



金森源

NEEQ :832158

汕头市金森源化工股份有限公司
(SHANTOU JINSENYUAN CHEMICAL
CORP.,LTD)

年度报告

2014

公司年度大事记

2014 年 4 月 7 日，金森源有限召开股东会，同意公司注册资本人民币 300.00 万元变更为 500.00 万元。2014 年 4 月 8 日，汕头市澄海区工商行政管理局核准变更登记，并出具《核准变更登记通知书（澄海核变通内字【2014】第 1400039659 号）》，核准公司上述变更。

2014 年 4 月 17 日，金森源有限召开股东会，同意公司的注册资本由人民币 500 万元变更为人民币 609.3 万元。2014 年 4 月 22 日，汕头市澄海区工商行政管理局核准变更登记，并出具《核准变更登记通知书（澄海核变通内字【2014】第 1400046792 号）》，核准公司上述变更。

2014 年 10 月 24 日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，全体发起人一致同意将金森源有限整体变更为股份公司。2014 年 11 月 14 日，股份公司取得了汕头市澄海区工商行政管理局颁布的注册号为 440583000003305 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	21
第六节股本变动及股东情况	25
第七节融资及分配情况	27
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	36

释义

释义项目	释义
金森源有限、有限公司	汕头市金森源化工有限公司，“汕头市金森源化工股份有限公司”前身
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东莞证券	东莞证券股份有限公司
挂牌、公开转让	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
三会	汕头市金森源化工股份有限公司股东大会、董事会和监事会
股东会	汕头市金森源化工有限公司股东会
股东大会	汕头市金森源化工股份有限公司股东大会
董事会	汕头市金森源化工股份有限公司董事会
监事会	汕头市金森源化工股份有限公司监事会
高级管理人员	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	人民币元、人民币万元
报告期	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	《汕头市金森源化工股份有限公司章程》
会计师事务所、中兴财光华会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司、本公司、股份公司、金森源	汕头市金森源化工股份有限公司

第一节 声明与提示

声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所对公司出具了 2014 年度审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

(一) 董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事、监事、高级管理人员对年度报告内容无存在异议或无法保证的理由。

(二) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无

(三) 豁免披露事项及理由

无

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
安全生产风险	公司所处行业为危险化学品制造业，虽然公司在安全生产方面建立了较为健全的制度且将安全任务分解细化到每个员工，但生产事故发生的可能性仍然存在。由于公司所处行业的特殊性，一旦出现安全事故，轻则生产停滞，重则出现人员伤亡及整个厂区被毁，致使生产经营在短期内无法恢复，甚至可能出现由于生产设备的损毁造成的生产长期无法恢复的情况。
产品替代风险	公司目前生产的涂料用树脂应用于油性涂料的生产及制备。虽然目前收到技术水平的限制，水性涂料不论是在市场应用程度，还是在附着力、耐水性、耐溶剂性、硬度等指标都明显低于传统的油性涂料。但水性涂料以其低毒性、使用简单、环保等特点，成为国家重点扶持与发展的对象。从长远上来看，随着技术的进步，水性涂料会逐步解决目前存在的附着力、耐水性、耐溶剂性、硬度等技术问题；而且随着生产规模的逐步扩大，水性涂料的生产成本及使用成本将逐步降低，最终为市场所接受，成为涂料市场上消费的主流。相应的，公司作为油性涂料用树脂生产厂家，如果未来水性涂料在安全、环保、性能方面均超过油性涂料时，公司作为油性涂料用树脂的生产商，不可避免的受到市场的冲击，可能对公司的市场前景产生不利影响。
陷入低端产品同质化竞争的风险	目前公司专职研究人员为三人，核心技术人员两人。相比国外大型公司，公司的研发能力存在较大不足，而自身品牌仅在珠三角地区具有较大的影响力。如果公司无法继续提升自身的研发能力，则会陷入低端产品同质化竞争，从而挤压公司的利润空间，面临低端产品同质化竞争的风险。
原材料价格和盈利水平波动的风险	公司产品的原材料为粗甲苯、二甲苯、仲丁酯、异丁醇等，该类原材料与原油价格有关联性，所以原油价格的波动直接影响到公司原材料的价格，并且因公司处于化工行业，安全事故的发生影响产品的供需关系，所以报告期内公司受上述原因影响，2014 年度、2013 年度、2012 年度产品综合毛利率分别为 14.30%、15.50%、17.10%，呈逐年下降的情况。虽然 2014 年度以来公司所用原材料价格存在走低趋势，但并不排除未来价格波动的现象，如果原材料价格未来继续波动较大，而公司不能对成本进行有效把控，将会对公司的盈利能力带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	汕头市金森源化工股份有限公司
英文名称及缩写	SHANTOU JINSENYUAN CHEMICAL CORP., LTD
证券简称	金森源
证券代码	832158
法定代表人	王笃生
注册地址	汕头市澄海区上华陇美工业区
办公地址	汕头市澄海区上华陇美工业区
主办券商	东莞证券有限责任公司
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号金源中心 21 楼
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所
签字注册会计师姓名	姚庚春、肖志军
会计师事务所办公地址	广州市中山大道西 1132 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴欣阳
电话	0754-85604090
传真	0754-85893001
电子邮箱	wuxinyang@exc-resin.com
公司网址	http://www.exc-resin.com/
联系地址	汕头市澄海区上华陇美工业区
邮政编码	515800
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-12
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料和化学制品制造业
主要产品与服务项目	涂料用树脂及相关产品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	6,093,000

控股股东	杨派钿
实际控制人	杨派钿、谢銮卿

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	440583000003305	否
税务登记证号码	440515669858981	否
组织机构代码	66985898-1	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	39,987,956.26	37,761,930.50	5.89%
毛利率	14.30%	15.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	473,014.48	754,272.09	-37.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	473,014.48	754,272.09	-37.29%
加权平均净资产收益率	6.15%	28.27%	-
基本每股收益（元/股）	0.09	0.25	-64.00%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	53,725,184.64	48,607,089.73	10.53%
负债总计	43,587,724.18	45,562,213.82	-4.33%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	10,137,460.46	3,044,875.91	232.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.66	1.01	64.36%
资产负债率	81.13%	93.73%	-
流动比率	0.93	0.75	-
利息保障倍数	0.39	0.54	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	16,938,706.18	3,339,798.48	-
应收账款周转率	5.13	90.97	-
存货周转率	0.31	76.88	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.53%	18.50%	-
营业收入增长率	5.89%	23.61%	-
净利润增长率	-37.29%	62.12%	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	6,093,000	6,093,000	-
计入权益的优先股数量（股）	0	0	-
计入负债的优先股数量（股）	0	0	-
带有转股条款的债券（股）	0.00	0.00	-
期权数量（股）	0	0	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非经常性损益合计	-566.43
所得税影响数	-566.43
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-566.43

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所在行业属于“C制造业”门类下的次类“C26化学原料和化学制品制造业”。

从公司产品属性的角度，公司属于涂料用树脂行业。涂料用树脂是涂料的主要原材料，是涂料的成膜物，为涂料成品提供耐醇、耐磨、耐高温、耐高湿、减少涂料在涂装完成后的损耗、保持涂装后外观以及性状的稳定性等功能。根据生产产品的性状不同，其下游产品，即涂料成品广泛应用于国民经济中的各类企业，涉及行业包括建筑、汽车、通讯、电子、电气、家电、医疗器械、日用品、办公用品。随着这些下游行业不断发展和生产工艺要求的不断提高，也必将带动涂料用树脂行业的发展。

