



江门甘蔗化工厂(集团)股份有限公司

2015 年度报告

2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“九、(五)可能面对的风险”。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	60
第十节 财务报告.....	67
第十一节 备查文件目录.....	141

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
甘化置业	指	公司全资子公司江门甘化投资置业有限公司
LED	指	Light Emitting Diode, 发光二极管, 是一种能够将电能转化为可见光的固态的半导体器件, 它可以直接把电转化为光, 具有节能、环保、寿命长等特点, 是新型照明光源
LED 外延片	指	在一块加热至适当温度的衬底基片(主要有蓝宝石、SiC 和 Si)上, 气态物质 InGaAlP 有控制的输送到衬底表面, 生长出特定单晶薄膜。
"三旧"改造	指	旧城镇、旧厂房、旧村庄改造
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	2015 年 9 月 7 日公司 2015 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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沙伟	王希玲
联系地址	广东省江门市甘化路 62 号	广东省江门市甘化路 62 号
电话	(0750) 3277650、3277651	(0750) 3277650、3277651
传真	(0750) 3277666	(0750) 3277666
电子信箱	ganhuashawei@126.com	wxl@gdanhua.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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

组织机构代码	91440700190357288E
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2013 年, 公司完成非公开发行后, 主营业务由原来的制糖产业、浆纸产业和生化产业转变为 LED 产业、生化产业和浆纸产业。
历次控股股东的变更情况(如有)	2011 年 9 月 5 日, 公司控股股东由江门市资产管理局变更为德力西集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	398,142,334.24	476,105,812.70	-16.38%	451,117,337.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,320,687.28	10,259,553.49	1,628.35%	35,878,493.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-79,377,591.28	-25,642,285.89	-209.56%	-5,838,724.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,728,410.14	-36,186,149.55	-89.93%	-80,078,330.31
基本每股收益（元/股）	0.40	0.02	1,900.00%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.02	1,900.00%	0.09
加权平均净资产收益率	15.88%	1.00%	14.88%	4.89%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,958,109,628.69	1,456,242,222.66	34.46%	1,476,803,730.31
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,197,654,116.17	1,020,333,428.89	17.38%	1,010,062,739.74

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	442,861,324
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4004

是否存在公司债

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	93,400,773.21	100,315,716.30	118,290,157.04	86,135,687.69
归属于上市公司股东的净利润	-13,145,889.84	-11,304,285.52	105,610,856.16	96,160,006.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,238,968.73	-14,093,743.78	-5,598,479.16	-46,446,399.61
经营活动产生的现金流量净额	-21,794,077.06	-37,716,521.25	-6,159,256.83	-3,058,555.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	313,343,823.94	-5,207,291.01	-6,482,457.31	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,215,524.74	19,057,571.40	18,791,925.17	
债务重组损益		3,581,000.00	7,900,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			4,291,730.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	350,904.29	4,177,439.48	4,094,728.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		16,580,589.72	15,611,505.49	
减：所得税影响额	83,211,974.41	2,287,308.56	2,372,923.59	
少数股东权益影响额（税后）		161.65	117,291.42	
合计	256,698,278.56	35,901,839.38	41,717,217.74	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要为 LED 产业、生化产业和纸张贸易。

1、LED 产业

公司主要从事 LED 外延片、芯片的研发、生产及销售业务，主要产品为各种规格的 LED 芯片，应用于 LED 照明领域。

LED 产品具有能耗低、体积小、寿命长、无污染、响应快、驱动电压低、抗震性强、色彩纯度高特性，被誉为新一代照明光源及绿色光源。LED 产业链包括 LED 衬底制作、LED 外延生长、LED 芯片制造、LED 封装和 LED 应用五个主要环节，一般将衬底制作、外延生长和芯片制造视为 LED 产业的上游，封装视为中游，应用视为下游。LED 外延生长与 LED 芯片制造环节是全产业链的关键环节。2015 年度是中国 LED 行业竞争激烈的一年，虽然 LED 行业持续增长，但上游芯片企业产生了结构性生产过剩的现象，导致 LED 中上游企业经营压力倍增。

公司全资子公司德力光电目前在 LED 上游行业里属于小企业，但一直致力于专业技术的提升，正装芯片亮度与光电特性接近国内前三大芯片企业水平，倒装芯片是国内可以批量供货的少数生产厂家之一，德力光电的芯片在国内的品牌逐渐被认可，尤其是高端应用的灯具，已经位列被推荐的主要品牌之一。

2、生化产业

公司全资子公司生物中心专业从事酵母及其衍生品的研发、生产与销售，从原国家重点项目单细胞蛋白发展出酵母粉、食用酵母、破壁酵母、酵母浸出物、酵母抽提物、酵母壁、酵母营养食品及化妆品等系列产品，经营范围涉及生物发酵、食品调味品、动物营养、医药及营养保健等领域。生物中心的丰生

牌产品在国内已有 20 多年的生产销售历史，源自母公司广东甘化的榴花牌产品更是具有超过 55 年的生产销售历史，销售和服务网络覆盖全国，为全国 300 余家合作客户提供产品及技术服务。

酵母是目前世界上唯一年产量超过百万吨的微生物，被广泛应用于面包等西点、酿酒、医药、调味品、保健食品、饲料、化妆品等领域，属于生物技术产业。该产业已被列入国家重点扶持的十大高新技术产业之一，发展前景广阔。

生物中心秉承“技术创新，品质取胜”的经营理念，始终以客户为中心，贴近市场倾听客户需求，通过健全的服务组织及多种现代化平台，实现对客户的快速反应。企业拥有生物发酵、食品调味、动物营养等应用研发团队，并与国内多家科研机构及行业权威专家紧密合作，根据客户实际需求，进行科学的工艺设计、调整，为客户提供专业化的技术服务和应用方案。

3、纸张贸易

公司主要进行多种双胶纸、防粘原纸、扑克牌面纸的贸易业务，销售区域遍布华南、华东、华中以及西南，纸张强度较高，模切性能、平整性、挺度优良，色相好，客户评价良好。

受宏观经济影响，近年来造纸行业一直处于低位运行态势，正处于去产能、调结构的转型期。国内造纸行业竞争加剧，纸制品消费需求乏力，纸品市场已基本饱和，纸产品价格一直处于历史低位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	期末比期初增加 2746.88 万元，增幅 30.56%，主要原因是将原在“其他非流动资产”项目列示的“三旧”改造未出让土地账面价值重分类至本项目。
在建工程	无

货币资金	期末比期初增加 51041.78 万元，增幅 790.55%，主要原因是银行借款增加和收到土地出让分成款。
预付款项	期末比期初增加 2415.29 万元，增幅 33.15%，主要原因是预付纸张和原料采购款增加。
存货	期末比期初增加 3709.03 万元，增幅 90.04%，主要原因是 LED 达产后，期末在产品、自制半成品、库存商品增加。
划分为持有待售的资产	新增 6089.59 万元，原因是将预计 2016 年政府收储的土地及地上物由“无形资产”、“固定资产清理”重分类至本项目。
投资性房地产	期末比期初增加 1157.96 万元，增幅 70.99%，原因是把办公楼增加出租部分由“固定资产”重分类至本项目。
固定资产清理	期末比期初减少 4843.82 万元，减幅 55.66%，原因是：1、按照三旧改造的进度，将已出让土地对应的房产价值由本项目转入到当期损益；2、将预计 2016 年政府收储地块上的房产重分类至“划分为持有待售的资产”。
长期待摊费用	新增 4000 万元，是因借入银行长期借款而发生的待以后年度摊销的财务顾问费。
递延所得税资产	期末比期初减少 4806.5 万元，减幅 82.51%，主要原因是母公司盈利转回了以前年度所确认的递延所得税资产。
其他非流动资产	期末比期初减少 11663.13 万元，减幅 70.05%，主要原因：1、将本项目原列示的“三旧”改造未出让土地账面价值调整至“无形资产”；2、按照三旧改造的进度，将已发生的费用和出让土地对应的价值由本项目转入到当期损益。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015 年，是公司进行转型发展、产业调整的重要一年，在国内经济发展增速放缓、供给侧改革的背景下，公司新一届董事会、经营层围绕年度经营思路，进一步明晰战略，部署全局，调结构，促转型，有序推进各项工作，取得了一定的成绩，为公司转型发展奠定了基础。

1、总体经营情况

报告期内，公司董事会及经营层带领全体员工，紧紧围绕各项重点工作任务，坚定信心，开拓进取，加快创新步伐，强化内部协作，实现稳健经营，为未来发展夯实基础。2015 年，公司共实现营业收入 3.98 亿元，其中生化产品营业收入 0.46 亿元，LED 产品营业收入 0.60 亿元，纸张贸易营业收入 2.83 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 1.77 亿元。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产 19.58 亿元，归属于上市公司股东的净资产 11.98 亿元。

	本期报告	上期同期	同比增减(%)	变动 30%以上原因说明
营业收入	398,142,334.24	476,105,812.70	-16.38%	
营业成本	382,226,940.28	442,972,172.82	-13.71%	
销售费用	8,232,578.00	9,543,643.50	-13.74%	
管理费用	55,544,033.01	36,452,689.32	52.37%	1、德力光电上年 1-6 月份未正式投产，部分费用资本化；2、转型发展业务需要，相关费用增加。
财务费用	24,887,168.19	10,341,893.29	140.64%	1、银行借款同比增加；2、德力光电上年 1-6 月借款利息资本化
所得税费用	61,710,604.35	-3,587,719.47	1820.05%	本期收到土地出让款，大幅增加了利润。
研发投入	8,198,688.82	8,100,000.00	1.22%	
经营活动产生的现金流量净额	-68,728,410.14	-36,186,149.55	-89.93%	本年销售收到的现金减少，采购支出增加、费用支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	345,346,589.42	-70,341,850.99	591.08%	本年收到土地出让分成款。

筹资活动产生的现金流量净额	236,815,139.75	-30,166,310.95	884.35%	本年增加银行借款
现金及现金等价物净增加额	513,529,426.13	-136,738,454.94	475.56%	本年收到土地出让分成款及银行借款增加。

2、主要工作进展

(1) 生化产业创新调整

报告期内，生物中心积极实施酵母深加工扩产、间歇发酵等技改项目，提升酵母深加工能力，改善产品质量；深入推动定制服务模式，不断挖掘客户需求，提供整体产品解决方案；广泛利用新媒体搭建营销新平台，借助现代化的信息手段，推进品牌建设，实现营销的精准定位；采取多元化方式与多所知名院校及科研机构开展产、学、研项目合作。

(2) LED 产业稳定运营

报告期内，德力光电坚持以市场需求为导向，以技术创新为核心，逐步扩大产能，加强市场营销，不断提升管理水平，实现稳定发展。特别是将市场与研发有机地结合在一起，植根于目标客户的真实需求，积极开展产品创新，不断优化和更新产品组合，快速将新技术、新工艺应用于实际生产，产品整体技术水平居国内前列。

(3) 纸张贸易有序开展

2015 年，纸张市场竞争激烈，经营风险加大，公司一方面加强了市场信息收集分析方面的工作，及时调整销售策略；另一方面加大了市场推广力度，尤其是利润较高产品的市场开发力度。同时，持续加强货款回收工作，取得较好成果。

(4) “三旧”改造有效突破

2015 年，公司“三旧”改造工作取得了突破性的进展。经公司董事会、股东大会审议通过，公司与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签署了《江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司本部厂区“三旧”改造协议书》。至报告期

末，完成了两块土地（约 170 亩）的公开挂牌出让，并获得土地出让分成款约 4 亿元，有效改善了现金流，为公司转型及后续发展提供资金支持。

（5）产业转型积极推进

报告期内，公司董事会加大了产业转型发展的推进力度，通过大量的项目调研，科学论证，逐步明晰公司未来发展战略，详细规划发展路线，积极寻找适合公司战略发展的投资项目，以尽快实现公司战略发展目标。同时，公司在香港设立全资子公司，贯彻实施公司发展战略，有利于公司发掘国际合作机会，引进国际先进的技术和设备，及时获取国际市场的最新信息，加快推动战略平台的落地。

（6）加强专业人才团队建设

公司根据战略规划和业务发展需要，不断加强专业人才团队建设，把人才的引进和培养作为公司发展的基础，通过各种方式引进高端专业人才；同时重视公司内部人才选拔，做好人才储备工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	398,142,334.24	100%	476,105,812.70	100%	-16.38%
分行业					
工业	398,142,334.24	100.00%	476,105,812.70	100.00%	-16.11%
分产品					
造纸产品	282,717,273.81	71.01%	376,937,054.80	79.17%	-25.00%
生化产品	45,975,464.36	11.55%	59,434,539.21	12.48%	-22.65%
LED 产品	59,870,101.13	15.04%	26,817,820.09	5.63%	123.25%
其他	9,579,494.94	2.41%	12,916,398.60	2.71%	25.83%

分地区					
国内	398,142,334.24	100.00%	476,105,812.70	100.00%	-16.38%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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	388,562,839.30	375,606,582.52	3.33%	-16.11%	-13.76%	-2.64%
分产品						
造纸产品	282,717,273.81	264,343,933.08	6.50%	-25.00%	-24.99%	0.00%
生化产品	45,975,464.36	41,039,577.16	10.74%	-22.65%	-13.65%	-9.30%
LED 产品	59,870,101.13	70,223,072.28	-17.29%	123.25%	97.47%	15.31%
分地区						
国内	388,562,839.30	375,606,582.52	3.33%	-16.11%	-13.76%	-2.64%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
造纸产品	销售量	吨	63,637.93	83,691.43	-23.96%
生化产品	销售量	吨	3,660.34	4,858.5	-24.66%
	生产量	吨	4,040.56	4,465.72	-9.52%
	库存量	吨	1,176.97	796.75	47.72%
LED 产品	销售量	片	296,843	93,951	215.96%
	生产量	片	345,917	118,595	191.68%
	库存量	片	73,718	24,644	199.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

①生化产品库存量上升 47.72%，主要原因是本年销售量下降。

②LED 产品销售量上升 279.95%，主要原因是 LED 产品上年 7 月份才开始正式投产。

③LED 产品生产量上升 191.68%，主要原因是 LED 产品上年 7 月份才开始正式投产。

④LED 产品库存量上升 199.13%，主要原因是 LED 产能扩大，在产品、自制半成品、库存商品增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	营业成本	375,606,582.52	98.27%	435,519,740.08	98.32%	-13.76%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	营业成本	264,343,933.08	69.16%	352,433,471.75	79.56%	-24.99%
生化产品	营业成本	41,039,577.16	10.74%	47,525,355.31	10.73%	-13.65%
LED 产品	营业成本	70,223,072.28	18.37%	35,560,913.02	8.00%	97.47%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	75,222,493.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.05%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	18,609,890.55	4.22%
2	客户二	15,427,893.40	3.50%
3	客户三	15,033,750.75	3.41%

