	20,000,000.00
保证并抵押并质押借款		23,000,000.00
保证并抵押借款	249,000,000.00	
合计	356,000,000.00	254,900,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
资产负债表日后已偿还金额元。					

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

注：借款抵押、质押资产情况，详见附注七、19。

期末余额较期初增加101,100,000.00元，增幅39.66%，主要为本期新增向江门融合农村商业银行及建设银行江门市分行借款合共107,000,000.00元借款所致。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,500,000.00	21,000,000.00
合计	28,500,000.00	21,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 28,500,000.00 元。

应付票据的说明

注：期末余额2850万元的银行承兑汇票到期日为2013年2月9日。

22、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	12,582,072.82	43,295,190.05
1年以上	9,634,522.70	3,781,344.76
合计	22,216,595.52	47,076,534.81

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

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。

23、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	1,245,482.95	1,462,449.30
1年以上	5,122,321.23	4,351,561.63
合计	6,367,804.18	5,814,010.93

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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。

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,472,304.40	19,439,418.86	21,748,420.03	3,163,303.23
二、职工福利费		219,865.94	219,865.94	
三、社会保险费	23,884.77	2,735,805.33	2,759,690.10	
其中：1. 医疗保险		780,801.05	780,801.05	
2. 基本养老保险费	23,884.77	1,660,447.04	1,684,331.81	

3. 年金缴费				
4. 失业保险费		183,121.85	183,121.85	
5. 工伤保险费		74,845.80	74,845.80	
6. 生育保险费		36,589.59	36,589.59	
四、住房公积金	-32,951.75	986,696.80	986,696.80	-32,951.75
五、辞退福利	185,719,701.00	589,606.42	174,309,307.42	12,000,000.00
六、其他	4,899,368.60	266,637.22	860,681.68	4,305,324.14
合计	196,082,307.02	24,238,030.57	200,884,661.97	19,435,675.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,305,324.14 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 174,309,307.42 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工工资期末余额已于2012年1月底前发放，辞退福利中的尚未发放的房积金预计于2013年3月开始进行发放。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,069,528.09	5,570,854.16
营业税	39,180.70	48,543.76
企业所得税	-2,153,884.94	-2,742,956.85
个人所得税	46,646.43	392,236.71
城市维护建设税	139,648.84	337,433.54
教育费附加	59,921.73	144,712.52
地方教育费附加	9,827.02	66,378.48
房产税	203,343.28	1,883,319.31
土地使用税	1.41	2,297,231.05
堤围防护费	4,831,509.50	4,830,152.75
其他	12,213.09	8,399.51
合计	4,257,935.15	12,836,304.94

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

注：期末余额较期初减少8,578,369.79元，减幅66.83%，主要为公司年末未缴纳的增值税、房产税及土地使用税减少所致。

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		133,463.32
合计		133,463.32

27、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	6,512,239.14	176,410,362.67
1 年以上	116,211,803.32	16,297,516.67
合计	122,724,042.46	192,707,879.34

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄	款项性质	尚未支付原因	资产负债表日后是否偿还
德力西集团	100,000,000.00	1-2年	股东无息借款	详见附注六、4(4)	否
应付医保费	4,222,420.95	3年以上	应付未付款	因改制而形成的应付未付款	否
甘化厂工会	2,655,320.00	3年以上	借款	历史遗留	否
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
建房基金	1,642,896.05	3年以上	历史遗留往来款	历史遗留	否
工程部工程结算	1,540,844.34	3年以上	历史遗留往来款	历史遗留	否
江门中小企业信用担保中心	1,500,000.00	3年以上	2002年借款	历史遗留	否

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	5,487,652.00	5,806,896.93
合计	5,487,652.00	5,806,896.93

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	1,487,652.00	1,459,911.44
保证借款	4,000,000.00	4,346,985.49
合计	5,487,652.00	5,806,896.93

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江门融和农村商业银行	2012 年 03 月 29 日	2014 年 03 月 29 日	人民币元	8.31%	0.00	2,000,000.00		
江门融和农村商业银行	2012 年 02 月 28 日	2014 年 02 月 28 日	人民币元	8.31%		2,000,000.00		
工商银行江门分行	1995 年 08 月 01 日	2016 年 09 月 30 日	欧元	5.29%	178,855.92	1,487,652.00	178,855.92	1,459,911.44
合计	--	--	--	--	--	5,487,652.00	--	1,459,911.44