公司立足于涂料用树脂及相关产品制造领域，拥有以丙烯酸树脂、醇酸树脂为核心，同时经营油漆、光油、稀释剂等。涂料用树脂只要面向涂料制造业的产品线结构，通过先进的生产设备和科学的生产管理体系以及熟练的生产工人，为国内各类涂料制造企业提供了良好的产品。如：肇庆千江高新材料科技有限公司、蕲春奥英琪涂料有限公司、珠海市乐通化工股份有限公司、福建星辉婴童用品有限公司等。

目前，公司立足与珠三角地区，逐步向长三角扩展业务。

公司建立了销售管理团队，对公司的售前、售中、售后、扩展、推广、市场情报收集与整理、客户技术需求动态及商务管理等各环节工作进行全方位管理，同时统筹公司各项资源对各层次用户的不同需求进行服务。

公司采用直接销售与代理商结合的模式，根据地区、行业、重点企业分布等情况划分销售区域及铺设销售渠道。公司的销售人员通过主动走访等方式与客户建立最直接的联系，并跟意向客户敲定方案及其他商务条款，经公司评审通过后签订销售合同。

经过多年的经营积累，公司的销售网络在珠江三角洲地区已具备一定规模。公司目前在东莞设立了办事处，主要为了扩大其在珠三角的市场影响。而公司也正积极的在浙江地区寻找代理商，试图将业务范围扩展至长三角地区。同时，公司在福建厦门、四川成都与当地代理商合作，打开了当地的市场，让公司的产品能够走向全国，目前这两个地区也有着较为稳定的销售。

此外，公司还通过参加行业专业展会、建设公司网站、在专业杂志刊登广告等多种渠道进行对外宣传及营销，使更多的目标客户能够快速了解并获取公司及相关产品信息。

整体来看，公司所处行业在技术先进性、市场占有率等方面并无垄断性企业存在，行业竞争氛围比较开放且行业正处于上升期。但同时，国内低端产品市场竞争激烈，产品同质化现象日趋加剧；市场中的高端产品所占份额比重较小，相对缺乏。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否

客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

公司经营情况回顾：

2014 年，汕头市金森源化工股份有限公司实现主营业务收入 39,961,602.26 元，其中，树脂销售收入为 30,445,712.11 元，油漆销售收入为 7078134.19 元，光油销售收入为 361,511.15 元，稀释剂销售收入为 2,076,244.81 元。主营业务同比 2013 年略有增长。

公司自成立以来主营业务发展稳定，目前，公司生产的卓越牌树脂在珠江三角洲已经形成了一定的市场影响力，并逐渐形成辐射全国的态势。目前，公司产品覆盖面广，基本上已经覆盖了市面上大部分客户的需求，且部分产品通过 SGS 认证，公司产品的低毒性与市面上同类产品相比已具有一定优势。公司产品销售方式灵活，应用了直销与代理相结合的模式，积累了较为稳定的客户资源，并随着公司的发展逐渐向全国范围内扩展。公司目前生产和销售的涂料用树脂及其相关产品多面向中端客户，在市场上具有一定的竞争力，在质量上具有相对优势；但与高端市场上的特种涂料用树脂相比，公司产品还存在一定的差距。

公司产品类别齐全，基本能满足市面上大部分客户的要求，在产品技术方面，公司生产的部分产品已经通过 SGS 认证，在低苯含量、低毒性等方面与其他同类产品相比具备一定的优势，且公司产品在性能上都符合国家标准和行业通用标准，总体性能上略高于国内同类产品；在产品售价方面，公司产品相比其他同类进口及国产产品价格适中，均处于用户合理接受水平。

公司采用直销和代理商结合的模式，通过建设自由渠道，直接面对终端用户，便于掌握客户资源，深入了解用户需求，更及时有效地服务于用户。目前，公司已在东莞设立办事处，业务范围涉及广东及周边省市；公司拟在浙江地区扩大推广力度，积极的与当地代理商合作，将业务向长三角扩展。与此同时，公司在福建厦门、四川成都两地与当地代理商合作，目前在上述两个地区已经建立了较为稳定的销售渠道，报告期内，公司在上述地区的销售额稳中有增。

公司地处我国珠江三角洲地区，该地区聚集着大量的涂料制造型企业。由于涂料用树脂对于运输的高要求，决定了涂料制造型企业倾向于在当地找寻供应商。得益于此，公司对于所在地的市场结构、特征等方面相对熟悉，并可以通过依靠本地区强大的产业链在成本控制、销售渠道铺设及售后服务提供等方面建立一定的优势。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	39,987,956.26	5.89%	-	37,761,930.50	23.61%	-
营业成本	34,253,544.48	7.34%	85.60%	31,910,689.14	26.00%	84.50%

管理费用	2,176,937.39	51.52%	5.40%	1,436,698.00	19.11%	3.80%
销售费用	705,592.53	318.27%	1.80%	168,693.26	-1.22%	0.40%
财务费用	2,441,675.37	-1.60%	6.10%	2,481,429.12	-16.68%	6.60%
营业利润	941,307.57	-18.85%	2.30%	1,159,940.60	74.68%	3.10%
资产减值损失	-714,258.81	-274.71%	-1.80%	408,827.80	532.51%	1.10%
营业外收入	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%
营业外支出	566.43	-99.46%	0.00%	104,899.02	424.50%	0.28%
所得税费用	467,726.66	55.51%	1.17%	300,769.49	-16.07%	0.80%
净利润	473,014.48	-37.29%	1.20%	754,272.09	164.02%	2.00%
经营活动产生的现金流量净额	16,938,706.18	407.18%	-	3,339,798.48	5.50%	-
投资活动产生的现金流量净额	-124,777.00	-82.19%	-	-717,874.40	509.76%	-
筹资活动产生的现金流量净额	55,379,570.07	17.30%	-	40,200,000.00	-31.68%	-

项目变动及重大差异产生的原因:

- 1、营业收入较去年处于增长趋势。营业外支出较去年减少了 184%，因为 2014 年在非流动资产处置损失、固定资产处置损失、罚款这几方面的支出为 0。
- 2、销售费用占营业收入比重增加的原因：扩大销售范围，客户来源增加，物流运费相继增加。

现金流量分析:

报告期内经营活动产生的现金流量较去年增加，原因在于：主要是因本年度公司经营收入较上年有明显增加。营业成本较往期明显增加，销售费用较上年同期有明显的增长。管理费用、销售费用、财务费用较 2013 年都呈现明显的增长。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	39,987,956.26	100.00%	37,761,930.50	100.00%
树脂	30,445,712.11	76.14%	29,247,621.46	78.30%
油漆	7,078,134.19	17.70%	7,742,377.50	19.72%
光油	361,511.15	0.90%	387,469.17	1.01%
稀释剂	2,076,244.81	5.19%	384,462.37	0.94%
其他	26,354.00	0.06%	37,761,930.50	100.00%