4	客户四	14,350,134.40	3.25%
5	客户五	11,800,824.78	2.67%
合计	--	75,222,493.88	17.05%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	345,546,352.26
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	70.45%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	客户一	310,271,847.76	63.25%
2	客户二	9,990,500.00	2.04%
3	客户三	9,779,361.60	1.99%
4	客户四	8,364,000.00	1.71%
5	客户五	7,140,642.90	1.46%
合计	--	345,546,352.26	70.45%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,232,578.00	9,543,643.50	-13.74%	
管理费用	55,544,033.01	36,452,689.32	52.37%	1、德力光电上年 1-6 月份未正式投产，部分费用资本化 2、转型发展业务需要，相关费用增加
财务费用	24,887,168.19	10,341,893.29	140.64%	1、银行借款同比增加 2、德力光电上年 1-6 月借款利息资本化

4、研发投入

适用 不适用

2015 年，公司继续保持研发的大力投入，共计投入 819.87 万元，主要用于 LED 芯片相关技术、生化产品的研发，以提升公司产品的科技含量，增加产品的市场竞争力。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量 (人)	58	52	11.54%
研发人员数量占比	10.86%	10.72%	0.14%
研发投入金额 (元)	8,198,688.82	8,100,000.00	1.22%
研发投入占营业收入比例	2.06%	1.70%	0.36%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

近两年专利数情况

适用 不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	3	2	2
实用新型	19	17	17
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无		
是否属于科技部认定高新企业	全资子公司德力光电、生物中心是属于科技部认定的高新企业		

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	123,540,860.96	129,656,776.82	-4.72%
经营活动现金流出小计	192,269,271.10	165,842,926.37	15.93%
经营活动产生的现金流量净额	-68,728,410.14	-36,186,149.55	-89.93%
投资活动现金流入小计	441,708,545.11	52,330,755.32	744.07%
投资活动现金流出小计	96,361,955.69	122,672,606.31	-21.45%
投资活动产生的现金流量净额	345,346,589.42	-70,341,850.99	591.08%
筹资活动现金流入小计	767,538,548.71	298,978,818.02	156.72%
筹资活动现金流出小计	530,723,408.96	329,145,128.97	61.24%
筹资活动产生的现金流量净额	236,815,139.75	-30,166,310.95	884.35%
现金及现金等价物净增加额	513,529,426.13	-136,738,454.94	475.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 89.34%，主要原因是本年销售

收到的现金减少，采购支出增加、费用支出增加。

(2) 投资活动现金流入同比增加 744.07%，主要原因是本年收到土地出让分成款。

(3) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 591.08%，主要原因是本年收到土地出让分成款。

(4) 筹资活动现金流入同比增加 156.72%，主要原因是本年增加银行借款。

(5) 筹资活动现金流出同比增加 61.24%，主要原因是本年支付的银行利息以及财务咨询费增加。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 884.35%，主要原因是本年增加银行借款。

(7) 现金及现金等价物净增加额同比增加 475.56%，主要原因是本年收到土地出让分成款及银行借款增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净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流量与报告期净利润差异-24,603.49 万元，其原因是计提资产减值准备 2,735.07 万元，固定资产折旧 4,467.14 万元，无形资产摊销 319.15 万元，处置固定资产的损失（减：收益）-31,361.77 万元，固定资产报废损失 27.38 万元，财务费用 2,597.36 万元，投资损失 5.26 万元，递延所得税资产减少（减：增加）4,806.50 万元，存货的减少（减：增加）-5,850.91 万元，经营性应收项目的减少（减：增加）-2080.80 万元，经营性应付项目的增加（减：减少）659.89 万元，与资产相关的资产补助计入营业外收入-927.75 万元。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-52,458.97	-0.02%		否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	27,350,702.25	11.44%		否
营业外收入	340,186,284.93	142.33%	处置土地收益	否
营业外支出	276,031.96	0.12%		否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	574,982,862.23	29.36%	64,565,011.31	4.43%	24.93%	
应收账款	87,137,452.17	4.45%	98,950,962.86	6.79%	-2.34%	
存货	78,285,659.62	4.00%	41,195,364.52	2.83%	1.17%	
投资性房地产	27,891,811.27	1.42%	16,312,249.95	1.12%	0.30%	
长期股权投资	339,616.07	0.02%	392,075.04	0.03%	-0.01%	
固定资产	648,883,319.50	33.14%	631,216,218.36	43.35%	-10.21%	
在建工程	28,308,238.69	1.45%	24,916,691.20	1.71%	-0.26%	
短期借款	173,650,000.00	8.87%	93,000,000.00	6.39%	2.48%	
长期借款	400,000,000.00	20.43%	171,750,000.00	11.79%	8.64%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013	非公开发行股票	81,360	2,493.09	63,770.09	0	0	0.00%	15,229.91	除补充流动资金外,其余存募集资金专户	15,229.91
合计	--	81,360	2,493.09	63,770.09	0	0	0.00%	15,229.91	--	15,229.91

募集资金总体使用情况说明

公司本次非公开发行股票,募集资金总额为人民币 81,360 万元,扣除发行费用人民币 1,933.01 万元,实际募集资金净额为人民币 79,426.99 万元。截至 2015 年 12 月 31 日,累计已使用募集资金 63,770.09 万元。公司严格执行募集资金管理办法等相关规定,未改变募集资金投向。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发

	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
1、生物中心酵母生物工程技改扩建项目	否	19,000	19,000	414.55	3,768.72	19.83%		0	未完工	否
2、德力光电 LED 外延片生产项目	否	60,000	60,000	2,078.54	60,001.37	100.00%		-5,933.99	未达到	否
承诺投资项目小计	--	79,000	79,000	2,493.09	63,770.09	--	--	-5,933.99	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	79,000	79,000	2,493.09	63,770.09	--	--	-5,933.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、生物中心酵母生物工程技改扩建项目未达到计划进度或预计收益的主要原因：该项目已完成酵母粉滚筒干燥生产线及项目配套工程酵母废水处理系统建设，近期以酵母粉作为培养基的下游企业市场状况发生较大变化，需求下降，为慎重起见，项目中原计划扩建 5,000 吨酵母粉/年生产线等工程暂未实施。2、德力光电 LED 外延片生产项目未达到计划进度或预计收益的主要原因：该项目前 10 条生产线于 2014 年下半年开始投产运行。由于近期该行业市场及环境发生变化，公司将结合具体情况决定下一步的投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2013 年 4 月 30 日止，公司募集资金投资项目预先已投入自筹资金的实际投资金额共为 25,687.34 万元，分别用于：LED 外延片生产项目的土地使用权购置、厂房建设和设备投资投入 22,935.62 万元；酵母生物工程技改扩建项目的土建和设备投资投入 2,751.72 万元。公司第七届董事会第二十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 25,687.34 万元置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2014 年 5 月 8 日，公司召开的 2013 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额为 20,000 万元，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还到募集资金专用账户。2015 年 4 月 15 日，公司用于补充流动资金的 20,000 万元闲置募集资金已全部归还至募集资金专用账户。2015 年 5 月 8 日，公司召开的 2014 年度股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金总额为人民币 16,000 万元，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还到募集资金专用账户。截至 2015 年 12 月 31 日，累计已归还资金人民币 340 万元，实际使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金余额为人民币 15,660 万元。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	尚未使用的募集资金余额为 167.07 万元（含募集资金本期产生利息收入 170.17 万元），全部存放于									

用途及去向	公司各募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
鹤山市共和碧桂园房地产开发有限公司	江门市区JD2015-6号地块	2015年07月22日	34,984	9,764	增加利润总额13,019万元	55.07%	挂牌出让	否	无关联关系	是	是	是	2015年07月23日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司“三旧”改造部分地块公开挂牌出让成交的公告》
江门高越投资管理有限公司	江门市区JD2015-9号地块	2015年09月25日	34,593	13,756	增加利润总额18,342万元	77.58%	挂牌出让	否	无关联关系	是	是	是	2015年09月26日	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司“三旧”改造第二块土地公开挂牌出让成交的公告》

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东德力光电有限公司	子公司	LED 外延片、芯片的研发、生产	100,000,000.00	812,207,350.15	515,498,723.52	59,887,113.95	-68,194,220.44	-59,339,893.14
广东江门生物技术开发中心有限公司	子公司	制造药用酵母、酵母精、酶制剂、生物制品等	51,072,905.57	143,925,630.92	91,602,078.69	47,750,172.33	-8,688,240.98	-7,530,503.30
湖北德力纸业有限公司	子公司	纸浆、纸、化工产品、建筑材料的生产销售	100,000,000.00	37,272,122.21	37,247,593.29	0.00	-138,357.73	-138,534.27
江门市甘源环保包装制品有限公司	子公司	生产纸浆模塑工业包装制品、纸浆模塑农副产品包装制品	1,000,000.00	24,553.88	-1,885,480.45	0.00	-31,622.88	-31,622.88
江门机械厂	子公司	制造制糖机械、造纸机械、起重设备、石油冶炼设备及普通机械零配件	26,062,000.00	70,977.90	-23,108,835.30	0.00	-3,569.34	-3,569.34
江门市北街(联营)发电厂	子公司	发电、供电、供汽, 兼营电气安装	31,690,000.00	38,551,796.26	36,559,516.10	3,981,504.74	-2,127,472.60	-2,862,167.33
江门甘化投资置业有限公司	子公司	投资办实业、经济信息咨询、企业管理服务。	10,000,000.00	629,570.11	-1,334,959.43	0.00	-843,870.28	-843,870.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、LED 产业

LED 照明以其技术上的先进和产品应用的广泛性，被国际上公认为是 21 世纪最具有发展前景的高新技术之一。LED 产业在我国起步较晚，但发展迅速，在国家产业扶持及国际巨头等推进下，目前 LED 产业在我国已具相当规模，已形成从外延片生产、芯片制备到器件封装集成应用比较完整的产业链。随着 LED 产业工艺技术的不断提高和成本的逐步降低，LED 产品性能将更加优越，而价格则逐步下降，产品应用范围将越来越广，市场需求则随之扩大，未来国内 LED 产业发展空间广阔。

2015 年，受整体经济环境影响，LED 行业持续增长，但增速明显放缓，供给产能较多，全产业链产品均陷入价格竞争，企业盈利能力均有所下滑，其中上游受竞争影响，整体利润率下滑最明显。残酷的比拼加速行业的洗牌，2015 年已经有台湾、韩国与大陆部分企业退出，LED 产业集中度进一步提高，具有技术优势和规模效应的龙头企业在行业竞争中脱颖而出。以技术创新为驱动力的企业另辟蹊径，智能照明、植物照明、健康照明、汽车照明、医疗生物及安防领域等高附加值的细分市场成为 LED 企业未来的利润增长极，给中小企业带来了很大的市场机遇。

公司地处国内 LED 产业最为发达的珠三角地区，具备良好的 LED 产业发展环境，拥有掌握 LED 尖端技术的优秀人才、世界领先的专业设备，产品整体技术水平居国内前列。未来将在现有的基础上，走差异化路线，进一步加大研发的投入，加强研发与产线技术融合，实现产品技术领先，在擅长的领域做精、做专、做深，提高企业市场竞争力。

2、生化产业

酵母是迄今为止最大规模商品化生产的有益微生物，酵母工业在欧美等发达国家已经相当成熟，需求稳定。酵母具有天然丰富的营养体系，近年来使用范围越来越广，已不仅限于食品发酵，还应用于动物饲料、调味料、制药等多个领域。我国酵母行业经过多年的发展，研发、生产、装备水平不断提高，酵母生产规模不断扩大，行业集中度越来越高。酵母衍生品众多，酵母深度开发应用于食品、保健食品、动物保健品、药品、化妆品、生化培养基等领域，国内酵母深加工产品年平均消费量逐年递增，行业前景广阔。

公司全资子公司生物中心拥有多年酵母及其衍生品生产与加工经验，产品在行业内具有一定的认知度，有较好的研发、生产、销售、应用和服务基础。未来将根据行业发展态势，做好产业发展规划，明确发展方向，在稳定发展药用酵母的基础上，加大酵母深加工产品的开发和推广力度，实现企业快速发展。

3、造纸行业

造纸产业是与国民经济和社会事业发展关系密切的重要基础原材料产业，是技术密集型和资金密集型产业，对资源依赖度较大，国家产业政策提出了大力发展“林纸一体化”的发展方向，重点地区以“林纸一体化”工程建设为主。经过快速发展，我国造纸工业已从过去紧缺型变成基本平衡型，甚至形成了产能略大于需求的格局。

2015 年，在宏观经济增速放缓的影响下，造纸行业需求持续较弱，但前期释放产能过多，致使当前阶段性产能饱和与过剩，市场整体呈现明显疲软态势。未来由于经济发展放缓，需求增长下降，加上产能的结构性、阶段性过剩问题凸显，造纸产业形势短期内难以得到有效改善，行业总体保持平稳，有望通过优化结构、有效控制新增产能，注重发展质量，通过自主创新，进行产品结构的变化升级，提升工艺水平，增强企业抗风险能力和竞争力，以保持造纸产业平稳发展。

针对目前开展的纸张贸易业务，公司将继续加强客户管理，重点开展利润较高产品的市场拓展，稳定经营业绩，并加强应收账款管理，防范经营风险；同时结合行业形势变化做好“林纸一体化”项目相关工作。

（二）公司发展战略

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

（三）经营计划

2016 年是公司产业转型发展关键的一年，面对严峻复杂的经济形势，公司将坚持生产经营与转型发展并重的方针，强抓现有产业运营，全力推动公司发展战略的实施，提升核心竞争力，实现公司可持续发展。公司将重点抓好以下几方面的工作：

1、研发与营销有机结合，力塑 LED 产业优势

坚持以技术领先为导向，走差异化竞争道路，将研发与营销有机结合起来，围绕客户需求，不断加大研发投入，加强研发与产线技术融合，加快新产品新技术量产导入，通过产品的技术优势来拓展和赢得市场，将品牌做强做大，力塑 LED 产业优势。

2、实施创新驱动战略，提升生物中心经济效益

紧紧围绕市场，多层次、多渠道实施创新驱动战略，提升生物中心经济效益：以科研创新为先导，大力推进“产学研用”结合，积极转化实验室产品为销售业绩；以产品创新为抓手，加快产品结构调整，倾向高附加值、高利润产品；以服务创新为动力，加强专业应用工程师队伍建设，紧跟市场和客户需求，以服务拉动销售业绩的提升；以生产创新为辅助，深入推动定制服务模式，提

供整体产品解决方案。

3、按计划开展纸张贸易，努力实现年度目标

抓好销售队伍的建设，调动销售业务人员的积极性；密切关注市场变化，采取有效的市场拓展策略，有序开展纸张贸易，努力实现年度销售目标。同时加强应收账款管理，切实防范经营风险。

4、全力推进产业转型，有效落实发展战略

拓宽思路，整合资源，科学决策，把控风险，把握大健康产业快速发展的良好时机，积极落实符合公司战略发展方向的投资项目，推动公司产业转型。

5、持续实施“三旧”改造，有力保障公司发展

持续加强与政府相关部门的沟通协调，稳步实施“三旧”改造项目，力争按计划完成土地出让，为公司发展提供资金支持。

6、加强内部管理，提升企业软实力

根据公司发展战略，不断优化组织结构，加强专业管理团队建设，提升管理效率；持续进行内部控制制度、流程优化，关注内控有效性；进一步完善绩效考核机制和人才培养计划，充分调动员工积极性；推进企业文化建设，塑造企业核心价值观，满足公司不断发展的需求。