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

注：工商银行江门分行贷款以650万元为外汇转贷款质押保证金。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	4,462,955.92	5,839,645.71

保证借款	48,000,000.00	0.00
保证并抵押借款	53,000,000.00	
合计	105,462,955.92	5,839,645.71

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行江门分行	1995年08月01日	2016年09月30日	欧元	5.29%	536,567.75	4,462,955.92	715,423.67	5,839,645.71
江门融和农村商业银行	2012年03月29日	2014年03月29日	人民币元	8.31%		14,000,000.00		
江门融和农村商业银行	2012年02月28日	2014年02月28日		8.31%		34,000,000.00		
江门融和农村商业银行	2012年09月28日	2015年09月28日		7.69%		53,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	105,462,955.92	--	5,839,645.71

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

注：1、工商银行江门分行贷款以650万元为外汇转贷款质押保证金，江门融和农村商业银行三笔借款均以德力西集团有限公司3.2亿最高额担保函作为担保。

2、江门融和农村商业银行5300万元借款抵押资产情况，详见附注七、19。

3、期末余额较期初增加99,623,310.21元，增幅1,705.98%，主要为公司本年向江门融和农村商业银行新增三笔合共102,000,000.00元借款所致。

30、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	0.00	45,548,616.30		45,548,616.30	
合计		45,548,616.30		45,548,616.30	--

专项应付款说明

本期收到的拆迁补偿款情况详见附注十一、2。

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
酶制剂废水处理工程环保专项拨款	266,458.51	313,958.47

酵母生产技术创新研究及产业化应用	100,000.00	100,000.00
LED 重大产业发展专项扶持资金	20,000,000.00	10,000,000.00
财政贴息	680,000.00	0.00
宿舍楼公租房中央专项补助资金	348,863.00	0.00
大功率 LED 芯片 COB 封装技术	100,000.00	0.00
合计	21,495,321.51	10,413,958.47

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

注：期末余额较期初增加11,081,363.04元，增幅106.41%，主要为公司收到LED产业化发展项目款1000万元所致。

32、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	322,861,324.00						322,861,324.00

33、专项储备

专项储备情况说明

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
专项储备	1,465,206.06	-	1,311.11	1,463,894.95
合 计	1,465,206.06	-	1,311.11	1,463,894.95

34、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	127,817,402.91			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

35、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,259,721.12			19,259,721.12
合计	19,259,721.12			19,259,721.12

36、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-384,871,234.46	--
调整后年初未分配利润	-384,871,234.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,148,756.11	--
期末未分配利润	-337,722,478.35	--

调整年初未分配利润明细：

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

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	456,267,340.99	374,364,396.58
其他业务收入	12,778,695.91	13,018,335.50
营业成本	428,454,409.51	401,457,824.86

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	456,267,340.99	417,069,310.13	374,364,396.58	389,531,150.69
合计	456,267,340.99	417,069,310.13	374,364,396.58	389,531,150.69

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纸浆产品	372,001,012.89	353,661,998.64	201,106,192.27	256,123,134.94
生化产品	81,484,367.40	60,530,790.66	109,965,407.88	88,596,021.57
其他	2,781,960.70	2,876,520.83	63,292,796.43	44,811,994.18
合计	456,267,340.99	417,069,310.13	374,364,396.58	389,531,150.69

(4) 主营业务(分地区)

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	456,267,340.99	417,069,310.13	350,600,783.88	376,377,453.64
国外	0.00	0.00	23,763,612.70	13,153,697.05
合计	456,267,340.99	417,069,310.13	374,364,396.58	389,531,150.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
金河集团实业有限公司	17,851,337.61	3.81%
中山富洲胶粘制品有限公司	16,773,031.65	3.58%
广东永益复合材料有限公司	14,501,501.45	3.09%
上海阔轩胶粘制品有限公司	10,719,596.07	2.29%
丰华科技发展有限公司	10,650,012.57	2.27%
合计	70,495,479.35	15.04%

营业收入的说明

本期营业收入较去年同期增加81,663,304.82元，增幅21.08%，主要为公司本部开展纸浆贸易所致。

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税		398,299.47	
营业税	253,217.66	313,158.39	
城市维护建设税	1,047,639.24	805,889.79	
教育费附加	451,919.03	361,145.37	
地方教育费附加	296,327.32	234,952.50	
其他	2,956.70	143,670.64	
合计	2,052,059.95	2,257,116.16	--