收入构成变动的原因

- 1、公司主营业务收入主要由树脂、油漆、光油、稀释剂等方面的销售收入。树脂销售收入增加 1,198,090.65 元，较上期收入增加 4.10%，是导致本期收入增加的一个原因。
- 2、另外，稀释剂的销售收入对本期收入增加影响甚大。上期稀释剂销售收入仅为 384,462.37 元，本期为 2,076,244.81 元，增加了 1,691,782.44 元，增长了 440.04%。
- 3、本期油漆的销售较上期减少 8.6%，光油销售较上期减少 6.70%，这些变化一定程度上影响了主营业务的收入幅度。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

2014 年主要销售客户			
客户名称	年销售额（元）	占营业收入比例	
是否关联方			
肇庆千江高新材料科技有限公司	2,326,924.79	5.82	否
汕头市豪虹涂料有限公司	1,647,049.55	4.12	否
福建星辉婴童用品有限公司	1,557,771.12	3.90	否
实丰文化发展股份有限公司	1,302,445.30	3.26	否
蕲春奥英琪涂料有限公司	1,234,139.32	3.09	否
合计	8,068,330.08	20.19	

主要供应商的基本情况：

公司原材料采购主要为各类单体、溶剂、助剂等。供应商主要有广东普什合峻化工有限公司、万华化学集团股份有限公司、广州市云珠化工有限公司、广州市兆良化工产品有限公司、东莞市宏川化工供应链有限公司等。

重要订单的基本情况：

重要合同指报告期内交易金额较大（采购合同金额人民币 100.00 万元以上，销售合同金额人民币 80.00 万元以上）的合同或者对公司生产经营活动、未来发展及财务状况具有影响的合同。具体可分为销售合同、采购合同、借款合同、担保合同。公司重要合同主要内容如下：
 采购合同和销售合同：
 采购合同

合同对象	合同标的	合同金额（万元）	签订日期
广州市嘉玥贸易有限公司	甲基丙烯酸正丁酯	207.20	2014/07/04
广东普什合峻化工有限公司	石油混合二甲苯等	476.11	2014/07/04
万华化学集团股份有限公司	BA	193.05	2014/02/27
东莞市宏川化工供应链有限公司	丙烯酸	310.75	2014/06/02

销售合同

实丰文化发展有限公司	油漆、稀释剂	90.40	2014/07/18
------------	--------	-------	------------

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重%	金额	变动比例	占总资产的比重%	
货币资金	20,701,813.32	387.90%	38.50%	4,243,047.05	1,717.00%	8.73%	29.77%
应收账款	6,871,502.33	-37.12%	12.79%	10,928,767.63	31.69%	22.48%	-96.90%
存货	6,135,670.22	-47.77%	11.40%	11,748,400.34	18.82%	24.17%	-12.77%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	12,885,368.98	-7.08%	23.98%	13,866,806.05	33.02%	28.53%	-4.55%
在建工程	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	28,460,000.00	-10.22%	52.97%	31,700,000.00	13.62%	65.22%	-12.25%
长期借款	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
总资产	53,725,184.64	10.53%	-	48,607,089.73	18.51%	-	0.00%

项目变动原因:

1、货币资金较上期增长原因:在 2014 年度公司筹资参与一联营项目,与上游客户下游客户建立供应链,需要资金的投入使用,后项目未执行。所筹资金返回公司,造成货币资金增长。

2、应收账款:在 2014 年度公司进一步规范账务及货款及时回笼,清理了历年部分账龄较长的货款,积压的应收账款得到较好的解决。

3、存货:存货管理上采取适销对路的方针,减少库存,有效地解决库存商品、原材料非必要的积压,提高资金运转效率。

3. 投资情况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司分析

无

(2) 对外股权投资情况

无

委托贷款情况:

(3) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(三) 外部环境的分析

公司属于涂料用树脂行业,我国现行行业管理体制为国家宏观指导下的市场竞争体制。宏观调控归属于国家发改委、科技部、工业和信息化部及商务部。公司同时接受中国涂料工业协会的指导,中国涂料工业协会是由国家民政部批准于 1985 年 1 月成立,隶属于国资委,由全国涂料、颜料企业及相关企事业单位,按自愿平等的原则组成的跨行业、跨部门、具有社团法人资格的社团组织。

目前我国是世界最大的涂料用树脂制造国之一,在世界涂料用树脂制造行业中占据着非常重要的地位。另一方面,我国在涂料树脂的制备工艺上来说,在国际中,并不具有技术上的优势。我国仍然不是涂料用树脂生产强国。国外产品以其极强的耐高温、耐酸腐等特性占据了我国的高端涂料市场。

整体来看,公司所处行业在技术先进性、市场占有率等方面并无垄断性企业存在,行业竞争氛围比较开放且行业正处于上升期。但同时,国内低端产品市场竞争激烈,产品同质化现象日趋加剧;市场中的高端产品所占份额比重较小,相对缺乏。

涂料用树脂产品是涂料成品的主要原材料,为涂料成品提供耐醇、耐磨、耐高温、耐高湿、减少涂料在涂装完成后的损耗、保持涂装后外观以及性状的稳定性等功能。因此,涂料用树脂产品的基础市场空间主要取决于涂料行业的发展状况。随着我国涂料行业不断发展,也必将带动涂料用树脂行业的发展。近年来,我国涂料行业保持稳定增长势头,其上级行业涂料、油墨、颜料及类似产品制造业增长明显。

公司目前形成了以聚乙丙烯酸树脂、醇酸树脂为核心,同时经营油漆、光油、稀释剂的产品线结构。产品主要面向涂料制造行业,在技术、性能、质量等方面具备一定的优势,且价格适中,处于用户合理接受水平。此外,公司品牌在行业内知名度较高,经多年发展所涉足市场已经扩展到珠三角及部分长三角地区,服务对象多为国内大中型涂料生产企业。但随着更多竞争对手的不断涌入,若公司在未来激烈的市场竞争中不能保持现有优势,则将处于不利地位,给公司的发展造成不利影响。

涂料用树脂可为涂料成品提供耐醇、耐磨、耐高温、耐高湿、减少涂料在涂装完成

后的损耗、保持涂装后外观以及性状的稳定性等功能。作为涂料工业产业链的组成部分，其增长动力来自国民经济各领域而具有周期性特征。影响其周期的主要因素包括：GDP 增长速度、涂料制造业生产能力（产能）、石油制品价格的变化（成本）、城市化和工业化带动涂料需求弹性系数上升等因素。如果行业在未来受到上述因素影响而进入周期低谷将对公司的生产经营造成不利影响。

涂料用树脂行业对安全生产和环境保护要求很高。在安全生产方面，目前我国对化工企业实行核准制，开办化工企业必须达到规定条件经核准同意后方可从事化工生产销售。主要原材料具有易燃易爆性，被划入我国《危险化学品名录》，必须取得相关的安全部门的审批，并申请《危险化学品生产许可证》、《安全生产许可证》、《工业生产许可证》等相关资质证明，如果没有该类资质，则不能进入该市场。另外，此行业对技术要求较高，其核心竞争力体现在化学反应工艺路线选择、核心催化剂的选用及工艺过程的控制上，使用不同技术的公司在生产效率与产品质量上存在较大差异。该类行业的技术垄断性很高，企业必须通过持续研发来满足产品不断升级的需求。在长期的生产实践中积累起丰富生产经验，并拥有成熟技术和可靠生产流程的化工企业才能长期保持优势地位。合成原料及工艺路线众多，工艺复杂，而作为一种非标准化产品，生产企业需根据实际情况为客户量身定制最合适的复配方案，客观上对企业的技术研发能力、创新能力和应用能力提出了较高要求。从供给面上看，中石化、中石油和中海油在商品原材料领域占据了绝大部分的市场份额。在同等条件下，上述供应商倾向于向有长期合作关系的行业先入者供货，对于新进入企业的采购订单抱有谨慎态度。由于大部分原材料属于易燃易爆的危化品，运输半径有限，行业先入者大多将生产地点供应商附近，占据了地域优势。上述情形使新进入企业很难获得稳定的原料供给。