（四）公司未来发展所需的资金情况

2016 年，公司将围绕年度经营和投资计划，全方位拓宽融资渠道，充分利用多种融资手段，同时积极推进“三旧”改造项目，增加资金储备，确保公司未来发展资金需求。

（五）可能面对的风险

1、面临的主要风险

（1）市场竞争的风险

2015 年，受整体经济环境影响，LED 行业增速明显放缓，供给产能较多，

全产业链产品均陷入价格竞争，企业盈利能力均有所下滑，其中上游受竞争影响，整体利润率下滑最明显，导致 LED 中上游企业经营压力倍增。残酷的比拼加速行业的洗牌，2015 年已经有台湾，韩国与大陆部分企业退出，LED 产业集中度进一步提高。目前公司 LED 产业规模较小，市场竞争压力比较大。

(2) LED 专利技术风险

LED 的核心技术是高亮度 LED 的外延生长和芯片制造技术，当前，美国、日本等在核心器件的原材料和器件设计上具有技术优势，处于世界领先水平。专利技术是主要 LED 厂商获得竞争优势，保持自身市场份额的重要手段。随着众多企业通过研发和收购进行专利布局，未来专利竞争将更趋于激烈。公司 LED 产业起步时间较短，专利储备工作仍需加强。

(3) 人才缺乏的风险

目前公司正处于产业转型的关键阶段，力争尽快切入新产业，进入快速发展阶段。在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

2、拟采取的应对措施

(1) 公司将进一步加大研发的投入，走差异化路线，找准产品定位，形成自己独特的风格、特色的产品；以客户需求为导向，强化技术创新，实现产品技术领先，在擅长的领域做精、做专、做深，提高企业市场竞争力。

(2) 公司将逐步规划企业专利战略，加大研发力度，增加专利储备，尽快形成自己的专利运营体系；强化专利与行业标准、认证等工作的衔接，协调专利的“私有性”和技术标准的“公共性”的关系，形成竞争优势；加强研发与产线技术融合，加快新产品新技术量产导入，将专利最大程度地转化为经济效益。

(3) 公司将根据战略规划的不断推进，持续加强专业管理团队建设，加强人才梯队培养，建立具有竞争力的人才引进、培养机制，锻造一支管理能力强、

专业水平高，敢于创新、勇于担当的人才队伍，满足企业不断发展的需要。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年05月11日	实地调研	机构	详见2015年5月11日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2015年08月26日	实地调研	机构	详见2015年8月26日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2015年09月24日	实地调研	机构	详见2015年9月24日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表
2015年01月01日至 2015年12月31日	电话沟通	个人	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营情况作出说明。
接待次数			211
接待机构数量			3
接待个人数量			208
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月01日至 2016年03月11日	电话沟通	个人	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营情况作出说明。
接待次数			26
接待机构数量			0
接待个人数量			26
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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》的相关规定执行分红方案。2014 年，鉴于公司累计可供股东分配利润为负值，公司 2014 年度不进行分配，该方案经 2015 年 5 月 8 日召开的 2014 年度股东大会审议通过。公司独立董事对 2014 年度利润分配方案发表了独立意见。

公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，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，充分保护中小投资者的合法权益。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司现金分红政策未调整。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2013 年、2014 年，公司可分配利润为负数，故公司 2013 年、2014 年均未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

2、2015 年度公司归属于上市公司股东的净利润为 177,320,687.28 元，加年

初未分配利润-291,584,431.78元,提取盈余公积金2,847,557.87元,本年度可分配利润为-117,111,302.37元。由于公司本年度可分配利润为负数,根据经营发展的实际情况,公司董事会拟定2015年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	0.00	177,320,687.28	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	10,259,553.49	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	35,878,493.08	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
2015年,公司可分配利润为-11,711.13万元,母公司可分配利润为2,562.80万元。目前公司正处于产业转型阶段,将在稳定保持现有产业运营的基础上,积极落实符合公司战略发展方向的投资项目,全力推动公司发展战略的实施。公司认为,为应对市场竞争,公司需保持必要的资金储备,以满足公司平稳运营及产业拓展的资金需求,创造更大的利润以回报股东。因此公司2015年度不进行现金红利分配。	公司存在未弥补的以前年度亏损,母公司未分配利润将主要用于补充经营所需的流动资金及投资项目所需的资金,以支持公司长期可持续发展。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	德利西集团有限公司	其他承诺	德利西集团承诺 ST 甘化注册地不迁离江门市区。	2011 年 02 月 15 日	作为本公司大股东期间	可如期履行
	德利西集团有限公司	其他承诺	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,德利西集团承诺同意 ST 甘化在启动"三旧"改造后一年内交付本部土地由江门市国土部门收储,具体补偿标准按照江门市"三旧"改造政策执行。	2011 年 02 月 15 日	公司本部"三旧"改造启动后一年内	报告期内履行完毕
	德利西集团有限公司	其他承诺	德利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,德利西集团承诺以自有资金追加投资补足 15 亿元在江门的投资。	2011 年 02 月 15 日	2011 年 9 月 5 日至 2016 年 9 月 5 日	可如期履行
	德利西集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	德利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。德利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
	德利西集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	德利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	2011 年 02 月 15 日	作为本公司大股东期间	可如期履行

			害本公司及其他股东的合法权益。			
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	其他承诺	本次非公开发行完成后,德力西集团将在股 东权利范围内,引导本公司向金融机构适度 负债经营,保持合理的资产负债率,保证本 公司可持续稳健经营。	2011年02 月15日	本次非公开 发行股票完 成后	可如期履行
	德力西集团 有限公司	股份限售 承诺	通过本次非公开发行股份所认购的ST甘化 的股份,自发行结束之日起三十六个月内不 得转让。	2011年02 月15日	2013年5月9 日至2016年5 月9日	可如期履行
	原控股股东 江门市资产 管理局	其他承诺	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 或由本公司为江门市资产管理局及其关联 人提供担保的情形。	2011年02 月15日	本次非公开 发行股票完 成后	可如期履行
股权激励承诺						
其他对公司中 小股东所作承 诺	德力西集团 有限公司	股份限售 承诺	自2015年7月9日起,未来六个月内不减 持本公司所持有的广东甘化股票。	2015年07 月09日	2015年7月9 日至2016年1 月8日	可如期履行
承诺是否按时 履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就
资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的
情况说明

适用 不适用

公司“三旧”改造实施情况较预期发生了变化，“三旧”改造公开出让地块的会计处理不适用《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》中关于搬迁补偿的相关规定，适用《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定。为此，公司对“三旧”改造的会计处理政策进行了变更，详见公司 2015 年 9 月 23 日发布的《关于“三旧”改造会计处理政策变更的公告》。

上述会计政策变更经公司第八届董事会第八次会议审议通过，经 2015 年第二次临时股东大会投票通过。

公司在以前年度对该项会计处理进行预计时，相关的资产处置并未发生，而“三旧”改造土地公开出让 2015 年度才正式实施，故公司根据实际情况的变化更改之前预计采用的“三旧”改造会计处理，不需要进行追溯调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘火旺、姚静

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司的全资子公司江门市北街（联营）发电厂（以下简称“北街电厂”）自 2005 年 10 月 1 日起，整体资产租赁给江门天诚溶剂制品有限公司经营，租赁期限 10 年。2014 年，双方续签了租赁合同，同意租赁期限延至 2022 年 9 月 30 日止。报告期内，除上述事项外，公司未发生、也无以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东德力光电有限公司	2013 年 07 月 27 日	23,300	2013 年 08 月 15 日	0	连带责任保证	2012.9.20-2023.8.13	否	否
报告期内审批对子公司担保额度		0		报告期内对子公司担保实		0		

合计 (B1)		际发生额合计 (B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	23,300	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
子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
无			
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	23,300	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.00%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)	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 (E)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0		
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、转让江门市北街（联营）发电厂发电容量指标

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

因国家发改委、国家能源局对新建发电项目审批权限的调整、审批程序和审批权限未明晰等原因，东方盛源无法按原协议的期限完成其项下发电容量指标的相关审批手续。经双方友好协商，公司于 2013 年 12 月 31 日与东方盛源签署了《关停小火电机组容量转让协议书的补充协议》（以下简称“原补充协议”），对东方盛源完成上述所有审批及其它相关手续的期限进行了延长。详情请参阅公司 2014 年 1 月 3 日披露的《关于出售资产的进展公告》（2014-01）。

截至 2014 年 10 月 31 日，东方盛源没有按原补充协议的期限完成相关审批手续。报告期内，公司与东方盛源经过多次协商，但未能达成共识，公司已依照合同约定和法律规定，解除了与东方盛源签署的原协议和原补充协议。

2、“三旧”改造

根据江门市城市规划的要求，公司本部生产区内土地（江门市甘化路 56 号）

已被列入市“三旧”改造范围。2015年4月，经公司第八届董事会第五次会议及2014年度股东大会审议通过，公司与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签署了《江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司本部厂区“三旧”改造协议书》，公司涉及“三旧”改造土地将分期进行公开出让。详情请参阅公司2015年4月18日披露的《关于与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签订“三旧”改造协议的公告》及2015年5月4日披露的《关于与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签订“三旧”改造协议的进展公告》。

2015年6月19日、2015年8月25日，江门市公共资源交易中心分别对位于公司原制糖车间西南角地块（江门市区JD2015-6号地块）及位于公司原制糖车间西北角地块（江门市区JD2015-9号地块）进行了公开挂牌出让，并顺利成交。截至报告期末，公司已全部收到上述两块土地公开出让收入的分成款。

详情请参阅公司于2015年6月19日披露的《关于公司“三旧”改造部分地块公开挂牌出让的公告》、2015年7月23日披露的《关于公司“三旧”改造部分地块公开挂牌出让成交的公告》、2015年9月23日披露的《关于收到“三旧”改造第一块土地公开出让首期分成款的公告》、2015年11月7日披露的《关于收到“三旧”改造第一块土地公开出让剩余分成款的公告》、2015年8月25日披露的《关于公司“三旧”改造部分地块公开挂牌出让的公告》、2015年9月26日披露的《关于公司“三旧”改造第二块土地公开挂牌出让成交的公告》、2015年12月4日披露的《关于收到“三旧”改造第二块土地公开出让首期分成款的公告》及2015年12月31日披露的《关于收到“三旧”改造第二块土地公开出让剩余分成款的公告》。

3、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》、《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上，刊登的信息

如下:

公告编号	公告名称	公告时间	披露主体
2015-01	2014 年度业绩预告公告	2015-01-28	中国证券报B015版、证券时报B28版、巨潮资讯网
2015-02	关于变更非公开发行股票持续督导保荐代表人的公告	2015-01-30	中国证券报B003版、证券时报B41版、巨潮资讯网
2015-03	第八届董事会第三次会议决议公告	2015-03-14	中国证券报B039版、证券时报B36版、证券日报C19版、巨潮资讯网
2015-04	第八届监事会第二次会议决议公告	2015-03-14	中国证券报B039版、证券时报B36版、证券日报C19版、巨潮资讯网
2015-05	2014年年度报告摘要	2015-03-14	中国证券报B039版、证券时报B36版、证券日报C19版、巨潮资讯网
2015-06	2014年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015-03-14	中国证券报B039版、证券时报B36版、证券日报C19版、巨潮资讯网
2015-07	第八届董事会第四次会议决议公告	2015-03-25	中国证券报B023版、证券时报B45版、证券日报D23版、巨潮资讯网
2015-08	关于向中国农业银行股份有限公司江门江会支行申请授信额度并以资产抵押借款的公告	2015-03-25	中国证券报B023版、证券时报B45版、证券日报D23版、巨潮资讯网
2015-09	2015年第一季度业绩预告公告	2015-04-11	中国证券报B031版、证券时报B85版、证券日报C24版、巨潮资讯网
2015-10	关于归还募集资金的公告	2015-04-16	中国证券报B023版、证券时报B77版、证券日报C72版、巨潮资讯网
2015-11	第八届董事会第五次会议决议公告	2015-04-18	中国证券报B057版、证券时报B80版、证券日报C16版、巨潮资讯网
2015-12	第八届监事会第三次会议决议公告	2015-04-18	中国证券报B057版、证券时报B80版、证券日报C16版、巨潮资讯网
2015-13	2015年第一季度报告正文	2015-04-18	中国证券报B057版、证券时报B80版、证券日报C16版、巨潮资讯网
2015-14	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的公告	2015-04-18	中国证券报B057版、证券时报B80版、证券日报C16版、巨潮资讯网
2015-15	关于召开公司2014年度股东大会通知的公告	2015-04-18	中国证券报B057版、证券时报B80版、证券日报C16版、巨潮资讯网
2015-16	关于与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签订“三旧”改造协议的公告	2015-04-18	中国证券报B057版、证券时报B80版、证券日报C15版、巨潮资讯网
2015-17	关于与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签订“三旧”改造协议的进展公告	2015-05-04	中国证券报B019版、证券时报B29版、证券日报D32版、巨潮资讯网
2015-18	关于召开2014年度股东大会的提示性公告	2015-05-05	中国证券报B010版、证券时报B52版、证券日报D23版、巨潮资讯网
2015-19	关于控股股东持有公司股权质押的公告	2015-05-05	中国证券报B010版、证券时报B52版、证券日报D23版、巨潮资讯网
2015-20	2014年度股东大会决议公告	2015-05-09	中国证券报16版、证券时报B29版、证券

			日报C3版、巨潮资讯网
2015-21	关于公司“三旧”改造部分地块公开挂牌出让的公告	2015-06-20	中国证券报B003版、证券时报B72版、 证券日报C5版、巨潮资讯网
2015-22	关于控股股东部分解除股份质押的公告	2015-07-02	中国证券报B011版、证券时报B60版、 证券日报C36版、巨潮资讯网
2015-23	关于公司控股股东承诺公司实际控制人计划增持公司股份的公告	2015-07-09	中国证券报B059版、证券时报B32版、 证券日报C41版、巨潮资讯网
2015-24	2015年度半年度业绩预告	2015-07-11	中国证券报B077版、证券时报B56版、 证券日报C64版、巨潮资讯网
2015-25	股票交易异常波动公告	2015-07-15	中国证券报B067版、证券时报B96版、 证券日报C49版、巨潮资讯网
2015-26	关于公司“三旧”改造部分地块公开挂牌出让成交的公告	2015-07-23	中国证券报B064版、证券时报B4版、证 券日报A2版、巨潮资讯网
2015-27	关于职工代表监事辞职及补选职工代表监事的公告	2015-08-07	中国证券报B007版、证券时报B49版、 证券日报D15版、巨潮资讯网
2015-28	关于公司董事辞职的公告	2015-08-11	中国证券报B004版、证券时报B48版、 证券日报C27版、巨潮资讯网
2015-29	关于控股股东持有公司股权质押的公告	2015-08-14	中国证券报B015版、证券时报B45版、 证券日报C28版、巨潮资讯网
2015-30	第八届董事会第七次会议决议公告	2015-08-15	中国证券报13版、证券时报B57版、证 券日报C46版、巨潮资讯网
2015-31	第八届监事会第四次会议决议公告	2015-08-15	中国证券报13版、证券时报B57版、证 券日报C46版、巨潮资讯网
2015-32	2015年半年度报告	2015-08-15	中国证券报13版、证券时报B57版、证 券日报C46版、巨潮资讯网
2015-33	2015年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2015-08-15	中国证券报13版、证券时报B57版、证 券日报C46版、巨潮资讯网
2015-34	关于募集资金使用的进展公告	2015-08-15	中国证券报13版、证券时报B57版、证 券日报C46版、巨潮资讯网
2015-35	关于召开公司2015年第一次临时股东大会通知的公告	2015-08-15	中国证券报13版、证券时报B57版、证 券日报C46版、巨潮资讯网
2015-36	关于公司“三旧”改造部门地块公开挂牌出让的公告	2015-08-25	中国证券报B013版、证券时报B188版、 证券日报C79版、巨潮资讯网
2015-37	关于实际控制人、董事长增持公司股份的进展公告	2015-08-26	中国证券报B025版、证券时报B137版、 证券日报C73版、巨潮资讯网
2015-38	关于召开公司2015年第一次临时股东大会的提示性公告	2015-09-02	中国证券报B021版、证券时报B36版、 证券日报C18版、巨潮资讯网
2015-39	重大事项进展公告	2015-09-07	中国证券报B002版、证券时报B40版、 证券日报C16版、巨潮资讯网
2015-40	2015年第一次临时股东大会决议公告	2015-09-08	中国证券报B039版、证券时报B41版、 证券日报D9版、巨潮资讯网
2015-41	第八届董事会第八次会议决议公告	2015-09-23	中国证券报B027版、证券时报B16版、