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,470,661.42	4,293,248.89

装卸费	61,434.91	798,408.13
检验费		39,298.97
销售人员职工薪酬	2,038,485.07	780,659.73
业务费	1,955,517.48	370,614.77
差旅费	834,344.79	133,782.66
广告费	12,049.80	344,429.00
推广费	24,811.90	306,369.00
汽车费用	669,846.26	
其他费用	516,468.01	477,439.43
合计	8,583,619.64	7,544,250.58

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	7,605,971.33	24,608,082.83
职工福利费	187,549.00	1,348,411.75
工会经费	135,759.70	890,014.65
职工教育经费	135,209.26	652,861.13
社会保险费	562,050.45	3,304,804.36
住房公积金	201,337.05	602,901.70
劳动保护费	18,384.47	249,727.47
退休人员费用		7,196,805.17
员工经济补偿	555,397.42	188,556,830.10
折旧费	2,252,152.63	5,426,229.44
无形资产摊销	2,040,654.61	3,058,130.51
修理费	111,510.97	1,076,683.15
办公业务费	912,490.49	503,356.64
中介咨询费	656,938.00	3,416,421.50
水电费	927,424.97	1,707,559.78
通讯费	231,780.36	249,745.30
差旅费	487,987.77	739,332.19
会议费	126,012.50	213,509.50
保险费	38,447.79	264,091.85
业务招待费	2,039,846.40	2,356,165.21
诉讼费		150,120.00

公安消防费		49,375.79
税费	2,460,687.18	5,412,850.71
宣传费	103,116.34	132,580.86
排污费		512,468.00
清洁费	90,751.60	418,877.17
安全生产费		315,276.19
证券费	278,306.62	271,800.00
研试检验费	169,003.50	887,140.40
停工期间费用		2,753,090.41
存货盘亏	-643,247.17	-149,772.54
其他	1,018,721.49	4,856,795.20
合计	22,704,244.73	262,032,266.42

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,175,996.13	18,449,948.35
减：利息收入	-1,010,965.61	-396,595.33
汇兑损益	-4,018.68	-579,776.44
财务顾问费	2,139,741.00	
手续费等	123,586.81	608,757.78
合计	27,424,339.65	18,082,334.36

42、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,354.74	-5,334.31
合计	-7,354.74	-5,334.31

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门亿建建材实业有限公司	-7,354.74	-5,334.31	经营利润变动

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,170,889.37	-1,348,966.63
二、存货跌价损失	65,770.76	1,573,133.91
五、长期股权投资减值损失		8,091,605.87
合计	5,236,660.13	8,315,773.15

44、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	72,832,499.96	66,698,219.38	72,832,499.96
其他	756,125.45	332,479.28	756,125.45
合计	73,588,625.41	67,030,698.66	73,588,625.41

(2) 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	73,565,000.00	66,750,719.42
其中：机制纸即征即退增值税款	-	6,450,719.42
破壁酵母工艺及其营养研究拨款	-	150,000.00
环境保护专项资金拨款	-	50,000.00
江门市国资委扶持金	60,000,000.00	60,000,000.00
酵母生产技术创新研究及产业化应用	-	100,000.00
酵母制备酱香功能产品工艺和应用研发及产业化拨款	100,000.00	-
大功率 LED 芯片 COB 封装技术	100,000.00	-
财政贴息补助	13,260,000.00	-
节能先进单位奖励金	50,000.00	-
财政奖励款	55,000.00	-
本期收到的与资产相关的政府补助	10,348,863.00	10,000,000.00
其中：LED 重大产业发展专项扶持资金	10,000,000.00	10,000,000.00
宿舍楼公租房中央专项补助资金	348,863.00	-
合计	83,913,863.00	76,750,719.42

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	72,685,000.00
当期收到计入递延损益	11,228,863.00
以前年度收到计入当期损益	147,499.96

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	89,430.99	67,909.38	89,430.99
其中：固定资产处置损失	89,430.99	67,909.38	89,430.99
对外捐赠		90,434.50	
其他	382,274.80	410,000.00	382,274.80
罚款滞纳金支出	2,731.89	8,911.83	2,731.89
合计	474,437.68	577,255.71	474,437.68