公司管理层考虑到目前公司的研发能力较为薄弱，已经开始通过行业学会、中介机构及自有渠道吸纳更多的涂料用树脂业的专家，加强公司的研发能力。公司自有品牌在珠三角地区已经树立了一定的品牌影响力，但公司在全国范围内的知名度还有待提升。经过管理层决策，目前公司将新市场开发重点主要放在长三角地区，试图进入这一具有较大发展潜力的市场。公司在加大研发力度、树立品牌影响力的同时，也加强了产品质量的管控和企业自身的内部控制。公司在近几年将会将新产品的开发重点调整至汽车修补漆用树脂和工业设备用树脂上。管理层已经考虑加大研发方面的投入，在人员到位后新产品的研发周期将大大缩短。

(四) 竞争优势分析

公司自成立以来主营业务发展稳定，公司生产的卓越牌树脂在珠三角已经形成了一定的市场影响力，并逐渐形成辐射全国的态势。目前，公司的产品覆盖面广，基本上已经覆盖了市面上大部分客户的需求，且部分产品通过 SGS 认证，公司产品的低毒性与市面上同类产品相比已具有一定的优势。公司产品销售方式灵活，应用了直销与代理相结合的模式，积累了较为稳定的客户资源，并随着公司的发展逐渐向全国范围内扩展。公司目前生产和销售的涂料用树脂及其相关产品多面向中端客户，在市场上具有一定的竞争力，在质量上具有相对优势；但与高端市场上的特种涂料用树脂相比，公司的产品还存在一定的差距。总体来说，公司在市场上有一定的竞争地位。

(1) 产品性价比优势

公司产品类别齐全，基本能够满足市面上大部分客户的要求，在产品技术方面，公司产品的部分产品已经通过 SGS 认证，在低苯含量、低毒性等方面与其他同类产品相比具备一定的优势，且公司产品在性能上都符合国家标准和行业通用标准，总体性能上略高于国内同类产品；在产品售价方面，公司产品相比其他同类进口及国产产品价格适中，

均处于用户合理接受水平。

(2) 销售方式优势

公司采用直销和代理商结合的模式，通过建设自有渠道，直接面对终端用户，便于掌握客户资源，深入了解用户需求，更及时有效地服务于用户。目前，公司已在东莞设立办事处，业务范围涉及广东及周边省市；公司拟在浙江地区扩大推广力度，积极的与当地代理商合作，目前在上述两个地区已经建立了较为稳定的销售渠道。

(3) 地域优势

公司地处我国珠江三角洲地区，该地区聚集着大量的涂料制造型企业。由于涂料用树脂对于运输的高要求，决定了涂料制造型企业倾向于在当地找寻供应商。得益于此，公司处于所在地的市场结构、特征等方面相对熟悉，并可以通过依靠本地区强大的产业链在成本控制、销售渠道铺设及售后服务提供等方面建立一定的优势。

(五)持续经营评价

公司自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

(六)自愿披露

无

二、未来展望

(一)行业发展趋势

公司立足于涂料用树脂及相关产品制造领域，拥有以丙烯酸树脂、醇酸树脂为核心，同时经营油漆、光油、稀释剂等。涂料用树脂主要面向涂料制造业的产品线结构，通过先进的生产设备和科学的生产管理体系以及熟练的生产工人，为国内各类涂料制造企业提供了良好的产品，如：肇庆千江高新材料科技有限公司、蕲春奥英琪涂料有限公司、珠海市乐通化工股份有限公司、福建星辉婴童用品有限公司等。

从涂料、油墨、颜料及类似产品制造业的发展来看，2010、2011、2012、2013 年，规模以上企业主营业务收入分别为 3,449.58 亿元、4,488.88 亿元、4,687.30 亿元及 5,510.00 亿元，整体行业发展向好趋势较为明显。在出口情况上，由于受到 2012 年出现了一定的下滑。但由于我国宏观经济较为稳定，在内需稳定增长的大环境下，本行业并未收到较大影响。

同时，行业内资源整合的趋势也越来越明显。在 2010 至 2013 年间，本行业企业单位数分别为 4,448 家、2,935 家、3,040 家及 3,129 家。其中，2010 年度至 2011 年度，业内企业减少 1,513 家，减少幅度达到 34.02%。

具体到涂料制造业，其近年来的增长则更为明显，根据国家统计局 2010 年至 2013 年的数据，我国涂料制造业分别共实现主营业务收入 2,026.82 亿元、2,641.24 亿元、2,863.99 亿元、3,416.78 亿元。保持了较大的增长。

根据预测，认为 2014 年度涂料制造业的整体产能将相对过剩；低端产品的大量涌入市场势必会挤压原有的利润空间，使得低端产品的同质化现象更为凸显，市场竞争进一步激烈化，部分低端产品可能出现积压状态；而相对的，中高端产品因为其技术、制造工艺、品牌等壁垒，准入门槛较高，受到的影响较小，可能会因为国民经济的整体发展而受到进一步的拉动，使得高端产品的市场占有率得到进一步的提升，市场两级分化态势出现，行业结构调整、资源整合的迫切性日益突出。

涂料用树脂是涂料的主要原材料，是涂料的主要成膜物，且为涂料成品提供耐醇、

耐磨、耐高温、耐高湿、减少涂料在涂装完成后的损耗、保持涂装后外观以及性状的稳定性等功能。根据生产产品的性状不同，其下游产品，即涂料成品广泛应用于国民经济中的各类企业，涉及行业包括建筑、汽车、通讯、电子、电气、家电、医疗器械、日用品、办公用品。随着这些下游行业不断发展和生产工艺要求的不断提高，也必将带动涂料用树脂行业的发展。

经过多年的发展，我国作为涂料用树脂生产大国的地位已经确立，但我国却仍然不是涂料用树脂生产强国。国内有上百家生产商涂料用树脂的生产，其分布地域主要以珠江三角洲、长江三角洲为主、环渤海经济区为主。目前行业内的高端品牌产品主要由美国、欧洲、日本生产商所生产。

目前，国外产品以其极强的耐高温、耐酸腐等特性占据了我国的高端涂料市场，如对涂料用树脂有着严格要求的工业烤漆生产厂家、专业生产汽车用涂料的生产厂家等。国内品牌产品中，江苏三木集团产品所占市场份额较高，公司产品符合大部分主流用户的需求。

整体来看，公司所处行业在技术先进性、市场占有率等方面并无垄断性企业存在，行业竞争氛围比较开放且行业正处于上升期。但同时，国内低端产品市场竞争激烈，产品同质化现象日趋加剧；市场中的高端产品所占份额比重较小，相对缺乏。