			证券日报C24版、巨潮资讯网
2015-42	第八届监事会第五次会议决议公告	2015-09-23	中国证券报B027版、证券时报B16版、 证券日报C24版、巨潮资讯网
2015-43	关于“三旧”改造会计处理政策变更的公告	2015-09-23	中国证券报B027版、证券时报B16版、 证券日报C24版、巨潮资讯网
2015-44	关于召开公司2015年第二次临时股东大会通知的公告	2015-09-23	中国证券报B027版、证券时报B16版、 证券日报C24版、巨潮资讯网
2015-45	关于收到“三旧”改造第一块土地公开出让首期分成款的公告	2015-09-23	中国证券报B027版、证券时报B16版、 证券日报C24版、巨潮资讯网
2015-46	关于公司“三旧”改造第二块土地公开挂牌出让成交的公告	2015-09-26	中国证券报B012版、证券时报B33版、 证券日报C19版、巨潮资讯网
2015-47	股票交易异常波动公告	2015-09-30	中国证券报B050版、证券时报B73版、 证券日报D12版、巨潮资讯网
2015-48	关于召开公司2015年第二次临时股东大会的提示性公告	2015-09-30	中国证券报B050版、证券时报B73版、 证券日报D12版、巨潮资讯网
2015-49	2015年第二次临时股东大会决议公告	2015-10-13	中国证券报C1版、证券时报B37版、证 券日报C22版、巨潮资讯网
2015-50	前三季度业绩预告公告	2015-10-15	中国证券报B027版、证券时报B16版、 证券日报A12版、巨潮资讯网
2015-51	第八届董事会第九次会议决议公告	2015-10-30	中国证券报B118版、证券时报B77版、 证券日报C133版、巨潮资讯网
2015-52	2015年第三季度报告全文	2015-10-30	中国证券报B118版、证券时报B77版、 证券日报C133版、巨潮资讯网
2015-53	关于实际控制人、董事长完成增持公司股份的公告	2015-11-03	中国证券报B003版、证券时报B52版、 证券日报D12版、巨潮资讯网
2015-54	关于收到“三旧”改造第一块土地公开出让剩余分成款的公告	2015-11-07	中国证券报B007版、证券时报B5版、证 券日报C7版、巨潮资讯网
2015-55	关于控股股东部分股权解除质押的公告	2015-11-25	中国证券报B017版、证券时报B32版、 证券日报C12版、巨潮资讯网
2015-56	关于收到“三旧”改造第二块土地公开出让首期分成款的公告	2015-12-04	中国证券报B015版、证券时报B52版、 证券日报D16版、巨潮资讯网
2015-57	关于收到淘汰落后产能省级财政补助的公告	2015-12-05	中国证券报B019版、证券时报B60版、 证券日报C14版、巨潮资讯网
2015-58	第八届董事会第十次会议决议公告	2015-12-30	中国证券报B062版、证券时报B117版、 证券日报C15版、巨潮资讯网
2015-59	关于子公司清算的公告	2015-12-30	中国证券报B062版、证券时报B117版、 证券日报C15版、巨潮资讯网
2015-60	关于在香港设立全资子公司的公告	2015-12-30	中国证券报B062版、证券时报B117版、 证券日报C15版、巨潮资讯网
2015-61	关于收到“三旧”改造第二块土地公开出让剩余分成款的公告	2015-12-31	中国证券报B017版、证券时报B37版、 证券日报D23版、巨潮资讯网

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

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

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

1、股东和债权人权益保护

高度的社会责任感是公司的立业之本。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，不断完善公司治理，切实保障全体股东及债权人的权益。

2015 年，公司共召开 3 次股东大会会议，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次，对公司年度报告、聘请审计机构、利润分配、补选董事等重大事项进行了审议；积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，并对中小投资者进行单独计票，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，不存在选择性信息披露。

报告期内，公司在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益，财务政策稳健，资产、资金安全，生产经营稳定，努力保护债权人合法权益。

2、职工权益保护

公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，充分尊重职工人格，保障职工合法权益，关爱职工，劳资关系和谐稳定。

公司为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，依法安排职工参加社会保险，在劳动安全卫生制度、社会保障等方面严格执行国家规定和标准。同

时公司积极开展职工培训，提高职工技能和素质，助推组织绩效和员工成长的双赢。公司工会积极开展多种活动，丰富广大员工的业余生活，促进员工之间的沟通交流，强化公司的凝聚力、向心力及员工的归属感。

3、供应商、客户权益保护

公司始终坚持对供应商和客户诚实守信，严格保护供应商及客户的知识产权和专有信息，以客户的需求为己任，不断提高服务质量，及时处理供应商、客户的投诉和建议，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，与之保持长期良好的合作关系。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

4、环境保护

公司高度重视环境保护工作，在谋求发展的同时，严格遵守国家环境保护相关的法律、法规，持续开展环保法律法规教育，强化全体职工环保责任意识，将保护环境的理念融入到生产经营的各个方面；落实环保管理责任，加强环保管理；制定环境污染事故应急预案，提高环保应急保障能力。

5、社会公益

公司致力于承担社会责任，积极进行爱心公益事业，关注弱势群体，定期组织员工参加无偿献血、慰问特困群众等社会公益活动，散播温暖阳光，传递社会正能量。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

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

是否发布社会责任报告

是 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	186,706,006	42.16%				6,316,624	6,316,624	193,022,630	43.59%
3、其他内资持股	186,706,006	42.16%				6,316,624	6,316,624	193,022,630	43.59%
其中：境内法人持股	186,668,878	42.15%				0	0	186,668,878	42.15%
境内自然人持股	37,128	0.01%				6,316,624	6,316,624	6,353,752	1.43%
二、无限售条件股份	256,155,318	57.84%				-6,316,624	-6,316,624	249,838,694	56.41%
1、人民币普通股	256,155,318	57.84%				-6,316,624	-6,316,624	249,838,694	56.41%
三、股份总数	442,861,324	100.00%				0	0	442,861,324	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 公司前任高管戴富泉先生于 2014 年 10 月离任，根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》相关规定，至报告期末，其所持有的 9,850 股公司股票已全部解锁。

(2) 公司前任高管林英女士及前任监事林华洽先生因公司董事会、监事会换届，于 2014 年 12 月 29 日离任，根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》相关规定，至报告期末，林英女士持有的 7,880 股、林华洽先生持有的 3,146 股公司股票已全部解锁。

(3) 公司董事长胡成中先生于 2015 年 8 月 21 日至 8 月 25 日，通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份 8,450,000 股。根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》相关规定，胡成中先生持有的股份锁定 75%，即 6,337,500

股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
戴富泉	9,850	9,850	0	0	前任高管离任，所持股份全部锁定	2015年4月24日
林 英	7,880	7,880	0	0	前任高管离任，所持股份全部锁定	2015年6月30日
林华洽	3,146	3,146	0	0	前任监事离任，所持股份全部锁定	2015年6月30日
胡成中	0	0	6,337,500	6,337,500	高管锁定股	--
合计	20,876	20,876	6,337,500	6,337,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,912	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,787	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
德力西集团有限公司	境内非国有法人	41.55%	184,000,000	0	184,000,000	0	质押	100,000,000
罗双跃	境内自然人	5.26%	23,303,115		0	23,303,115		
光大证券股份有限公司	其他	3.59%	15,893,117			15,893,117		
胡成中	境内自然人	1.91%	8,450,000		6,337,500	2,112,500	质押	8,450,000
乔宇	境内自然人	1.81%	7,996,013		0	7,996,013		
中信证券股份有限公司	其他	1.47%	6,520,271		0	6,520,271		
陈文凤	境内自然人	0.94%	4,160,000		0	4,160,000		
吴庆	境内自然人	0.43%	1,884,864		0	1,884,864		
潘庆丰	境内自然人	0.34%	1,499,900		0	1,499,900		
庄木兰	境内自然人	0.33%	1,480,000		0	1,480,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司无作为战略投资者或一般法人参与配售新股成为前 10 名的股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第四大股东胡成中先生为公司实际控制人，持有公司控股股东德力西集团有限公司 50.50%的股份，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。除此之外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
罗双跃	23,303,115		人民币普通股	23,303,115				
光大证券股份有限公司	15,893,117		人民币普通股	15,893,117				
乔宇	7,996,013		人民币普通股	7,996,013				
中信证券股份有限公司	6,520,271		人民币普通股	6,520,271				
陈文凤	4,160,000		人民币普通股	4,160,000				
胡成中	2,112,500		人民币普通股	2,112,500				

吴庆		1,884,864	人民币普通股	1,884,864
潘庆丰		1,499,900	人民币普通股	1,499,900
庄木兰		1,480,000	人民币普通股	1,480,000
万春武		1,476,700	人民币普通股	1,476,700
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	公司股东胡成中先生为公司实际控制人,持有公司控股股东德力西集团有限公司 50.50%的股份,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。除此之外,公司未知其他前十名无限售条件股东之间以及其他前十名无限售条件股东和前十名股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无			

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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	主要经营业务
德力西集团有限公司	胡成中	1991 年 06 月 26 日	91330382145573168C	配电开关控制设备、低压电器、高压电器、高低压成套电气(设备)、建筑电器、交通电器、防爆电器、仪器仪表、电线电缆、通信电器及设备、母线槽、电缆桥架、高速公路护栏、服装制造、加工、销售;化工材料(不含危险品及易制毒化学品)销售;建筑装饰工程设计、施工;对房地产投资、对旅游业投资;货物进出口、技术进出口;电气技术研发、技术咨询服务、知识产权信息咨询服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内,控股股东无控股和参股其他境内外上市公司股权的情况。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

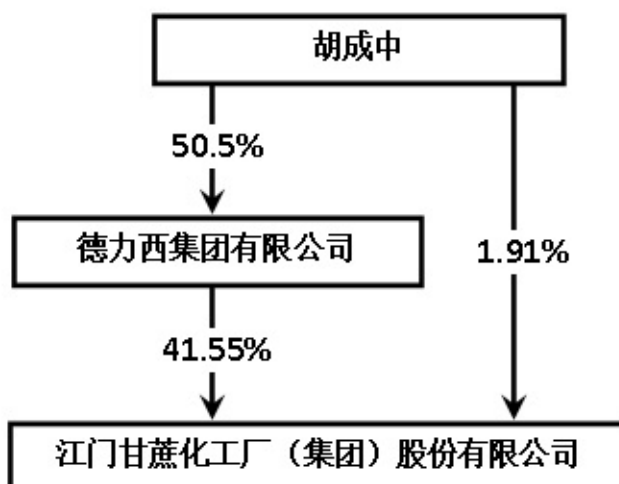
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
胡成中	中国	否
主要职业及职务	德力西集团有限公司董事局主席兼 CEO、江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
胡成中	董事长	现任	男	55	2014年12月29日	2017年12月29日	0	8,450,000	0	0	8,450,000
施永晨	副董事长、总裁	现任	男	38	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
陈晓东	董事	现任	男	45	2015年09月08日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
雷忠	董事、副总裁、财务总监	现任	男	48	2005年05月20日	2017年12月29日	15,760	0	0	0	15,760
唐国庆	独立董事	现任	男	60	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
朱依淳	独立董事	现任	男	51	2015年09月07日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
杨标	独立董事	现任	男	51	2010年10月28日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
周景强	监事会主席	现任	男	57	2013年05月31日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
包秀成	监事	现任	男	43	2014年12月29日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
沈峰	监事	现任	男	35	2015年08月06日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
方小潮	副总裁	现任	男	55	2008年06月26日	2017年12月29日	0	0	0	0	0
沙伟	副总裁、董事会秘书	现任	女	49	2000年03月13日	2017年12月29日	5,910	0	0	0	5,910
庞正武	董事	离任	男	44	2014年12月29日	2015年08月10日	0	0	0	0	0
赵伟	独立董事	离任	男	56	2011年09月08日	2015年08月10日	0	0	0	0	0
梁富盛	监事	离任	男	44	2011年12月23日	2015年08月06日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	21,670	8,450,000	0	0	8,471,670

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
庞正武	董事	离任	2015 年 08 月 10 日	因个人原因申请辞职
赵 伟	独立董事	离任	2015 年 08 月 10 日	因个人原因申请辞职
梁富盛	监事	离任	2015 年 08 月 06 日	因个人原因申请辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

胡成中，产业经济学博士，高级经济师。曾任温州德力西电器有限公司董事长，浙江德力西集团公司董事长。现任德力西集团有限公司董事局主席兼 CEO、中国德力西控股集团有限公司董事局主席兼 CEO、江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事长。

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

陈晓东，企业管理专业博士，高级经济师。曾任宁夏自治区发展和改革委员会副主任，广东省广业资产经营公司董事、总经济师。现任德力西集团有限公司执行副总裁、江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事。

雷 忠，研究生学历，会计师。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。

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

朱依淳，德国海德堡大学医学院博士。曾任复旦大学药学院院长，国家重大科学研究计划（973）首席科学家，国家重大新药创制大平台负责人。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、复旦大学药学院院长江特聘教授/博士生导师、新加坡国立大学兼职教授。

杨 标，会计学硕士，会计学副教授。曾任广西财经学院教师，江门五邑大学会计系教师。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司独立董事、五邑大学会计系主任。

周景强，大专学历，助理会计师。曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司总裁助理，现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事会主席。

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

沈 峰，大学本科学历，经济师。曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司企管部、总裁办职员，现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司监事、证券事务部主管。

方小潮，研究生学历，工商管理硕士，高级政工师。曾任江门市农业资产经营有限公司监事会主席、党委副书记，江门市经管资产经营有限公司董事、总经理等职，现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁兼党委书记。