46、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	963,123.74	55,048.27
递延所得税调整	-384,499.65	-50,100,628.71
合计	578,624.09	-50,045,580.44

47、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

归属于公司普通股股东的净利润	47,148,756.11/322,861,324=0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-25,619,142.56/322,861,324=-0.08
上期数	
归属于公司普通股股东的净利润	-195,687,279.23 / 322,861,324=-0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-104,109,838.87/ 322,861,324=-0.32

48、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿款		1,293,545.85

49、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,010,965.61
政府补贴	73,565,000.00
职工购房款	
国资委职工安置款	101,980,000.00
往来款	
其他	908,274.67
合计	177,464,240.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	61,014.94
付现的营业费用	6,250,618.06
付现的管理费用	13,110,473.47
预付生活区水网改造款	
往来款	
代垫职工安置款	23,764,726.13
代垫货币福利分房款	5,639,382.86
应付票据保证金	1,550,000.00
其他	3,767,240.41
合计	54,143,455.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
拆迁补偿款	45,548,616.30
三旧改造处置原材料收款	10,616,985.90
与资产相关的政府补助	10,348,863.00
合计	66,514,465.20

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与拆迁相关的付现费用	13,144,318.54

合计	13,144,318.54
----	---------------

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁租金	1,700,000.00
收回保证金	6,500,000.00
合计	8,200,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
建行保理费	262,400.00
财务咨询费	2,139,741.00
佛山高明晖隆源燃料公司	18,000,000.00
江门市国资委	31,980,000.00
合计	52,382,141.00

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	47,118,912.19	-195,813,144.37
加：资产减值准备	5,236,660.13	8,315,773.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,085,652.25	40,373,977.12
无形资产摊销	2,043,586.28	3,648,375.99
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）	89,430.99	67,909.38
财务费用（收益以“-”号填列）	28,315,737.13	18,449,948.35
投资损失（收益以“-”号填列）	7,354.74	5,334.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-384,499.65	-50,100,628.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,025,016.32	62,548,897.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,106,153.48	-146,270,385.26

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,630,878.88	222,549,403.74
经营活动产生的现金流量净额	-94,199,181.98	-36,224,539.20
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	95,632,436.68	75,598,002.50
减：现金的期初余额	75,598,002.50	22,231,522.78
现金及现金等价物净增加额	20,034,434.18	53,366,479.72

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	95,632,436.68	75,598,002.50
其中：库存现金	90,887.02	30,026.90
可随时用于支付的银行存款	95,541,549.66	75,567,975.60
三、期末现金及现金等价物余额	95,632,436.68	75,598,002.50

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
德力西集团有限公司	实际控制人	有限责任公司	浙江省乐清市	胡成中	生产经营	15 亿元	19.82%	19.82%	胡成中	14557316-8

本企业的母公司情况的说明

胡成中先生持有德力西集团有限公司50.50%的股份，通过德力西集团有限公司间接控制公司19.82%的股权，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广东德力光电有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	麦庆华	生产经营	10000 万	100%	100%	58293393-4

广东江门生物技术开发中心有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	麦庆华	生产经营	5107 万	100%	100%	19393561-0
湖北德力纸业有限公司	控股子公司	有限责任公司	赤壁市	麦庆华	生产经营	10000 万	92%	92%	59149726-5
江门生物技术开发中心药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	肖方正	生产经营	1200 万	90%	90%	19396169-1
江门市群科药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	肖方正	生产经营	200 万	100%	100%	74705911-5
江门市甘源环保包装制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	江门市	林英	生产经营	100 万	90%	90%	74626731-8
江门机械厂	控股子公司	有限责任公司	江门市	陆凤琼	生产经营	2606.2 万	100%	100%	19392830-6
江门市北街(联营)发电厂	控股子公司	有限责任公司	江门市	麦庆华	生产经营	3169 万	100%	100%	13394123-6

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
江门凯泰生物科技有限公司	有限责任公司	江门市	王骏	生产经营	42,000,000	25%	25%	联营企业	66818382-0
江门亿建建材有限公司	有限责任公司	江门市	雷忠	生产经营	2,300,000	39.13%	39.13%	联营企业	79124824-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江门市优利贸易有限公司	参股公司	72596487-8

江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	66818382-0
江门亿建建材实业有限公司	联营企业	79124824-7