(二) 公司发展战略

1、公司管理层考虑到目前公司的研发能力较为薄弱，已经开始通过行业学会、中介机构及自有渠道吸纳更多的涂料用树脂的专家，加强公司的研发能力。

2、公司自有品牌在珠三角地区已经树立了一定的品牌影响力，但公司在全国范围内的知名度还有待提升。经过管理层决策，目前公司将新市场开发重点主要放在长三角地区，试图进入这一具有较大发展潜力的市场。

3、公司在加大研发力度、树立品牌影响力的同时，也加强了产品质量的管控和企业自身的内部控制。公司与券商、会计师事务所及律师事务所签订了相关协议，希望通过挂牌提升公司的内外部治理，从而提高企业在管理上的竞争力。

4、公司在近几年将会将新产品的开发重点调整至汽车修补漆用树脂和工业设备用树脂上，即羟基丙烯酸树脂。

5、目前公司研发人员较少，管理层已经考虑加大研发方面的投入，在人员到位后新产品的研发周期将大大缩短，预计明年将有一系列汽车修补漆用树脂和工业设备用树脂产品可以投入生产并面向客户。

(三) 经营计划或目标

2014年，汕头市金森源化工股份有限公司实现主营业务收入 39,961,602.26 元，其中，树脂销售收入为 30,445,712.11 元，油漆销售收入为 7,078,134.19 元，光油销售收入为 361,511.15 元，稀释剂销售收入为 2,076,244.81 元。主营业务同比 2013 年略有增长。

公司自成立以来主营业务发展稳定，目前，公司生产的卓越牌树脂在珠江三角洲已经形成了一定的市场影响力，并逐渐形成辐射全国的态势。目前，公司产品覆盖面广，基本上已经覆盖了市面上大部分客户的需求，且部分产品通过 SGS 认证，公司产品的低毒性与市面上同类产品相比已具有一定优势。公司产品销售方式灵活，应用了直销与代理相结合的模式，积累了较为稳定的客户资源，并随着公司的发展逐渐向全国范围内扩展。公司目前生产和销售的涂料用树脂及其相关产品多面向中端客户，在市场上具有一定的竞争力，在质量上具有相对优势；但与高端市场上的特种涂料用树脂相比，公司产

品还存在一定的差距。

公司产品类别齐全，基本能满足市面上大部分客户的要求，在产品技术方面，公司生产的部分产品已经通过 SGS 认证，在低苯含量、低毒性等方面与其他同类产品相比具备一定的优势，且公司产品在性能上都符合国家标准和行业通用标准，总体性能上略高于国内同类产品；在产品售价方面，公司产品相比其他同类进口及国产产品价格适中，均处于用户合理接受水平。

公司采用直销和代理商结合的模式，通过建设自由渠道，直接面对终端用户，便于掌握客户资源，深入了解用户需求，更及时有效地服务于用户。目前，公司已在东莞设立办事处，业务范围涉及广东及周边省市；公司拟在浙江地区扩大推广力度，积极的与当地代理商合作，将业务向长三角扩展。与此同时，公司在福建厦门、四川成都两地与当地代理商合作，目前在上述两个地区已经建立了较为稳定的销售渠道，报告期内，公司在上述地区的销售额稳中有增。

公司地处我国珠江三角洲地区，该地区聚集着大量的涂料制造型企业。由于涂料用树脂对于运输的高要求，决定了涂料制造型企业倾向于在当地找寻供应商。得益于此，公司对于所在地的市场结构、特征等方面相对熟悉，并可以通过依靠本地区强大的产业链在成本控制、销售渠道铺设及售后服务提供等方面建立一定的优势。

2015 年，公司将继续秉承既定发展理念，坚持业务发展战略，提升公司管理机制，吸收和培养高素质人才，优化与丰富产品体系，加强营销能力建设，加快市场拓展步伐，提升技术创新能力，实现 2015 年度销售收入增长，早日摆脱公司困境，扭亏为盈。

(四) 不确定性因素

未发生对公司未来经营战略和经营计划有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、安全生产风险

公司所处行业为危险化学品制造品，虽然公司在安全生产方面建立了较为健全的制度且将安全任务分解细化到每个员工，但生产事故发生的可能性仍然存在。由于公司所处行业的特殊性，一旦出现安全事故，轻则生产停滞，重则出现人员伤亡及整个厂区被毁，致使生产经营在短期内无法恢复，甚至可能出现由于生产设备的损毁造成的生产长期无法恢复的情况。

2、偿债能力、房产及土地使用权、设备抵押风险

公司 2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日资产负债率分别为 81.13%、93.74%，其中短期借款占负债总额的比重为 52.97%、69.58%。公司以位于上华镇陇尾工业区的自有厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及其土地使用权和自用 39 台化工生产设备进行抵押获取汕头市澄海农村信用合作联社、中国民生银行股份有限公司汕头分行、汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司、汕头市礮石农村信用合作社的借款。若借款期限届满，公司不能按时归还银行贷款，与银行之间无法就延期还款期限达成一致，并无法通过其他方式偿付所欠银行债务导致银行行使抵押权，将可能产生无法继续使用该土地、厂房及机器设备，从而影响公司生产经营风险。

3、土地、房产使用风险

公司正在使用的位于汕头市澄海区上华镇陇尾村山家尾开发区的面积为 2142 平方米的用途为工业用地的集体建设用地及位于汕头市澄海区上华镇横陇村长路尾一带的

面积约 3 亩的用途为工业用地的集体建设用地以及地上建筑尚未办理相应权属证明。根据汕头市澄海区上华镇陇美村民委员会、汕头市澄海区上华镇陇尾村经济联合社、汕头市澄海区上华镇横陇村民委员会、汕头市澄海区上华镇横陇村经济联合社的证明及确认，公司对上述土地的使用符合土地利用总体规划、城市规划或村庄、集镇规划；而且汕头市澄海区上华镇陇尾村经济联合社、汕头市澄海区上华镇横陇村经济联合社提供上述土地使用权时已履行了集体经济组织成员的村民会议 2/3 以上村民代表的同意的决策手续。

汕头市澄海区上华镇横陇村民委员会、汕头市澄海区上华镇横陇村经济联合社、黄楚有以及公司、公司实际控制人均承诺积极办理上述未办证土地及地上建筑物的相应权属证明。而且，经与汕头市澄海区上华镇横陇村民委员会、汕头市澄海区上华镇横陇村经济联合社确认，在 2024 年 12 月 31 日前对上述土地地上建筑物没有拆迁计划。公司实际控制人已承诺补偿公司因位于汕头市澄海区上华镇陇尾村山家尾开发区的面积为 2142 平方米的用途为工业用地的集体建设用地的地上建筑物无权属证书及/或完整的报建手续而遭受的相应损失。公司实际控制人已承诺若位于汕头市澄海区上华镇横陇村长路尾一带的面积约 3 亩的用途为工业用地的集体建设用地的地上建筑（用作锅炉房的地上建筑）非因公司主动决策而被拆迁或被要求拆除则将补偿公司因而遭受的直接经济损失。