沙 伟，大学本科学历，高级经济师。曾任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事局秘书。现任江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

陈晓东	德力西集团有限公司	执行副总裁			是
-----	-----------	-------	--	--	---

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
唐国庆	三星 LED 中国区	总经理			是
朱依淳	复旦大学	长江特聘教授/博士生导师			是
杨 标	五邑大学	会计系主任			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司独立董事津贴由股东大会审议确定。

公司根据高级管理人员所在岗位的主要职责及重要性，参照同行业标准及本地区薪酬状况，结合自身实际情况，由公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司薪酬计划与方案，并依照公司高级管理人员绩效考评体系进行年度绩效考核，经董事会批准等程序后，确定其报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡成中	董事长	男	55	现任	0	是
施永晨	副董事长、总裁	男	38	现任	55	否
陈晓东	董事	男	45	现任	0	是
雷 忠	董事、副总裁、财务总监	男	48	现任	42	否
唐国庆	独立董事	男	60	现任	7	否
朱依淳	独立董事	男	51	现任	2.7	否
杨 标	独立董事	男	51	现任	7	否
周景强	监事会主席	男	57	现任	24	否
包秀成	监事	男	44	现任	30	否
沈 峰	监事	男	35	现任	7.3	否

方小潮	副总裁	男	55	现任	42	否
沙伟	副总裁、董事会秘书	女	49	现任	42	否
庞正武	董事	男	44	离任	0	是
赵伟	独立董事	男	56	离任	4.3	否
梁富盛	监事	男	44	离任	6.5	否
合计	--	--	--	--	269.8	--

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

五、公司员工情况

1、截至 2015 年末，公司（含子公司）共有在职员工 646 人，员工的教育程度及专业构成情况为：

大学本科以上学历的有 155 人，占员工总数的 23.99%；

大专学历的有 127 人，占员工总数的 19.66%；

中专学历的有 115 人，占员工总数的 17.80%；

其他学历的有 249 人，占员工总数的 38.54%。

生产人员有 316 人，占员工总数的 48.92%；

销售人员有 36 人，占员工总数的 5.57%；

技术人员有 96 人，占员工总数的 14.86%；

财务人员有 22 人，占员工总数的 3.41%；

行政人员有 121 人，占员工总数的 18.73%。

其他人员 55 人，占员工总数的 8.51%

2、员工薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合行业及公司特点，以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，采取奖惩分明的绩效考核机制，给予员工合理回报；公平对待所有员工，不存在性别的差异；致力于吸引和保留优秀的人才，提供具有竞争力的薪酬。

3、培训计划

公司重视员工培训与再教育机制，始终把人才发展作为重点工作。报告期内，公司结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展路径，制定年度培训计划，培养内部培训师团队，建立员工培训档案，多次组织不同形式、不同内容的培训，为员工创造良好的学习环境，提高员工技能和素质，助推组织绩效和员工成长的双赢。

4、公司无需承担离退休职工的费用。

企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数(人)	610
当期总体薪酬发生额(万元)	4,172.68
总体薪酬占当期营业收入比例	10.48%
高管人均薪酬金额(万元/人)	31.1
所有员工人均薪酬金额(万元/人)	6.84

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等政策法规及规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，持续健全内部控制体系，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，不断提高公司的治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均按《公司章程》和《股东大会议事规则》《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定进行，会议决议得到了有效执行。2015 年，公司共召开三次股东大会，公司均提供了网络投票平台，并聘请了律师进行现场见证，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。公司全体董事、监事和高级管理人员依据相关制度的要求开展工作，诚实守信、勤勉尽责，发挥在专业知识和工作经验方面的优势，为公司的发展建言献策，并积极参加相关培训，熟悉、掌握有关法律法规，提高规范运作意识，促进公司规范、健康发展。

报告期内，公司根据相关政策法规规定及公司的实际情况，对以下制度进行了修订完善：

序号	制度名称	披露日期	披露媒体
1	公司章程	2015年9月8日	巨潮资讯网
2	股东大会议事规则	2015年9月8日	巨潮资讯网
3	董事会议事规则	2015年9月8日	巨潮资讯网
4	内部审计管理制度	2015年8月15日	

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.13%	2015 年 05 月 08 日	2015 年 05 月 09 日	巨潮资讯网《2014 年度股东大会决议公告》(2015-20)
2015 年第一次临时	临时股东大会	0.03%	2015 年 09 月 07 日	2015 年 09 月 08 日	巨潮资讯网《2015 年第一次

股东大会						临时股东大会决议公告》 (2015-40)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.07%	2015 年 10 月 12 日	2015 年 10 月 13 日		巨潮资讯网《2015 年第二次临时股东大会决议公告》 (2015-49)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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
唐国庆	9	2	7	0	0	否
朱依淳	3	0	3	0	0	否
杨 标	9	9	0	0	0	否
赵 伟	5	3	2	0	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

2015 年，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，勤勉尽责，积极出席相关会议，对公司进行实地考察，深入了解公司经营发展情况，并在工作过程中保持客观独立性，充分发挥了独立董事的作用。报告期内，公司独立董事对公司的内部控制评价、利润分配、续聘财务及内控审计机构、提名董事候选人、“三旧”改造会计处理政策变更等重大事项出具了公正、

客观的独立意见，对公司规范运作、促进公司战略目标实现等起到了积极作用，维护了公司及全体股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会

2015 年是公司产业转型升级的重要阶段，报告期内，公司董事会战略委员会对公司发展战略的细化和实施、重大投资决策等给予了许多切实中肯的建议，有效增强了公司决策的科学性，提高了公司重大投资决策的效率和决策的质量。

2、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会认真履行职责，审阅、认可了公司的内部审计工作计划，并督促公司内部审计部门严格按照审计计划执行；积极推进公司内部控制体系持续优化，确保相关部门及时完成内部控制自我评价工作及外部审计机构的内部控制审计工作；在年度报告的编制及审计过程中认真履行了沟通、监督、核查职能，充分发挥监督作用，维护审计的独立性。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交公司董事会。

3、提名委员会

报告期内，鉴于公司原董事庞正武先生、赵伟先生因个人原因辞去了公司董事的职务，公司董事会提名委员会提出了董事候选人并就董事候选人的任职资格等进行审查，各位候选人的教育背景、任职经历、专业能力和职业素养等情况能够胜任岗位职责的要求，未发现有《公司法》及《公司章程》规定不得担任相应职务的情况、以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司非独立董事、监事和高级管理人员在 2015 年度的履职情况进行了考查及年度绩效考核，对 2015 年度的薪酬发放进行了审核，认为 2015 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司绩效考核指标及相关规定。

七、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。

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，核定发放绩效薪酬的标准。公司将积极探索和实施更有效的激励与约束机制，以进一步调动董事、监事和高级管理人员的积极性，努力实现公司发展战略，促进公司持续健康发展。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 12 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2016 年 3 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司 2015 年度内部控制评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.59%
纳入评价范围单位营业收入占公	99.08%

司合并财务报表营业收入的比例		缺陷认定标准	
类别	财务报告	非财务报告	
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件；重大决策程序不科学；制度缺失可能导致系统性失效；重大或重要缺陷长期未得到有效整改；主要管理人员或关键岗位人员流失严重；其他对公司负面影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>	
定量标准	<p>重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 0.5%)。重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 0.5%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.1%)。一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.1%)。</p>	<p>重大缺陷指：1、已经对外正式披露并对公司定期报告披露造成负面影响；2、被媒体频频曝光负面新闻。该缺陷造成直接财产损失 250 万元 (含)以上。重要缺陷指：1、受到国家政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响；2、被媒体曝光且产生负面影响。该缺陷造成直接财产损失 50 万 (含)—250 万元。一般缺陷指受到省级 (含省级) 以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响。该缺陷造成直接财产损失 50 万元以下。</p>	
财务报告重大缺陷数量 (个)		0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0	
财务报告重要缺陷数量 (个)		0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，广东甘化于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 12 日

内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2016 年 3 月 12 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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	2016 年 03 月 10 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2016]G15043550010 号
注册会计师姓名	刘火旺 姚静

审计报告正文

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司（以下简称“甘化公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

1、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。

2、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重

大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘火旺

中国注册会计师：姚 静

中国 广州

二〇一六年三月十日

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	574,982,862.23	64,565,011.31
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	52,795,399.39	51,804,479.50
应收账款	87,137,452.17	98,950,962.86
预付款项	97,012,686.58	72,859,759.74
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	9,939,783.53	13,242,798.53
买入返售金融资产		
存货	78,285,659.62	41,195,364.52
划分为持有待售的资产	60,895,927.26	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,313,493.96	27,513,867.20
流动资产合计	985,363,264.74	370,132,243.66
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	9,031,428.13	9,407,510.90
长期股权投资	339,616.07	392,075.04
投资性房地产	27,891,811.27	16,312,249.95
固定资产	648,883,319.50	631,216,218.36
在建工程	28,308,238.69	24,916,691.20
工程物资	92,470.09	
固定资产清理	38,592,971.79	87,031,136.49
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	117,345,992.17	89,877,225.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,000,000.00	
递延所得税资产	10,185,772.47	58,250,808.50
其他非流动资产	49,874,743.77	166,506,063.36
非流动资产合计	972,746,363.95	1,086,109,979.00
资产总计	1,958,109,628.69	1,456,242,222.66
流动负债：		
短期借款	173,650,000.00	93,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,564,022.06	24,145,666.19
预收款项	5,285,119.01	4,762,468.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,347,256.48	10,524,958.84
应交税费	17,971,047.17	6,571,737.58
应付利息	278,606.32	
应付股利		
其他应付款	23,527,717.21	23,435,492.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		10,666,956.32
其他流动负债		
流动负债合计	247,623,768.25	173,107,279.73
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	171,750,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	105,080,484.86	83,286,009.60
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	505,080,484.86	255,036,009.60
负债合计	752,704,253.11	428,143,289.33
所有者权益：		
股本	442,861,324.00	442,861,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	841,642,231.66	841,642,231.66
减：库存股		
其他综合收益	6,690,688.94	6,690,688.94
专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	22,107,278.99	19,259,721.12
一般风险准备		
未分配利润	-117,111,302.37	-291,584,431.78
归属于母公司所有者权益合计	1,197,654,116.17	1,020,333,428.89
少数股东权益	7,751,259.41	7,765,504.44
所有者权益合计	1,205,405,375.58	1,028,098,933.33
负债和所有者权益总计	1,958,109,628.69	1,456,242,222.66

法定代表人：施永晨

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	547,137,516.91	26,665,992.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,188,489.21	40,241,195.02
应收账款	54,553,615.41	69,703,870.23
预付款项	87,005,901.63	68,070,303.54
应收利息		
应收股利		
其他应收款	218,645,703.55	160,593,275.64
存货	916.78	1,318.91
划分为持有待售的资产	60,895,927.26	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		237,146.92
流动资产合计	1,016,428,070.75	365,513,102.54
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,200,000.00	2,200,000.00

持有至到期投资		
长期应收款	9,031,428.13	9,407,510.90
长期股权投资	807,099,249.78	557,151,708.75
投资性房地产	14,624,576.10	
固定资产	30,900,316.55	45,725,506.01
在建工程		728,061.11
工程物资		
固定资产清理	38,592,971.79	87,031,136.49
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	34,097,390.12	4,503,332.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	40,000,000.00	
递延所得税资产	1,107,245.58	49,873,341.80
其他非流动资产	58,216.42	137,556,165.61
非流动资产合计	977,711,394.47	894,176,762.73
资产总计	1,994,139,465.22	1,259,689,865.27
流动负债：		
短期借款	173,650,000.00	93,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,846,911.80	1,846,911.80
预收款项	4,715,916.92	4,406,622.69
应付职工薪酬	5,445,260.00	6,899,416.59
应交税费	16,743,286.88	4,575,400.79
应付利息	278,606.32	
应付股利		
其他应付款	34,160,125.19	33,444,894.93
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		2,666,956.32
其他流动负债		
流动负债合计	236,840,107.11	146,840,203.12
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	17,999,999.99	19,333,333.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	417,999,999.99	19,333,333.33
负债合计	654,840,107.10	166,173,536.45
所有者权益：		
股本	442,861,324.00	442,861,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	847,238,839.31	847,238,839.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,463,894.95	1,463,894.95
盈余公积	22,107,278.99	19,259,721.12
未分配利润	25,628,020.87	-217,307,450.56
所有者权益合计	1,339,299,358.12	1,093,516,328.82
负债和所有者权益总计	1,994,139,465.22	1,259,689,865.27

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	398,142,334.24	476,105,812.70
其中：营业收入	398,142,334.24	476,105,812.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	498,983,081.64	505,404,863.33
其中：营业成本	382,226,940.28	442,972,172.82
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	741,659.91	1,256,492.79
销售费用	8,232,578.00	9,543,643.50
管理费用	55,544,033.01	36,452,689.32
财务费用	24,887,168.19	10,341,893.29
资产减值损失	27,350,702.25	4,837,971.61
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）	-52,458.97	16,572,289.19

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,458.97	-8,300.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-100,893,206.37	-12,726,761.44
加：营业外收入	340,186,284.93	24,389,600.26
其中：非流动资产处置利得	313,617,671.06	
减：营业外支出	276,031.96	5,244,995.69
其中：非流动资产处置损失	273,847.12	5,207,291.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	239,017,046.60	6,417,843.13
减：所得税费用	61,710,604.35	-3,587,719.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,306,442.25	10,005,562.60
归属于母公司所有者的净利润	177,320,687.28	10,259,553.49
少数股东损益	-14,245.03	-253,990.89
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	177,306,442.25	10,005,562.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,320,687.28	10,259,553.49
归属于少数股东的综合收益总额	-14,245.03	-253,990.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.02
（二）稀释每股收益	0.40	0.02

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：施永晨

主管会计工作负责人：雷忠

会计机构负责人：武大学

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	286,859,543.22	380,860,178.36
减：营业成本	264,934,384.31	352,968,382.20
营业税金及附加	498,963.28	655,318.89
销售费用	3,363,575.00	4,643,374.66