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江门凯泰生物科技有限公司	葡聚糖酶	市场价			215,677.78	0.72%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江门亿建建材实业有限公司	水电汽	市场价			446.35	
江门凯泰生物科技有限公司	水电汽、酵母浸膏	市场价			506,468.51	0.8%

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
德力西集团有限公司	100,000,000.00	2011年09月21日	2016年09月09日	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，本期德力西集团有限公司向本公司提供无息借款1亿元。
拆出				

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门凯泰生物科技有限公司	4,300.00	3,010.00	4,300.00	2,150.00
其他应收款	江门凯泰生物科技有限公司	6,671,590.88	667,600.80	6,677,916.45	558,152.42
其他应收款	江门市优利贸易有限公司	500.00	500.00	500.00	350.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江门市优利贸易有限公司	951.00	951.00
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	195.17	195.17
其他应付款	德力西集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

九、承诺事项

1、重大承诺事项

截至报告日，本公司无需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 下属控股子公司结业清算

二〇一三年一月二十九日公司第七届董事会第二十五次会议审议，通过了关于清算控股子公司江门市群科药业有限公司（以下简称群科药业）的议案、以及关于清算下属控股子公司江门生物技术开发中心药业有限公司（以下简称中心药业）的议案，将依法对上述两公司进行结业清算。

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司2012年度拟不进行利润分配。

除上述事项外，本公司无其他需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(1) 员工身份转换及辞退福利

① 员工身份转换

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，2011年确定的历史遗留问题及员工身份置换费用江门市国资委应负担金额为120,844,405.00元。公司应负担金额为133,592,522.00元，共计254,436,927.00元。截止至报告日，公司收到江门市国资委关于甘化公司解决历史遗留问题及员工安置有关费用分摊确认的函，确认截止至2012年12月31日历史遗留问题及员工安置费用支出总额为234,102,325.61元，其中江门市国资委承担99,850,218.83元，公司承担134,252,106.78元。截止至2012年12月31日，

公司已收到江门市国资委承担部分款项并全部支付完毕，公司承担部分已支付 122,252,106.78 元，尚需支付金额为 12,000,000.00 元。公司承担部分未发放金额为住房公积金补助，预计于 2013 年 3 月开始进行发放。

② 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，2011 年公司共计提需支付职工辞退福利共计 58,216,950.00 元，本期已全部支付完毕。

(2) 高速公路拆迁补偿

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、江门群科药业有限公司的会议厅、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。生物中心于 2012 年 12 月 29 日收到滘北街道办拨付的补偿款。

本次拆迁补偿的固定资产净值为 11,726,094.24 元。由于拆迁尚未完毕，本

期将其转入固定资产清理，所收到的拆迁补偿款计入专项应付款核算。

(3) 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。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。

2012年8月28日，公司收到江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室关于推进公司本部生产区土地“三旧”改造工作的函（“江三旧办[2012]10号”），确认江门市国土资源局于2013年12月底前完成土地公开出让程序，土地成交款按规定于2014年12月底前交付给公司。

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。

(4) 重大资产处置

①重大资产处置情况

根据2011年12月2日收到的江门市推进“三旧”改造工作领导小组办公室的函（江三旧办[2011]5号），公司已于2011年12月底将位于公司本部生产区（江门市蓬江区甘化路56号）的浆纸生产和辅助生产系统全部停产。为配合做好“三旧”改造相关工作，公司需在一定时间内完成本部厂区生产设备的处置工作，将土地交由江门市国土部门收储。由于原浆纸生产设备及其配套设施残旧，不再适用于搬迁再生产用途，公司决定对其进行处置。公司委托广东中广信资产评估有限公司对涉及“三旧”改造土地内的机器设备和存货资产进行评估，并出具中广信评报字[2012]第025号-2评估报告。本期处置的存货（五金、钢材及备品备件等）与固定资产机器设备等共计净值130,857,759.28元。

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》。截止至报告日，公司已收到拍卖款84,124,600.00元。

② 财务核算

因公司本部生产区已列入市“三旧”改造范围，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》，按照“三旧”改造政策实施的相关资产处置的收入及支出列入专项应付款核算，本期对上述资产的处置损益计入专项应付款。

（5）非公开发行

公司于2012年12月6日收到中国证券监督管理委员会《关于核准江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1584号）文件。