4、原材料价格和盈利波动的风险

公司产品的主要原材料为粗甲苯、二甲苯、仲丁酯、异丁醇等，该类原材料与原油价格相关性，所以原油价格的波动直接影响到公司原材料的价格，并且因公司处于化工行业，安全事故的发生影响产生供需关系，2014 年度、2013 年度、2012 年度产品综合毛利率呈逐年下降的情况。虽然 2014 年度以来公司所用原材料价格存在走低趋势，但并不排除未来价格波动的现象。如果原材料价格未来继续波动较大，而公司不能对成本进行有效把控，将会对公司的盈利能力带来不利影响。

5、应收账款余额较大的风险

公司应收账款年末余额较大，如果公司不能对应收账款实施有效地管理，应收账款将进一步增加，从而增加公司资金占用，降低公司运营效率，存在应收账款发生坏账的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	无保留意见报告
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	是	二（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（八）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（九）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-

二、重大事项详情

（一）公司发生的对外担保事项：

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵 押、质押）	责任类型 （一般或 者连带）	是否履行 必要决策 程序	是否为 关联担 保	是否存 在清偿 迹象
谢銮卿	2,000,000.00	2013年12月2日 -2014年4月1日	保证及抵押 借款	连带	是	是	否
汕头市澄海区翔 威玩具有限公司	2,800,000.00	2014年7月2日 -2015年7月1日	保证及质押 借款	连带	否	否	否
汕头市澄海区上 华顺华电子厂	2,800,000.00	2014年7月2日 -2015年7月1日	保证及质押 借款	连带	否	否	否
总计	7,600,000.00	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,600,000.00
公司对子公司提供担保	-
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	-
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	-
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无 偿占用	是否履 行必要 决策程 序
杨派钿	期后占用资金 1,300 万元	0.00	0.00	是	否
总计	-	0.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2015 年 1 月 4 日，公司以预付委托购地的名义，向汕头市澄海区上华顺华电子厂转出资金共计 1300 万元，后转至公司股东杨派钿及与其存在资金拆借关系的杜彦、黄仕昭的银行账户，用于杨派钿本人资金周转，后于 2016 年 8 月 10 日前归还 1300 万元。上述行为构成股东占用公司资金。在主办券商的督导下，公司实际控制人杨派钿已深刻认识到以上行为已经构成了资金占用的违规行为及该行为的错误和严重性，公司实际控制人杨派钿承诺将计算资金占用期间同期银行利息归还给公司，并保证今后不再以任何形式占用公司的资金和财产，并承诺承担违反该保证的一切责任。

公司于 2018 年 3 月 19 日召开第二届董事会第三次会议，第二届监事会第二次会议，审议关于关联方非经营性资金占用的议案。此议案尚需提交股东大会审议。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

(1) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
总计	0.00	0.00

(2) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

广州本森贸易有限公司	购买原材料	3,795,217.70	否
总计	-	3,795,217.70	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与关联企业广州市本森贸易有限公司之间的业务往来按市场一般经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待，公司与关联企业之间的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行，上述关联交易均不存在损害公司和其他股东利益的情形，上述关联交易有利于促进公司稳定快速发展。

公司已于 2018 年 3 月 16 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议审议关于补充确认公司关联交易的议案，此议案尚需提交股东大会审议。

(四)收购、出售资产事项

无

(五)对外投资事项

无

(六)企业合并事项

无

(七)股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

(八)承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司实际控制人杨派钿和谢銮卿、公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，该承诺履行良好。

2、公司董事、监事、高级管理人员任职前均出具了《承诺书》，承诺：：（一）无民事行为能力或者限制民事行为能力；（二）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；（三）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；（四）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；（五）个人所负数额较大的债务到期未清偿。

报告期内，未发生触发承诺履行情况。

3、公司在挂牌时，公司控股股东杨派钿和谢銮卿作出《承诺书》，承诺不向公司拆借资金。

2015 年，公司以预付委托购买土地款的名义，向汕头市澄海区上华顺华电子厂（以下简称“顺华”）转出资金 1300 万元。顺华收到资金后立即转至杨派钿及与其存在资金拆借关系的杜彦、黄仕昭的银行账户，用于派钿资金周转。2016 年 8 月 10 日，杨派钿归还了资金，上述行为已构成了股东占用公司资金。公司实际控制人杨派钿和谢銮卿已深刻认识到以上

行为已经构成了资金占用的违规行为及该行为的错误和严重性，公司实际控制人杨派钿承诺将计算资金占用期间同期银行利息归还给公司，并保证今后不再以任何形式占用公司的资金和财产，并承诺承担违反该保证的一切责任。公司于 2018 年 3 月 19 日召开第二届董事会第三次会议，第二届监事会第二次会议，审议关于关联方非经营性资金占用的议案。并将于 2018 年 4 月 4 日召开股东大会审议关联方非经营性资金占用的议案。

5、本公司实际控制人杨派钿、谢銮卿承诺：本人持有的公司股份在满足《公司法》规定的限制转让条件后，将分三批进入全国股份转让系统进行挂牌转让，每批进入的数量均为挂牌前所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。持有公司股份的公司董事王笃生、监事谢瑞昌、杨世平承诺：其持有的公司股份在满足《公司法》规定的限制转让条件后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司股份。杨派钿、谢銮卿、王笃生、谢瑞昌、杨世平均按承诺及相关规定办理了限售锁定，报告期内没有出现违反承诺的情形。

(九)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
本公司所有的 39 台设备	抵押借款	1,900,000.00	3.54%	根据银行借款条件所做
本公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及土地	保证及抵押借款	17,060,000.00	31.75%	根据银行借款条件所做
累计值		18,960,000.00	35.29%	-

(十)调查处罚事项

无

(十一)重大资产重组事项

无

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	-	-	-	-	-
	2、董事监事及高级管理人员	-	-	-	-	-
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、其他	-	-	-	-	-
	5、无限售股份总数	-	-	-	-	-
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	5,000,000	82.06%	-	5,000,000	82.06%
	2、董事监事及高级管理人员	539,000	8.85%	-	539,000	8.85%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、其他	554,000	9.09%	-	554,000	9.09%
	5、有限售股份总数	6,093,000	100.00%	-	6,093,000	100.00%
总股本		6,093,000	100.00%	-	6,093,000	-
普通股股东人数		19				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数(股)	持股变动(股)	期末持股数(股)	期末持股比例	期末持有有限售股份数(股)	期末持有无限售股份数(股)
1	杨派钿	3,125,000	-	3,125,000	51.29%	3,125,000	-
2	谢奎卿	1,875,000	-	1,875,000	30.77%	1,875,000	-
3	张伟明	200,000	-	200,000	3.28%	200,000	-
4	谢瑞昌	140,000	-	140,000	2.30%	140,000	-
5	郑乐群	130,000	-	130,000	2.13%	130,000	-
6	王笃生	100,000	-	100,000	1.64%	100,000	-
7	谢伟元	100,000	-	100,000	1.64%	100,000	-
8	邹广昌	100,000	-	100,000	1.64%	100,000	-

9	李锦英	80,000	-	80,000	1.31%	80,000	-
10	杨世平	55,000	-	55,000	0.90%	55,000	-
合计		5,905,000	-	5,905,000	96.91%	5,905,000	-