管理费用	23,257,183.27	16,028,694.18
财务费用	13,566,552.90	4,735,339.46
资产减值损失	4,325,851.10	959,788.91
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）	-52,458.97	-8,300.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-52,458.97	-8,300.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-23,139,425.61	860,979.53
加：营业外收入	330,651,287.67	15,525,566.21
其中：非流动资产处置利得	313,606,424.48	
减：营业外支出	52,368.11	300.00
其中：非流动资产处置损失	52,368.11	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	307,459,493.95	16,386,245.74
减：所得税费用	61,676,464.65	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	245,783,029.30	16,386,245.74
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	245,783,029.30	16,386,245.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.55	0.04
（二）稀释每股收益	0.55	0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	103,470,779.95	116,614,489.36
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,070,081.01	13,042,287.46
经营活动现金流入小计	123,540,860.96	129,656,776.82
购买商品、接受劳务支付的现金	103,152,718.34	85,707,749.44
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	50,866,155.88	43,915,770.42
支付的各项税费	12,165,700.64	16,022,063.59
支付其他与经营活动有关的现金	26,084,696.24	20,197,342.92
经营活动现金流出小计	192,269,271.10	165,842,926.37
经营活动产生的现金流量净额	-68,728,410.14	-36,186,149.55
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	409,978,545.11	1,000.00
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	31,730,000.00	52,329,755.32
投资活动现金流入小计	441,708,545.11	52,330,755.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	95,886,117.58	112,668,164.67
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	475,838.11	10,004,441.64
投资活动现金流出小计	96,361,955.69	122,672,606.31
投资活动产生的现金流量净额	345,346,589.42	-70,341,850.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	763,650,000.00	276,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,888,548.71	22,978,818.02
筹资活动现金流入小计	767,538,548.71	298,978,818.02
偿还债务支付的现金	465,212,613.44	310,446,872.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,476,822.02	11,584,212.27
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	41,033,973.50	7,114,043.85
筹资活动现金流出小计	530,723,408.96	329,145,128.97
筹资活动产生的现金流量净额	236,815,139.75	-30,166,310.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	96,107.10	-44,143.45
五、现金及现金等价物净增加额	513,529,426.13	-136,738,454.94
加：期初现金及现金等价物余额	60,600,754.28	197,339,209.22
六、期末现金及现金等价物余额	574,130,180.41	60,600,754.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	33,755,307.97	40,873,826.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,310,425.57	32,199,168.02
经营活动现金流入小计	51,065,733.54	73,072,994.08
购买商品、接受劳务支付的现金	25,093,856.54	19,285,348.11
支付给职工以及为职工支付的现金	13,277,830.44	11,624,874.10
支付的各项税费	6,922,615.08	6,173,616.81
支付其他与经营活动有关的现金	68,016,009.95	183,510,657.14
经营活动现金流出小计	113,310,312.01	220,594,496.16
经营活动产生的现金流量净额	-62,244,578.47	-147,521,502.08
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	409,965,386.61	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	850,000.00	1,350,000.00
投资活动现金流入小计	410,815,386.61	1,350,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,461,835.66	856,924.24
投资支付的现金	250,000,000.00	
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	475,838.11	9,024,761.82
投资活动现金流出小计	251,937,673.77	9,881,686.06
投资活动产生的现金流量净额	158,877,712.84	-8,531,686.06
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	763,650,000.00	276,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,800,000.00	2,716,735.66
筹资活动现金流入小计	767,450,000.00	278,716,735.66
偿还债务支付的现金	285,462,613.44	257,446,872.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,101,576.59	5,598,713.32

支付其他与筹资活动有关的现金	40,257,000.00	380,000.00
筹资活动现金流出小计	339,821,190.03	263,425,586.17
筹资活动产生的现金流量净额	427,628,809.97	15,291,149.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,580.29	563.71
五、现金及现金等价物净增加额	524,271,524.63	-140,761,474.94
加：期初现金及现金等价物余额	22,865,992.28	163,627,467.22
六、期末现金及现金等价物余额	547,137,516.91	22,865,992.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	442,861,324.00				841,642,231.66		6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-291,584,431.78	7,765,504.44	1,028,098,933.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	442,861,324.00				841,642,231.66		6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-291,584,431.78	7,765,504.44	1,028,098,933.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,847,557.87		174,473,129.41	-14,245.03	177,306,442.25
(一) 综合收益总额											177,320,687.28	-14,245.03	177,306,442.25
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2,847,557.87		-2,847,557.87		
1. 提取盈余公积									2,847,557.87		-2,847,557.87		

									57.87		57.87		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	442,861,324.00				841,642,231.66		6,690,688.94	1,463,894.95	22,107,278.99		-117,111,302.37	7,751,259.41	1,205,405,375.58

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	442,861,324.00				841,631,096.00		6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-301,843,985.27	7,979,321.25	1,018,042,060.99	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	442,861,324.00				841,631,096.00		6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-301,843,985.27	7,979,321.25	1,018,042,060.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,135.66						10,259,553.49	-213,816.81	10,056,872.34	
（一）综合收益总额											10,259,553.49	-253,990.89	10,005,562.60	

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					11,135.66							40,174.08	51,309.74
四、本期期末余额	442,861,324.00				841,642,231.66	6,690,688.94	1,463,894.95	19,259,721.12		-291,584,431.78	7,765,504.44	1,028,098,933.33	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	442,861,324.00				847,238,839.31			1,463,894.95	19,259,721.12	-217,307,450.56	1,093,516,328.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	442,861,324.00				847,238,839.31			1,463,894.95	19,259,721.12	-217,307,450.56	1,093,516,328.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,847,557.87	242,935,471.43	245,783,029.30
(一) 综合收益总额										245,783,029.30	245,783,029.30
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,847,557.87	-2,847,557.87	
1. 提取盈余公积									2,847,557.87	-2,847,557.87	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	442,861,324.00				847,238,839.31			1,463,894.95	22,107,278.99	25,628,020.87	1,339,299,358.12

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	442,861,324.00				847,227,703.65			1,463,894.95	19,259,721.12	-233,693,696.30	1,077,118,947.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,861,324.00				847,227,703.65			1,463,894.95	19,259,721.12	-233,693,696.30	1,077,118,947.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					11,135.66					16,386,245.74	16,397,381.40
(一) 综合收益总额										16,386,245.74	16,386,245.74
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					11,135.66						11,135.66
四、本期期末余额	442,861,324.00				847,238,839.31			1,463,894.95	19,259,721.12	-217,307,450.56	1,093,516,514.82

	324.00			39.31		4.95	21.12	0.56	,328.82
--	--------	--	--	-------	--	------	-------	------	---------

三、公司基本情况

1、公司注册地及总部地址

广东省江门市甘化路 56 号

2、公司业务性质及主要经营活动

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

3、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 10 日批准报出。

4、合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点制定了具体的收入确认会计政策，见本节第 24、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计

量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

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

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表

项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资

产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

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

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金

额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(6) 金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余

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

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%

4-5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 存货类别

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

(2) 发出存货的计价方法

领用发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次摊销法摊销。

12、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

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

③公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

15、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20-50 年	3%	1.940%-4.850%
机器设备	年限平均法	12-22 年	3%	4.409%-8.083%
运输设备	年限平均法	12-15 年	3%	6.467%-8.083%
电子设备	年限平均法	5-12 年	3%	8.083%-19.400%
其他设备	年限平均法	5-20 年	3%	4.850%-19.400%

16、在建工程

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

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列

条件的，予以资本化：

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

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

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

19、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资

产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付

(1) 股份支付的种类:

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

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

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

(4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理:

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

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

24、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认:

- a、公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- b、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- c、收入的金额能够可靠计量。
- d、相关经济利益很可能流入公司。
- e、相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

公司具体的销售收入确认方法是：公司自产货物以送货单开出、货物发出时点确认收入，贸易商品以货物交付，取得交货单时点确认收入。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认:

- a、收入的金额能够可靠计量。
- b、相关的经济利益很可能流入公司。
- c、交易的完工进度能够可靠确定。

d、交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

a、相关的经济利益很可能流入公司。

b、收入的金额能够可靠计量。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助根据政府文件及款项用途区分为与资产相关政府补助和与收益相关政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

企业合并；

直接在所有者权益中确认的交易或事项。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司“三旧”改造实施情况较预期发生了变化，“三旧”改造公开出让地块的会计处理不适用《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》中关于搬迁补偿的相关规定，适用《企业会计准则第 6 号——无形资产》的相关规定。为此，公司对“三	上述会计政策变更经公司第八届董事会第八次会议审议通过，经 2015 年第二次临时股东大会投票通过。	公司在以前年度对该项会计处理进行预计时，相关的资产处置并未发生，而“三旧”改造土地公开出让 2015 年度才正式实施，故公司根据实际情况的变化更改之前预计采用的“三旧”改造会计

旧”改造的会计处理政策进行了变更，详见公司 2015 年 9 月 23 日发布的《关于“三旧”改造会计处理政策变更的公告》。	处理，不需要进行追溯调整。
--	---------------

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东江门生物技术开发中心有限公司	15%
广东德力光电有限公司	15%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）的有关规定，公司下属子公司广东江门生物技术开发中心有限公司于2015年10月10日经《粤科公示[2015]27号》公示通过了高新技术企业重新认定，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%，公司下属子公司广东德力光电有限公司于2015年被认定为高新技术企业，资格有效期三年，自2015年9月28日至2017年9月28日，高新技术企业证书编号为15RS-013，适用高新技术企业所得税的优惠税率15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,997.41	114,325.97
银行存款	574,027,183.00	60,486,428.31

其他货币资金	852,681.82	3,964,257.03
合计	574,982,862.23	64,565,011.31

其他说明

期末其他货币资金为信用证保证金 852,681.82 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,795,399.39	51,804,479.50
合计	52,795,399.39	51,804,479.50

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	100,986,311.35	
合计	100,986,311.35	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,484,121.23	6.94%	11,484,121.23	100.00%	0.00	8,873,093.33	5.09%	8,873,093.33	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,294,574.46	92.07%	65,157,122.29	42.78%	87,137,452.17	164,655,937.86	94.52%	65,704,975.00	39.90%	98,950,962.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,638,065.44	0.99%	1,638,065.44	100.00%	0.00	666,080.33	0.38%	666,080.33	100.00%	0.00
合计	165,416,761.13	100.00%	78,279,308.96	47.32%	87,137,452.17	174,195,111.52	100.00%	75,244,148.66	43.20%	98,950,962.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100.00%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100.00%	产品存在质量问题，多次催收欠款收回可能性小
南昌百汇纸业业有限公司	1,460,674.17	1,460,674.17	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼，收回可能性小
中山宇泰电子科技有限公司	1,150,353.73	1,150,353.73	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼，收回可能性小
合计	11,484,121.23	11,484,121.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	88,300,319.31	4,415,015.96	5.00%
1 至 2 年	2,804,049.25	280,404.93	10.00%
2 至 3 年	326,892.00	65,378.40	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	699,763.95	349,881.98	50.00%
4 至 5 年	390,363.10	273,254.17	70.00%
5 年以上	59,773,186.85	59,773,186.85	100.00%
合计	152,294,574.46	65,157,122.29	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,035,160.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计 29,380,221.02 元，占应收账款期末余额

合计数的 17.76%，相应计提的坏账准备合计 16,620,987.85 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	96,177,447.57	99.14%	72,548,577.30	99.57%
1 年以上	835,239.01	0.86%	311,182.44	0.43%
合计	97,012,686.58	100%	72,859,759.74	100%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项的期末余额 95,520,394.39 元，占预付款项期末余额合计数的 98.46%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	133,354,668.40	79.26%	133,354,668.40	100.00%	0.00	133,354,668.40	79.07%	133,354,668.40	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,394,208.83	20.44%	24,454,425.30	71.10%	9,939,783.53	33,653,116.27	19.95%	20,410,317.74	60.65%	13,242,798.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	497,252.04	0.30%	497,252.04	100.00%	0.00	1,656,252.04	0.98%	1,656,252.04	100.00%	0.00
合计	168,246,129.27	100.00%	158,306,345.74	94.09%	9,939,783.53	168,664,036.71	100.00%	155,421,238.18	92.15%	13,242,798.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

银行休眠账户存款	1,096,453.45	1,096,453.45	100.00%	历史遗留挂账无账户资料
中山江城工贸公司	48,740,301.99	48,740,301.99	100.00%	历史遗留欠款无法收回
江门市电力发展公司	50,547,912.96	50,547,912.96	100.00%	历史上交折旧款无法收回
广东江门生物技术开发中心有限公司 (折旧挂账)	32,970,000.00	32,970,000.00	100.00%	历史上交折旧款无法收回
合计	133,354,668.40	133,354,668.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,046,577.39	52,289.42	5.00%
1 至 2 年	1,202,034.55	120,203.46	10.00%
2 至 3 年	7,098,946.49	1,419,789.30	20.00%
3 至 4 年	198,919.08	99,459.54	50.00%
4 至 5 年	6,950,159.11	4,865,111.37	70.00%
5 年以上	17,897,572.21	17,897,572.21	100.00%
合计	34,394,208.83	24,454,425.30	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,885,690.39 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
小额长账龄项目汇总	11,656.65

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支备用金	770,831.79	1,015,138.15
押金保证金	1,036,640.45	1,079,253.71
代垫款	217,551.07	333,406.20
往来款	15,015,522.29	14,976,445.12
历史遗留款项	151,205,583.67	151,259,793.53
合计	168,246,129.27	168,664,036.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江门市电力发展公司	历史遗留款项	50,547,912.96	5 年以上	30.04%	50,547,912.96
中山江城工贸公司	历史遗留款项	48,740,301.99	5 年以上	28.97%	48,740,301.99
广东江门生物技术开发中心有限公司（折旧挂账）	历史遗留款项	32,970,000.00	5 年以上	19.60%	32,970,000.00
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	往来款	7,062,300.00	2-3 年	4.20%	1,412,460.00
凯泰生物科技	往来款	6,662,649.05	4-5 年	3.96%	4,663,854.34
合计	--	145,983,164.00	--	86.77%	138,334,529.29

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,787,713.12	0.00	9,787,713.12	11,174,387.78	21,672.70	11,152,715.08
在产品	31,898,911.63	14,155,203.34	17,743,708.29	7,485,684.89	0.00	7,485,684.89
库存商品	35,255,671.93	9,835,137.10	25,420,534.83	16,585,342.97	2,549,890.00	14,035,452.97
周转材料	2,248,117.70	0.00	2,248,117.70	1,343,632.23	0.00	1,343,632.23
自制半成品	19,924,092.02	0.00	19,924,092.02	7,031,160.93	0.00	7,031,160.93
低值易耗品	99,519.39	0.00	99,519.39	0.00	0.00	0.00
委托加工商品	1,890,211.48	0.00	1,890,211.48	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	1,171,762.79	0.00	1,171,762.79	0.00	0.00	0.00
发出商品				146,718.42	0.00	146,718.42
合计	102,276,000.06	23,990,340.44	78,285,659.62	43,766,927.22	2,571,562.70	41,195,364.52

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	21,672.70	0.00	0.00	21,672.70	0.00	0.00

在产品	0.00	14,155,203.34	0.00	0.00		14,155,203.34
库存商品	2,549,890.00	7,285,247.10	0.00	0.00	0.00	9,835,137.10
周转材料	0.00					0.00
合计	2,571,562.70	21,440,450.44	0.00	21,672.70	0.00	23,990,340.44

注：可变现净值以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的确定；本期转回存货跌价准备的原因是因为因价值回升而转回跌价准备。

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
“三旧”改造项目地块及地上建筑物	60,895,927.26	71,117,280.00	0.00	2016年03月31日
合计	60,895,927.26	71,117,280.00		--

其他说明：

经公司第八届董事会第五次会议及 2014 年度股东大会审议通过，公司与江门市人民政府国有资产监督管理委员会签订“三旧”改造协议，公司涉及“三旧”改造公开出让土地将分期进行公开转让。期末部分项目地块及地上建筑物已纳入江门市土地储备中心政府收储用地范围，预计处置将于 2016 年内完成。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,204,725.30	27,513,867.20
待处理流动资产损益	108,768.66	
合计	24,313,493.96	27,513,867.20