除上述事项外，本公司无其他需披露的重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,067,649.34	7%	9,067,649.34	100%	9,178,049.34	11.82%	9,178,049.34	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	120,529,935.16	93%	57,235,778.73	47.49%	68,445,554.13	88.18%	54,195,885.36	79.18%
组合小计	120,529,935.16	93%	57,235,778.73	47.49%	68,445,554.13	88.18%	54,195,885.36	79.18%
合计	129,597,584.50	--	66,303,428.07	--	77,623,603.47	--	63,373,934.70	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市光明造纸有限公司	2,020,952.33	2,020,952.33	100%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
合计	9,067,649.34	9,067,649.34	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	60,471,031.68	50.17%	3,023,551.58	10,380,067.19	15.17%	519,003.36
1 至 2 年	3,672,559.69	3.05%	367,255.97	4,330,933.63	6.33%	433,093.36
2 至 3 年	2,871,207.33	2.38%	574,241.47	73,532.74	0.11%	14,706.55
3 年以上	53,515,136.46	44.4%	53,270,729.71	53,661,020.57	78.39%	53,229,082.09
3 至 4 年	72,767.78	0.06%	36,383.89	693,827.07	1.01%	346,913.54
4 至 5 年	693,409.53	0.58%	485,386.67	283,416.49	0.41%	198,391.54
5 年以上	52,748,959.15	43.76%	52,748,959.15	52,683,777.01	76.97%	52,683,777.01
合计	120,529,935.16	--	57,235,778.73	68,445,554.13	--	54,195,885.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
江门群益造纸有限公司	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%	资不抵债清算中,有效资产少欠款收回可能性小
合计	9,067,649.34	9,067,649.34	--	--

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广宁县人民纸厂	客户	8,902,752.25	5年以上	6.87%
江门群益造纸有限公司	客户	7,046,697.01	2-4年	5.44%
中山富洲胶粘制品有限公司	客户	6,103,130.25	1年以内	4.71%
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	客户	5,050,396.32	1-3年	3.9%
江门市群科药业有限公司	子公司	4,408,645.59	4-5年	3.4%
合计	--	31,511,621.42	--	24.32%

(4) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	4,300.00	0%
江门凯泰生物科技有限公司	联营企业	6,664,774.49	5.14%
江门市优利贸易有限公司	参股公司	500.00	0%
合计	--	6,669,574.49	5.14%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	65,941,831.28	37.46%	65,941,831.28	100%	65,941,831.28	23.89%	65,941,831.28	100%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	109,597,776.11	62.26%	35,826,806.73	32.69%	209,586,484.13	75.93%	31,796,118.33	15.17%
组合小计	109,597,776.11	62.26%	35,826,806.73	32.69%	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	0.28%	497,252.04	100%	497,252.04	0.18%	497,252.04	100%
合计	176,036,859.43	--	102,265,890.05	--	276,025,567.45	--	98,235,201.65	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中山江城工贸公司	51,540,301.99	51,540,301.99	100%	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%	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%	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	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	63,082,236.42	57.56%	2,089,450.92	156,316,843.69	74.58%	698,151.12
1 至 2 年	7,657,457.93	6.99%	765,174.95	13,445,883.04	6.42%	1,344,588.30
2 至 3 年	3,921,086.26	3.58%	784,217.25	2,984,903.13	1.42%	596,980.63
3 至 4 年	2,984,503.13	2.72%	1,492,251.57	4,189,279.78	2%	2,094,639.89
4 至 5 年	4,189,267.78	3.82%	2,932,487.45	2,762,606.45	1.32%	1,933,824.52

5 年以上	27,763,224.59	25.33%	27,763,224.59	29,886,968.04	14.26%	25,127,933.87
合计	109,597,776.11	--	35,826,806.73	209,586,484.13	--	31,796,118.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中山江城工贸公司	非关联方	51,540,301.99	5 年以上	29.28%
广州南沙兴华造船有限公司	设备拍卖	40,000,000.00	1 年以内	22.72%
江门机械厂	子公司	23,262,409.96	1 年以内-5 年以上	13.21%
广东德力光电有限公司	子公司	21,298,926.46	1 年以内、1-2 年	12.1%
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	7.48%
合计	--	149,269,855.41	--	84.79%

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	382,093,867.59	319,785,449.45
其他业务收入	1,232,211.73	22,656,289.02
合计	383,326,079.32	342,441,738.47
营业成本	363,131,217.12	364,087,115.09