前十名股东间相互关系说明

序号	股东名称	亲属关系	持股数量（股）	持股比例（%）
1	杨派钿	谢銮卿的丈夫	3,125,000	51.29
2	谢銮卿	杨派钿的妻子	1,875,000	30.77
3	张伟明		200,000	3.28
4	谢瑞昌	谢銮卿的哥哥	140,000	2.30
5	郑乐群		130,000	2.13
6	王笃生		100,000	1.64
7	谢伟元	谢銮卿的侄子	100,000	1.64
8	邹广昌		100,000	1.64
9	李锦英		80,000	1.31
10	杨世平	杨派钿的姐夫	55,000	0.90

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量（股）	数量变动（股）	期末股份数量（股）
计入权益的优先股	-	0	0
计入负债的优先股	-	0	0
优先股总计	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

杨派钿，男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年12月出生，高中学历。1980年至1991年，任职于汕头市澄海食品公司；1991年至1994年，任职于广东省汕头经济特区对外商业（集团）公司；2007年12月，参与设立金森源有限，2007年12月至2010年8月，担任金森源有限执行董事、经理；2014年10月24日至今，担任股份公司董事长，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化

(二) 实际控制人情况

杨派钿、谢銮卿为公司的实际控制人，基本情况参见本节之“三、（一）控股股东情况”

谢銮卿，女，中国国籍，无境外永久居留权，1967年9月出生，小学学历。1976年7月至2007年1月，在家务农；2007年12月，参与设立金森源有限，担任监事；2014年10月24日至今，担任股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

无

二、债券融资情况

无

三、间接融资情况

无

四、报告期内普通股利润分配情况

无

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨派钿	董事长	男	53	高中	2014年10月24日-2017年10月23日	是
谢銮卿	董事	女	48	小学	2014年10月24日-2017年10月23日	是
王笃生	董事、总经理	男	35	中专	2014年10月24日-2017年10月23日	是
邹广昌	董事	男	46	本科	2014年10月24日-2017年10月23日	是
谢伟元	董事	男	35	初中	2014年10月24日-2017年10月23日	是
谢瑞昌	监事会主席	男	56	初中	2014年10月24日-2017年10月23日	是
杨世平	监事	男	38	高中	2014年10月24日-2017年10月23日	是
李少群	职工代表监事	女	30	高中	2014年10月24日-2017年10月23日	是
吴欣阳	吴欣阳	男	25	大专	2014年10月24日-2017年10月23日	是
杨郁菁	财务负责人	男	25	本科	2014年10月24日-2017年10月23日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

序号	董事、监事、高级管理人员名称	职务	关系
1	杨派钿	董事长	谢銮卿的丈夫
2	谢銮卿	董事	杨派钿的妻子
3	王笃生	董事、总经理	
4	邹广昌	董事	
5	谢伟元	董事	谢銮卿的侄子
6	谢瑞昌	监事会主席	谢銮卿的哥哥
7	李少群	职工代表监事	谢伟元的弟媳
8	杨世平	监事	杨派钿的堂弟
9	吴欣阳	董事会秘书	
10	杨郁菁	财务负责人	杨派钿、谢銮卿的儿子

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数(股)	本年持普通股股数量变动	年末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
杨派钿	董事长	3,125,000	-	3,125,000	51.29%	0
谢銮卿	董事	1,875,000	-	1,875,000	30.77%	0
王笃生	董事、总	100,000	-	100,000	1.64%	0

	经理					
邹广昌	董事	100,000	-	100,000	1.64%	0
谢伟元	董事	100,000	-	100,000	1.64%	0
谢瑞昌	监事会主席	140,000	-	140,000	2.30%	0
李少群	职工代表监事	0	-	0	0.00%	0
杨世平	监事	55,000	-	55,000	0.90%	0
吴欣阳	董事会秘书	44,000	-	44,000	0.72%	0
杨郁菁	财务负责人	0	-	0	0.00%	0
合计		5,539,000	-	5,539,000	90.90%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
杨派钿	执行董事、经理	新任	董事长	董事会选举
谢銮卿	监事	新任	董事	创立大会选举
王笃生	-	新任	总经理/董事	公司聘任/创立大会选举
邹广昌	-	新任	董事	创立大会选举
谢伟元	-	新任	董事	创立大会选举
谢瑞昌	-	新任	监事	创立大会选举
李少群	-	新任	监事	职工大会选举
杨世平	-	新任	监事	创立大会选举
吴欣阳	-	新任	董事会秘书	公司聘请
杨郁菁	-	新任	财务负责人	公司聘请

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

杨派钿，董事长，基本情况参见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、（一）控股股东情况”。

谢銮卿，董事，基本情况参见“第六节 股本变动及股东情况”之“三、（二）实际控制人情况”。

王笃生，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年10月出生，中专学历。2000年5月至2002年3月，担任帝远股份有限公司二副；2007年12月起，任职于金森源有限；2014年4月起，担任金森源有限执行董事、经理；2014年10月24日至今，担任股份公司董事、总经理，任期三年。

邹广昌，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1969年9月出生。1992年7

月，毕业于华南理工大学高分子化学专业，本科学历。1992年至1994年，担任南宁化工集团公司湛江分公司技术员；1994年至1999年，担任顺德金龙油墨化工有限公司工程师；1999年至2010年，担任加拿大能达化学（鹤山）有限公司总工程师；2010年3月起，担任金森源有限总工程师；2014年10月24日至今，担任股份公司董事，任期三年。

谢伟元，董事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年10月出生，初中学历。1998年9月至2001年1月，自主经营；2007年12月起，任职于金森源有限；2014年10月24日至今，担任股份公司董事，任期三年。

谢瑞昌，监事会主席，男，中国国籍，无境外永久居留权，1959年9月出生，初中学历。1975年至1990年在家务农；1990年至1998年自主经营；2007年12月起，任职于金森源有限；2014年10月24日至今，担任股份公司监事会主席，任期三年。

李少群，职工代表监事，女，中国国籍，无境外永久居留权，1986年1月出生，高中学历。2005年4月至2006年12月，担任广东省机场管理集团公司汕头机场公司服务员；2007年12月起，任职于金森源有限；2014年10月24日至今，担任股份公司监事，任期三年。

杨世平，监事，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年1月出生，高中学历。1995年9月至2001年12月，担任汕头市宏泰实业有限公司销售业务员；2007年12月起，任职于金森源有限；2014年10月24日至今，担任股份公司监事，任期三年。

杨郁菁，财务负责人，男，中国国籍，无境外永久居留权，1990年4月出生。2013年6月，电子科技大学中山学院法学专业毕业，本科学历。2013年7月起，任职于金森源有限；2014年10月24日至今，担任股份公司财务负责人，任期三年。

吴欣阳，董事会秘书，男，中国国籍，无境外永久居留权，1990年6月出生。2012年6月，华南农业大学珠江学院会计（注册会计师）专业毕业，大专学历。2012年7月起，担任金森源有限人力资源、法务部经理；2014年10月24日至今，担任股份公司董事会秘书，任期三年。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12	博士	0	0
生产人员	22	22	硕士	0	0
销售人员	16	16	本科	6	6
技术人员	3	3	专科	11	11
财务人员	12	7	专科以下	59	59
员工总计	65	60	需公司承担费用的离退休职工人数		-