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	1,500,000.00		1,500,000.00
期末已计提减值余额	1,500,000.00		1,500,000.00

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	9,031,428.13	0.00	9,031,428.13	9,407,510.90	0.00	9,407,510.90	5%
其中：未实现融资收益	3,401,904.87		3,401,904.87	3,875,822.10	0.00	3,875,822.10	
合计	9,031,428.13		9,031,428.13	9,407,510.90		9,407,510.90	--

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		未余额
一、合营企业											
二、联营企业											
江门凯泰生物科 技有限公司	8,091,605.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		8,091,605.87	8,091,605.87
江门亿建建材有 限公司	392,075.04	0.00		-52,458.97						339,616.07	0.00
小计	8,483,680.91			-52,458.97						8,431,221.94	8,091,605.87
合计	8,483,680.91			-52,458.97						8,431,221.94	8,091,605.87

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,204,999.91	7,057,379.05		52,262,378.96
2.本期增加金额	19,992,638.76	0.00		19,992,638.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,992,638.76			19,992,638.76
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	65,197,638.67	7,057,379.05		72,255,017.72
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,971,281.98	3,978,847.03		35,950,129.01
2.本期增加金额	7,883,194.74	529,882.70		8,413,077.44
(1) 计提或摊销	2,671,349.03	529,882.70		3,201,231.73
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,211,845.71	0.00		5,211,845.71
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,854,476.72	4,508,729.73		44,363,206.45
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,343,161.95	2,548,649.32		27,891,811.27
2.期初账面价值	13,233,717.93	3,078,532.02		16,312,249.95

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	270,158,978.18	471,078,757.07	3,805,783.02	11,091,392.40	64,808,105.15	820,943,015.82
2.本期增加金额	8,948,751.99	59,035,090.03	47,932.45	0.00	6,738,235.41	74,770,009.88
(1) 购置	6,526,902.70	58,288,731.64	47,932.45	0.00	6,423,790.98	71,287,357.77
(2) 在建工程转入	2,421,849.29	746,358.39	0.00	0.00	314,444.43	3,482,652.11
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	19,992,638.76	353,378.94	73,976.14	0.00	451,220.94	20,871,214.78
(1) 处置或报废	0.00	353,378.94	73,976.14		451,220.94	878,576.02
(2) 转出至投资性房地产	19,992,638.76	0.00	0.00	0.00	0.00	19,992,638.76
4.期末余额	259,115,091.41	529,760,468.16	3,779,739.33	11,091,392.40	71,095,119.62	874,841,810.92
二、累计折旧						
1.期初余额	34,655,322.26	142,626,960.01	1,881,594.73	912,630.53	8,154,162.93	188,230,670.46
2.本期增加金额	7,138,736.37	25,823,239.18	365,272.65	1,921,670.24	6,751,142.33	42,000,060.77
(1) 计提	7,138,736.37	25,823,239.18	365,272.65	1,921,670.24	6,751,142.33	42,000,060.77
3.本期减少金额	5,211,845.71	194,567.82	40,662.22	0.00	321,291.06	5,768,366.81
(1) 处置或报废		194,567.82	40,662.22	0.00	321,291.06	556,521.10
(2) 转出至投资性房地产	5,211,845.71					5,211,845.77
4.期末余额	36,582,212.92	168,255,631.37	2,206,205.16	2,834,300.77	14,584,014.20	224,462,364.42
三、减值准备						
1.期初余额		331,178.54			1,164,948.46	1,496,127.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		331,178.54			1,164,948.46	1,496,127.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	222,532,878.49	361,173,658.25	1,573,534.17	8,257,091.63	55,346,156.96	648,883,319.50
2.期初账面价值	235,503,655.92	328,120,618.52	1,924,188.29	10,178,761.87	55,488,993.76	631,216,218.36

(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	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,436,798.95	2,557,094.51	0.00	879,704.44	酶制剂车间
机器设备	591,405.29	195,022.65	331,178.54	65,204.10	酶制剂车间
其他设备	4,615,934.69	1,157,768.09	1,164,948.46	2,293,218.14	酶制剂车间
合计	8,644,138.93	3,909,885.25	1,496,127.00	3,238,126.68	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酵母生物工程技改扩建	19,527,401.40		19,527,401.40	16,544,910.80	0.00	16,544,910.80
LED 外延片、芯片生产线项目	174,137.27	0.00	174,137.27	92,672.48	0.00	92,672.48
林纸一体化项目	8,075,043.59	0.00	8,075,043.59	7,435,126.43	0.00	7,435,126.43
其他在建工程项目	531,656.43	0.00	531,656.43	843,981.49	0.00	843,981.49
合计	28,308,238.69	0.00	28,308,238.69	24,916,691.20	0.00	24,916,691.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酵母生物工程技改扩建	242,000,000.00	16,544,910.80	2,982,490.60	0.00	0.00	19,527,401.40	15.50%	15.5%	1,650,703.62	0.00	0.00%	募股资金
LED 生产线项目	835,900,000.00	92,672.48	2,870,389.27	2,788,924.48	0.00	174,137.27	90.11%	90.11%	15,248,175.77	0.00	0.00%	募股资金、金融机构贷款
林纸一体化项目	4,004,870,000.00	7,435,126.43	639,917.16	0.00	0.00	8,075,043.59	0.20%	0.20%				自筹
合计	5,082,770,000.00	24,072,709.71	6,492,797.03	2,788,924.48	0.00	27,776,582.26	--	--	16,898,879.39			--

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	92,470.09	0.00
合计	92,470.09	

16、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司本部固定资产	38,592,971.79	87,031,136.49
合计	38,592,971.79	87,031,136.49

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	107,448,440.29		250,000.00	2,538,009.30	110,236,449.59
2.本期增加金额	39,644,431.41		80,000.00	675,317.28	40,399,748.69
(1) 购置			80,000.00	675,317.28	755,317.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他非流动资产转入	39,644,431.41				39,644,431.41
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	147,092,871.70		330,000.00	3,213,326.58	150,636,198.28
二、累计摊销					
1.期初余额	20,007,373.23		198,559.42	153,291.74	20,359,224.39
2.本期增加金额	12,577,368.51		38,073.26	315,539.95	12,930,981.72
(1) 计提	2,308,032.54		38,073.26	315,539.95	2,661,645.75
(2) 其他非流动资产转入	10,269,335.97				10,269,335.97
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	32,584,741.74		236,632.68	468,831.69	33,290,206.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	114,508,129.96		93,367.32	2,744,494.89	117,345,992.17
2.期初账面价值	87,441,067.06		51,440.58	2,384,717.56	89,877,225.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
财务顾问费		40,000,000.00			40,000,000.00
合计		40,000,000.00			40,000,000.00

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,160,793.85	2,267,017.31	2,793,126.72	698,281.68
可抵扣亏损	52,791,701.07	7,918,755.16	230,210,107.28	57,552,526.82
合计	64,952,494.92	10,185,772.47	233,003,234.00	58,250,808.50

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,185,772.47		58,250,808.50

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	293,932,762.82	262,029,792.39
可抵扣亏损	17,399,485.63	72,227,237.24
合计	311,332,248.45	334,257,029.63

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	0.00	62,053,310.70	
2016	10,627,958.82	9,612,372.80	
2017	44,918.45	45,918.45	
2018	15,584.41	15,584.41	
2019	499,488.88	500,050.88	
2020	6,211,535.07		
合计	17,399,485.63	72,227,237.24	--

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	8,195,556.31	4,619,013.59
三旧改造-无形资产	0.00	74,787,237.67
三旧改造-固定资产	0.00	62,275,228.55
预计一年内不能抵扣的待抵扣进项税额	41,679,187.46	24,824,583.55
合计	49,874,743.77	166,506,063.36

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	67,650,000.00	0.00
保证借款	106,000,000.00	73,000,000.00
信用借款	0.00	20,000,000.00
合计	173,650,000.00	93,000,000.00

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,932,623.39	18,300,835.49
1 年以上	6,631,398.67	5,844,830.70
合计	17,564,022.06	24,145,666.19

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	820,478.18	303,436.82
1 年以上	4,464,640.83	4,459,031.77
合计	5,285,119.01	4,762,468.59

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,895,833.24	45,926,610.88	46,483,116.85	9,339,327.27

二、离职后福利-设定提存计划	5,376.60	3,584,579.24	3,582,026.63	7,929.21
三、辞退福利	623,749.00	476,646.00	1,100,395.00	0.00
合计	10,524,958.84	49,987,836.12	51,165,538.48	9,347,256.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,506,785.20	40,889,639.67	41,262,218.66	5,134,206.21
2、职工福利费	400.00	1,413,986.87	1,414,386.87	0.00
3、社会保险费	2,890.26	1,735,942.14	1,734,811.69	4,020.71
其中：医疗保险费	2,457.00	1,427,905.92	1,427,076.00	3,286.92
工伤保险费	321.84	170,410.49	170,259.96	472.37
生育保险费	111.42	137,625.73	137,475.73	261.42
4、住房公积金	52,792.09	1,293,538.60	1,294,158.70	52,171.99
5、工会经费和职工教育经费	4,332,965.69	593,503.60	777,540.93	4,148,928.36
合计	9,895,833.24	45,926,610.88	46,483,116.85	9,339,327.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,005.26	3,291,490.31	3,289,118.33	7,377.24
2、失业保险费	371.34	293,088.93	292,908.30	551.97
合计	5,376.60	3,584,579.24	3,582,026.63	7,929.21

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,680,770.45	3,276,735.01
营业税	30,187.58	61,102.57
企业所得税	11,001,099.08	-2,134,472.44
个人所得税	207,901.98	109,020.55
城市维护建设税	122,112.38	220,909.83
教育费附加	52,521.68	94,863.43
地方教育费附加	4,885.36	32,928.88
房产税	36,836.64	68,523.01
土地使用税	0.00	1.41
堤围防护费	4,818,961.02	4,833,852.08
其他	15,771.00	8,273.25
合计	17,971,047.17	6,571,737.58

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款应付利息	278,606.32	
合计	278,606.32	

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,027,922.00	431,917.26
单位往来	14,822,288.92	15,602,342.98
员工往来	246,237.12	104,315.05
历史遗留款项	6,702,064.40	7,296,916.92
其他	729,204.77	0.00
合计	23,527,717.21	23,435,492.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州南沙兴华造船有限公司	7,082,000.00	相关电力指标款未达收款条件
市科委经费	1,610,000.00	历史遗留
江门中小企业信用担保中心	1,500,000.00	历史遗留
江门经委	1,180,000.00	历史遗留
合计	11,372,000.00	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

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

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	400,000,000.00	
保证+抵押借款		171,750,000.00
合计	400,000,000.00	171,750,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款利率为 4.9%。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,286,009.60	32,360,000.00	10,565,524.74	105,080,484.86	
合计	83,286,009.60	32,360,000.00	10,565,524.74	105,080,484.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
酶制剂废水处理工程环保专项拨款	171,220.41	0.00	47,619.05		123,601.36	与资产相关
酵母生产技术创新研究及产业化应用	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	与资产相关
酵母营养食品生产线扩建技术改造项目	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	与收益相关
角质酶开发应用的关键技术研究		480,000.00	288,000.00	0.00	192,000.00	综合性补助
LED 重大产业发展专项扶持资金	19,333,333.33	0.00	1,333,333.34	0.00	17,999,999.99	与资产相关
宿舍楼公租房中央专项补助资金	337,234.23	0.00	1,453.63	0.00	335,780.60	与资产相关
大功率 LED 芯片 COB 封装技术	96,666.67	0.00	6,666.71	0.00	89,999.96	与资产相关
外延片项目建设扶持资金	14,258,333.33	0.00	983,333.29	0.00	13,275,000.04	与资产相关
2014 外经贸发展专项资金进口贴息	9,702,221.63	0.00	669,118.72	0.00	9,033,102.91	与资产相关
氮化镓外延片及芯片制造项目 2013 年贴息	957,000.00	0.00	66,000.00	0.00	891,000.00	与资产相关
MOCVD 设备补贴	38,280,000.00	29,700,000.00	5,610,000.00	0.00	62,370,000.00	与资产相关
高亮度 LED 外延芯片项目补助经费	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00		与资产相关
高压 LED 芯片的研制及产业化项目经费	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与资产相关
高出光效率图形衬底工艺的研制项目经费	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与资产相关
倒装芯片 CSP 封装关键技术资金	0.00	780,000.00	260,000.00	0.00	520,000.00	与资产相关
白光 LED 芯片制造技术专项资金	0.00	300,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	与资产相关
合计	83,286,009.60	32,360,000.00	10,565,524.74	0.00	105,080,484.86	--

31、股本

单位：元

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

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	802,087,307.52	0.00	0.00	802,087,307.52
其他资本公积	39,554,924.14	0.00	0.00	39,554,924.14
合计	841,642,231.66			841,642,231.66

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入其他综 合收益当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于 少数股东	
二、以后将重分类进损益 的其他综合收益	6,690,688.94	0.00	0.00	0.00		0.00	6,690,688.94
搬迁补偿款结余	6,690,688.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,690,688.94
其他综合收益合计	6,690,688.94						6,690,688.94

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,463,894.95	0.00	0.00	1,463,894.95
合计	1,463,894.95			1,463,894.95

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,259,721.12	2,847,557.87	0.00	22,107,278.99
合计	19,259,721.12	2,847,557.87		22,107,278.99

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-291,584,431.78	-301,843,985.27
调整后期初未分配利润	-291,584,431.78	-301,843,985.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,320,687.28	10,259,553.49
减：提取法定盈余公积	2,847,557.87	
期末未分配利润	-117,111,302.37	-291,584,431.78

调整期初未分配利润明细：

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

(2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

(4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,562,839.30	375,606,582.52	463,189,414.10	435,519,740.08
其他业务	9,579,494.94	6,620,357.76	12,916,398.60	7,452,432.74
合计	398,142,334.24	382,226,940.28	476,105,812.70	442,972,172.82

38、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	209,018.91	203,918.90
城市维护建设税	310,599.70	589,753.62
教育费附加	133,114.22	260,993.80
地方教育附加	88,927.08	161,064.05
其他		40,762.42
合计	741,659.91	1,256,492.79

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,654,832.90	3,171,576.74
运输费用	1,584,519.88	1,960,399.06
折旧与摊销	13,124.29	5,426.19
广告费用	167,248.11	206,685.11
促销费用	129,471.10	117,595.72
业务费用	1,791,398.24	2,927,935.49
差旅费用	670,666.20	923,577.90
车辆费用	43,806.35	135,104.00
其他	177,510.93	95,343.29
合计	8,232,578.00	9,543,643.50

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,464,101.52	14,654,733.06
折旧与摊销费用	7,319,812.06	6,620,402.74
税费	6,582,989.82	3,362,690.19
业务招待费	1,424,810.92	1,676,103.92
修理费	37,787.31	446,074.42
办公业务费	5,483,820.31	1,520,007.69
中介咨询费	5,526,113.38	2,463,050.23