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	382,093,867.59	363,105,366.14	319,785,449.45	342,863,041.18
合计	382,093,867.59	363,105,366.14	319,785,449.45	342,863,041.18

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
造纸产品	372,001,012.89	353,661,998.64	201,106,192.27	256,123,134.94
生化产品	7,310,894.00	6,566,846.67	55,386,460.75	41,927,912.06
建材产品及其他	2,781,960.70	2,876,520.83	63,292,796.43	44,811,994.18
合计	382,093,867.59	363,105,366.14	319,785,449.45	342,863,041.18

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	382,093,867.59	363,105,366.14	296,021,836.75	329,709,344.13
国外			23,763,612.70	13,153,697.05
合计	382,093,867.59	363,105,366.14	319,785,449.45	342,863,041.18

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中山富洲胶粘制品有限公司	16,773,031.65	4.38%
广东永益复合材料有限公司	14,501,501.45	3.78%
上海阔轩胶粘制品有限公司	10,719,596.07	2.8%
丰华科技发展有限公司	10,650,012.57	2.78%
中山市骏盛胶粘纸塑制品有限公司	10,496,294.53	2.74%
合计	63,140,436.27	16.48%
合计	63,140,436.27	16.48%

营业收入的说明

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,354.74	-5,334.31
合计	-7,354.74	-5,334.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门亿建建材实业有限公司	-7,354.74	-5,334.31	经营亏损

投资收益的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	45,569,712.19	-152,717,297.38
加：资产减值准备	6,960,181.77	1,917,455.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,359,388.13	29,286,312.38
无形资产摊销	142,705.56	2,282,921.28

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		67,909.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		13,721,138.71
财务费用（收益以“-”号填列）	21,720,737.44	5,334.31
投资损失（收益以“-”号填列）	7,354.74	-49,873,341.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,449,125.40	58,679,044.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	94,988,059.16	-148,702,581.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-207,311,373.10	228,109,288.12
经营活动产生的现金流量净额	-30,114,108.71	-17,223,816.10
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	84,220,625.10	63,124,287.41
减：现金的期初余额	63,124,287.41	15,779,141.82
现金及现金等价物净增加额	21,096,337.69	47,345,145.59

十三、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.25%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.98%	-0.08	-0.08

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

应收票据期末余额较期初减少4,658,344.91元，减幅34.07%，主要是由于公司本期将收到的票据用于背书支付货款所致。

应收账款期末账面净值较期初增加57,880,216.19元，增幅223.27%，主要是公司本部浆纸贸易赊销增加所致。

其他应收款期末账面净额较期初减少97,691,348.79元，减幅66.80%，主要

是由于本期收回国资委代垫职工安置费用所致。

存货期末账面净值较期初减少19,489,517.75元,减幅66.01%,主要为公司本部启动三旧改造处置存货所致。

其他流动资产期末余额较期初增加34,759.50元,增幅121.94%,主要为尚未进行抵扣进项税增加所致。

固定资产期末账面价值较期初减少220,101,076.44元,减幅70.42%,主要原因是公司本部生产区进行三旧改造,处置生产区的固定资产。

在建工程期末余额较期初增加58,930,243.45元,增幅769.41%,主要为酵母深加工工程、LED外延片、芯片生产线项目投入加大及新设子公司林纸一体化项目投入所致。

固定资产清理增加94,815,119.59元,期初余额为0,主要原因是公司本部生产区进行三旧改造,处置生产区的固定资产。

无形资产期末余额较期初减少76,722,823.95,主要为公司本部除了新办公楼的用地外,其他列入三旧改造范围的土地转入其他非流动资产进行核算所致。

其他非流动资产增加205,798,475.76元,期初余额为0,是由于预付工程款和因三旧改造转入的土地使用权及三旧改造费用增加。

短期借款期末余额较期初增加101,100,000.00元,增幅39.66%,主要为本期新增向江门融合农村商业银行及建设银行江门市分行借款合共107,000,000.00元借款所致。

应付账款期末余额较上期减少24,859,939.29元,减幅52.81%,主要为公司本部浆纸生产和辅助生产系统停产,不购进材料所致。

应付职工薪酬期末余额较期初减少176,646,631.40元,减幅90.09%,主要为公司本期支付职工身份置换及辞退费用所致。

第十一节 备查文件目录

在本公司证券事务部备有下列文件供股东查询：

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表原件；

（二）载有广东正中珠江会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

（三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一三年三月六日