水电费	620,765.00	1,136,181.57
通讯费	142,505.95	275,520.95
差旅费	1,684,033.78	1,047,368.66
会议费	108,793.96	78,812.28
保险费	17,319.52	400,081.59
宣传费	18,000.00	12,360.00
清洁安保费	115,604.90	640,488.93
证券费	438,132.06	317,547.16
研试检验费	4,283,439.44	399,714.80
存货盘点盈亏		-241.55
其他	276,003.08	1,401,792.68
合计	55,544,033.01	36,452,689.32

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,755,428.34	11,584,212.27
减：利息收入	1,155,749.23	1,377,447.00
加：手续费	69,359.31	54,988.19
财务顾问费	257,000.00	
汇兑损益	961,129.77	80,139.83
合计	24,887,168.19	10,341,893.29

42、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	5,931,924.51	2,388,057.03
二、存货跌价损失	21,418,777.74	2,449,914.58
合计	27,350,702.25	4,837,971.61

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-52,458.97	-8,300.53
处置长期股权投资产生的投资收益		16,580,589.72
合计	-52,458.97	16,572,289.19

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	313,617,671.06		313,617,671.06
其中：固定资产处置利得	11,246.58		11,246.58

无形资产处置利得	313,606,424.48		313,606,424.48
债务重组利得		1,116,884.70	
政府补助	26,215,524.74	19,057,571.40	26,215,524.74
其他	353,089.13	4,215,144.16	353,089.13
合计	340,186,284.93	24,389,600.26	340,186,284.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
江门市国资委扶持金						10,000,000.00	10,000,000.00	与收益相关
实现再融资奖励资金							1,000,000.00	与收益相关
2015 年淘汰落后产能省级财政补助项目						5,650,000.00		与收益相关
LED 重大产业发展专项扶持资金						1,333,333.34	666,666.67	与资产相关
其他							7,000.00	与收益相关
环保专项拨款						47,619.05	47,619.05	与资产相关
酵母营养食品生产线扩建技术改造项目						1,000,000.00		与收益相关
角质酶开发应用的关键技术研究						288,000.00		综合性补助
高速公路拆迁补偿							5,142,097.54	与资产相关
宿舍楼补助资金						1,453.63	11,628.77	与资产相关
外延片项目建设扶持资金						983,333.29	491,666.67	与资产相关
大功率 LED 芯片 COB 封装技术						6,666.71	3,333.33	与资产相关
2014 外经贸发展专项资金 进口贴息						669,118.72	334,559.37	与资产相关
氮化镓外延片及芯片制造项目 2013 年贴息						66,000.00	33,000.00	与资产相关
MOCVD 设备补贴						5,610,000.00	1,320,000.00	与资产相关
高亮度 LED 外延芯片项目补助经费						50,000.00		与资产相关
高压 LED 芯片的研制及产业化项目经费						50,000.00		与资产相关
高出光效率图形衬底工艺的研制项目经费						50,000.00		与资产相关
倒装芯片 CSP 封装关键技术资金						260,000.00		与资产相关
白光 LED 芯片制造技术专项资金						150,000.00		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	26,215,524.74	19,057,571.40	--

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	273,847.12	5,207,291.01	273,847.12
其中：固定资产处置损失	273,847.12	5,207,291.01	273,847.12
其他	2,184.84	37,704.68	2,184.84
合计	276,031.96	5,244,995.69	276,031.96

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,645,568.32	3,346,646.77
递延所得税费用	48,065,036.03	-6,934,366.24
合计	61,710,604.35	-3,587,719.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	239,017,046.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,754,261.65
子公司适用不同税率的影响	6,757,145.66
调整以前期间所得税的影响	254,401.67
非应税收入的影响	-188,168.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,954,459.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,493,261.46
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,600,091.98
子公司变更本期递延所得税资产计提税率的影响	3,071,674.01
所得税费用	61,710,604.35

47、其他综合收益

详见附注七、33“其他综合收益”。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收代付款净额		105,850.00
个人借支备用金	347,532.68	
往来款	793,181.10	561,566.66
押金保证金	643,618.00	165,000.00
与收益相关的政府补助	17,130,000.00	11,007,000.00
利息收入	1,155,749.23	1,173,447.00
其他		29,423.80
合计	20,070,081.01	13,042,287.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用及备用金支出	25,179,697.25	18,297,939.80

押金保证金		341,799.39
代垫款项		193,931.57
往来款	904,998.99	1,299,897.12
其他		63,775.04
合计	26,084,696.24	20,197,342.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	850,000.00	850,000.00
与资产相关的政府补助	30,880,000.00	50,676,781.00
建筑单位投标保证金		500,000.00
代收代付工程水电费净额		302,974.32
合计	31,730,000.00	52,329,755.32

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与拆迁相关的付现费用	475,838.11	9,024,761.82
工程保证金		979,679.82
合计	475,838.11	10,004,441.64

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	3,800,000.00	2,700,000.00
信用证保证金	88,548.71	20,262,082.36
其他		16,735.66
合计	3,888,548.71	22,978,818.02

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用及税金		380,000.00
信用证保证金	776,973.50	6,734,043.85
财务咨询费	40,257,000.00	
合计	41,033,973.50	7,114,043.85

49、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	177,306,442.25	10,005,562.60
加: 资产减值准备	27,350,702.25	4,837,971.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,671,409.80	26,882,526.02
无形资产摊销	3,191,528.45	2,255,392.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-313,617,671.06	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	273,847.12	5,207,291.01
财务费用(收益以“-”号填列)	25,973,558.11	11,664,352.10
投资损失(收益以“-”号填列)	52,458.97	-16,572,289.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	48,065,036.03	-6,934,366.24
存货的减少(增加以“-”号填列)	-58,509,072.84	-29,974,313.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-20,808,026.22	-25,428,719.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,598,901.74	-15,215,482.87
与资产相关的政府补助计入营业外收入	-9,277,524.74	-2,908,473.86
其他		-5,600.00
经营活动产生的现金流量净额	-68,728,410.14	-36,186,149.55
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	574,130,180.41	60,600,754.28
减: 现金的期初余额	60,600,754.28	197,339,209.22
现金及现金等价物净增加额	513,529,426.13	-136,738,454.94

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	574,130,180.41	60,600,754.28
其中: 库存现金	102,997.41	114,325.97
可随时用于支付的银行存款	574,027,183.00	60,486,428.31
三、期末现金及现金等价物余额	574,130,180.41	60,600,754.28

其他说明:

期末现金及现金等价物不含其他货币资金 852,681.82 元, 其中: 信用证保证金 852,681.82 元。

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	852,681.82	信用证保证金
固定资产	277,790,295.62	为贷款担保
无形资产	77,383,854.62	为贷款担保
合计	356,026,832.06	--

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	170,026.28	6.4936	1,104,082.67

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
生物中心	江门	江门	工业	100.00%		投资设立
德力光电	江门	江门	工业	100.00%		投资设立
甘源环保	江门	江门	无经营活动	90.00%		投资设立
机械厂	江门	江门	无经营活动	100.00%		投资设立
北街发电厂	江门	江门	对外租赁	100.00%		投资设立

德力纸业	赤壁	赤壁	工业	92.00%		投资设立
甘化置业	江门	江门	投资置业	100.00%		投资设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	339,616.07	392,075.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-58,523.07	-36,270.02
--综合收益总额	-58,523.07	-36,270.02

十、与金融工具相关的风险

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

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

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

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

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款

项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

(1) 外汇风险—现金流量变动风险

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

(2) 利率风险

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

3、流动风险

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

本公司金融负债的情况详见附注五相关科目的披露情况。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业最终控制方是胡成中。

其他说明：

胡成中先生持有德力西集团有限公司 50.50%的股份，通过德力西集团有限公司间接控制公司 41.55%的股权，直接持有公司 1.91%的股权，为公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 “在子公司中的权益”。

3、关联交易情况

关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,810,000.00	1,750,000.00

4、关联方应收应付款项

应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门凯泰生物科技有限公司			4,300.00	4,300.00
其他应收款	江门凯泰生物科技有限公司	6,662,649.05	4,663,854.34	6,662,649.05	3,331,324.53

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按产品分类确定，报告分部均执行公司的统一会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	纸浆产品	生化产品	光电产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	282,717,273.81	45,975,464.36	59,870,101.13		388,562,839.30
主营业务成本	264,343,933.08	41,039,577.16	70,223,072.28		375,606,582.52

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额

的，应说明原因

无

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

重要资产出售

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）被列入市“三旧”改造范围。2015 年 4 月 30 日，经公司第八届董事会第五次会议及 2014 年度股东大会审议通过，公司与江门市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“江门市国资委”）签订了《江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司本部厂区“三旧”改造协议书》，公司涉及“三旧”改造公开出让土地将分期进行公开转让。

2015 年 6 月 19 日，公司原制糖车间西南角地块（江门市区 JD2015-6 号地块）公开挂牌转让，并于 2015 年 7 月 22 日顺利成交。该地块资产账面价值 79,713,158.29 元、转让金额 209,904,000.00 元、计入 2015 年度营业外收入 130,190,841.71 元。

2015 年 8 月 25 日，公司原制糖车间西北角地块（江门市区 JD2015-9 号地块）公开挂牌转让，并于 2015 年 9 月 25 日顺利成交。该地块资产账面价值 16,628,817.23 元、转让金额 200,044,400.00 元、计入 2015 年度营业外收入 183,415,582.77 元。

2016 年 2 月 2 日，公司与江门市土地储备中心签订了《收回土地补偿合同书》，公司同意储备中心代表江门市政府收回厂区“三旧”改造范围 304.80 亩

土地（含地上建筑物）作为政府储备地，用于公共配套设施建设。收储土地资产账面价值 60,895,927.26 元，转让金额 71,117,280.00 元，期末资产账面价值 60,895,927.26 元作为“划分为持有待售的资产”列报。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,333,767.50	8.74%	10,333,767.50	100.00%		8,873,093.33	6.68%	8,873,093.33	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,196,447.26	90.69%	52,642,831.85	49.11%	54,553,615.41	123,202,237.26	92.81%	53,498,367.03	43.42%	69,703,870.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	666,080.33	0.57%	666,080.33	100.00%		666,080.33	0.50%	666,080.33	100.00%	
合计	118,196,295.09	100.00%	63,642,679.68	53.84%	54,553,615.41	132,741,410.92	100.00%	63,037,540.69	47.49%	69,703,870.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市群益造纸有限公司	7,046,697.01	7,046,697.01	100.00%	资不抵债清算中，有效资产少欠款收回可能性小
江门市蓬江区罗氏实业发展有限公司	1,826,396.32	1,826,396.32	100.00%	产品存在质量问题，多次催收欠款收回可能性小
南昌百汇纸业有限公司	1,460,674.17	1,460,674.17	100.00%	多次催收欠款并提起诉讼，收回可能性小
合计	10,333,767.50	10,333,767.50	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	55,117,018.46	2,755,850.92	5.00%
1 至 2 年	2,137,351.69	213,735.17	10.00%
2 至 3 年	17,454.00	3,490.80	20.00%
3 至 4 年	373,887.25	186,943.63	50.00%
4 至 5 年	226,415.10	158,490.57	70.00%
5 年以上	49,324,320.76	49,324,320.76	100.00%
合计	107,196,447.26	52,642,831.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 605,138.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计 27,024,176.43 元，占应收账款期末余额合计数的 22.86%，相应计提的坏账准备合计 19,141,852.16 元。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,836,755.44	16.49%	49,836,755.44	100.00%		49,836,755.44	20.73%	49,836,755.44	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	251,828,022.79	83.34%	33,182,319.24	13.18%	218,645,703.55	190,054,882.77	79.06%	29,461,607.13	15.50%	160,593,275.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	497,252.04	0.17%	497,252.04	100.00%		497,252.04	0.21%	497,252.04	100.00%	
合计	302,162,030.27	100.00%	83,516,326.72	27.64%	218,645,703.55	240,388,890.25	100.00%	79,795,614.61	33.19%	160,593,275.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
中山江城工贸公司	48,740,301.99	48,740,301.99	100.00%	历史遗留欠款个别认定
银行休眠账户	1,096,453.45	1,096,453.45	100.00%	历史遗留挂账无账户资料个别认定
合计	49,836,755.44	49,836,755.44	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	441,937.11	22,096.86	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	7,233,986.85	1,446,797.37	20.00%
3 至 4 年	968,886.78	484,443.39	50.00%
4 至 5 年	7,233,026.11	5,063,118.27	70.00%
5 年以上	26,165,863.35	26,165,863.35	100.00%
合计	42,043,700.20	33,182,319.24	

确定该组合依据的说明：

组合中，对合并范围内正常经营的子公司的其他应收款 209,784,322.59 元，

未计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,720,712.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支备用金	737,351.59	692,020.48
代垫款	124,158.60	124,158.60
往来款	238,049,118.89	176,271,309.98
历史遗留款项	63,251,401.19	63,301,401.19
合计	302,162,030.27	240,388,890.25

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东德力光电有限公司	往来款	196,665,754.06	1 年以内	65.09%	
中山江城工贸公司	历史遗留款项	48,740,301.99	5 年以上	16.13%	48,740,301.99
江门机械厂	往来款	19,032,783.93	1-5 年	6.30%	16,400,701.03
广东江门生物技术开发中心有限公司	往来款	11,298,568.53	1 年以内	3.74%	
中国神华能源股份有限公司国华惠州热电分公司	往来款	7,062,300.00	2-3 年	2.34%	1,412,460.00
合计	--	282,799,708.51	--	93.60%	66,553,463.02

(5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	852,307,066.54	45,547,432.83	806,759,633.71	602,307,066.54	45,547,432.83	556,759,633.71
对联营、合营企业投资	339,616.07		339,616.07	392,075.04		392,075.04
合计	852,646,682.61	45,547,432.83	807,099,249.78	602,699,141.58	45,547,432.83	557,151,708.75

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东江门生物技术开发中心有限公司	121,314,428.95			121,314,428.95		
江门机械厂	37,808,737.59			37,808,737.59		37,808,737.59
江门市甘源环保包装制品有限公司	900,000.00			900,000.00		900,000.00
江门市北街（联营）发电厂	62,283,900.00			62,283,900.00		6,838,695.24
广东德力光电有限公司	350,000,000.00	250,000,000.00		600,000,000.00		
湖北德力纸业纸业有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	602,307,066.54	250,000,000.00		852,307,066.54		45,547,432.83

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
江门亿建建材有限公司	392,075.04			-52,458.97							339,616.07	
小计	392,075.04			-52,458.97							339,616.07	
合计	392,075.04			-52,458.97							339,616.07	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,717,273.81	264,343,933.08	376,937,054.80	352,433,471.75
其他业务	4,142,269.41	590,451.23	3,923,123.56	534,910.45
合计	286,859,543.22	264,934,384.31	380,860,178.36	352,968,382.20

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-52,458.97	-8,300.53
合计	-52,458.97	-8,300.53

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	313,343,823.94	
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）	26,215,524.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	350,904.29	
减：所得税影响额	83,211,974.41	
合计	256,698,278.56	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.88%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.11%	-0.18	-0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

在本公司证券事务部备有下列文件供股东查询：

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

（二）载有广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

法定代表人：

江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司董事会

二〇一六年三月十二日