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

截至2014年12月31日，公司在职员工60人。按照人员构成、受教育程度统计如下：

1、人员构成

其中行政管理人员12人，生产人员22人，销售人员16人，技术人员3人，财务

人员 7 人，其他后勤人员 11 人。与期初相比人数相同。通过调整提高工作效率，扩大销售规模，增加销售人员和技术人员。

2、员工受教育程度

其中本科 6 人，专科 11 人，专科以下 59 人。

3、员工薪酬政策

公司薪酬根据员工工作绩效、工作能力水平、行业水平进行合理公正的薪酬分配；薪酬结构包括基本工资、绩效工资、基本加班、岗位补贴、管理津贴部分；福利有年底双薪，计工龄工资；社保包括养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险。

4、员工人才引进及招聘计划

公司为实现经营战略目标，快速发展，把人才作为第一要素，指定了专门的人才引进和招聘计划，根据岗位设置及公司发展计划，通过专业人才市场等渠道引进、招聘所需人才。

5、员工培训计划

公司致力于不断提升员工素质与能力，塑造学习型企业，向科学管理迈进，根据不同的岗位，针对性的开展生产一线人员的生产技能培训，管理人员的现代企业治理培训，销售人员的销售技能培训等。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	2	2	200,000	200,000

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

核心技术人员负责新产品的开发，现有产品配方改进（具体在降低生产成本或提高产品性能）；调整、改进生产工艺。

核心技术人员基本情况：

邹广昌，核心技术人员，基本情况参见本节之“一、（三）变动情况”。

谢伟元，核心技术人员，基本情况参见本节之“一、（三）变动情况”。

第九节 公司治理及内部控制

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

有限公司成立之初，由于规模小、股东人数少，仅设执行董事一名，监事一名，公司的重大经营决策由执行董事拟定方案，之后提交股东会进行商定，商定结果由公司经理领导公司落实执行。公司在有限公司阶段，在股权、注册资本、经营范围等重大事项发生变化时，均召开了全体股东会，会议决议程序和结果符合公司法及公司章程的规定。股东公司成立后，按照公司法等法律法规的规定，选举成立了董事会、监事会，建立了更为完善的法人治理结构。公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制订了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

公司指定了《信息披露管理制度》，规定了董事会秘书负责信息披露管理事务，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。

公司建立了有关财务管理、出差管理制度、安全生产管理等方面的内部控制制度。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：

(1) 知情权，公司股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。

(2) 参与权，公司股东享有参与股东大会的权利。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。

(3) 质询权，公司股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。

(4) 表决权，公司股东通过股东大会行使表决权，有权针对普通事项和特别事项行使股东表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，股份公司重大决策项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，股份公司未对《公司章程》进行修改。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	简要内容
董事会	1	1、《关于选举公司第一届董事会董事长的议案》； 2、《关于聘任公司总经理并由其担任法定代表人的议案》； 3、《关于聘任公司财务负责人的议案》； 4、《关于聘任公司董事会秘书的议案》； 5、《关于指派王笃生办理公司设立登记事宜的议案》； 6、《关于公司内部管理机构设置方案》； 7、《董事会秘书工作细则》； 8、《总经理工作细则》； 9、《对外投资管理制度》； 10、《对外担保管理制度》； 11、《关联交易管理制度》； 12、《投资者关系管理制度》； 13、《信息披露管理制度》； 14、《关于董事会对公司治理机制评估的议案》； 15、《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让的议案》； 16、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让的股票转让方式的议案》。
监事会	1	1、《关于选举公司第一届监事会主席的议案》； 2、《关于指定监事会联系人的议案》。
股东大会	1	1、《关于汕头市金森源化工股份有限公司筹办工作的报告》； 2、《关于设立汕头市金森源化工股份有限公司的议案》； 3、《关于发起人用于抵作股款的财产的作价的审核说明》； 4、《关于汕头市金森源化工股份有限公司设立费用的报告》； 5、《汕头市金森源化工股份有限公司章程》； 6、《汕头市金森源化工股份有限公司股东大会议事规则》； 7、《汕头市金森源化工股份有限公司董事会议事规则》； 8、《汕头市金森源化工股份有限公司监事会议事规则》； 9、《关于选举汕头市金森源化工股份有限公司第一届董事会董事的议案》； 10、《关于选举汕头市金森源化工股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》； 11、《关于授权董事会办理汕头市金森源化工股份有限公司设立登记事宜的议案》； 12、《关于公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让的议案》； 13、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统进行股份挂牌并公开转让相关事宜的议案》； 14、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌交易采取协议转让的股票转让方式的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提议审议、通知时间、召开程

序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，合法有效。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了较为完善的治理机制，从召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，公司能严格依照《公司章程》及“三会”议事规则的规定召开“三会”，未发生损害债权人及中小股东利益的情况，但因股份公司成立时间尚短，还存在一下几方面尚需进一步改进：

公司内部控制制度需要不断完善。

公司需根据新颁布的法律、法规和规范性文件以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司需进一步加强对上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽责意识，规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司从制度上为股东提供了保护，规定了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，建立了一系列的内控制度，但因股份公司设立时间较短，仍需要管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，设立专门的联系电话和电子邮箱，保持与公司的股权、债券投资人或潜在投资者之间的联系与沟通，在沟通中遵循《信息披露管理制度》的规定，给予投资者以耐心解答

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应的机构，为公司持续健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

按照公司章程规定，公司设监事会，由三名监事组成，其中股东监事二人，职工监事一人。监事会设监事会主席一名。公司现任监事分别是：谢瑞昌、李少群、杨世平，其中谢瑞昌任监事会主席，李少群任职工监事。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

公司拥有主营业务产品的资质，独立对外面向市场经营。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制订了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

公司指定了《信息披露管理制度》，规定了董事会秘书负责信息披露管理事务，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。

公司建立了有关财务管理、出差管理制度、安全生产管理等方面的内部控制制度。公司建立了较为完善的治理机制，从召开的股东大会、董事会、监事会的情况来看，公司能严格依照《公司章程》及“三会”议事规则的规定召开“三会”，未发生损害债权人及中小股东利益的情况，但因股份公司成立时间尚短，还存在一下几方面尚需进一步改进：

公司内部控制制度需要不断完善。需根据新颁布的法律、法规和规范性文件以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习和培训，公司需进一步加强对上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽责意识，规范运作意识和公司治理的自觉性。

公司从制度上为股东提供了保护，规定了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，建立了一系列的内控制度，但因股份公司设立时间较短，仍需要管理层在实际运作中不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运作。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》、《会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。但公司将尽快建立年度报告重大差错责任追究制度，进一步规范治理制度。

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字（2015）第 07224 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4
审计报告日期	2015-03-28
注册会计师姓名	姚庚春、肖志军
<p>审计报告正文：</p> <p>汕头市金森源化工股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的汕头市金森源化工股份有限公司（以下简称金森源公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是金森源公司管理层的责任，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。</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在的重大错报获取合理保证。</p> <p>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，我们考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、恰当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>二、审计意见</p> <p>我们认为，金森源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，公允反映了金森源公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。</p>	
<p>中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京</p> <p>中国注册会计师：姚庚春 中国注册会计师：肖志军</p> <p>审计报告正文： 二〇一八年三月十九日</p>	

二、经审计的财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	20,701,813.32	4,243,047.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	五、2	258,000.00	0.00
应收账款	五、3	6,871,502.33	10,928,767.63
预付款项	五、4	3,519,917.28	3,697,408.06
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	2,973,700.40	3,559,363.79
存货	五、6	6,135,670.22	11,748,400.34
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	40,460,603.55	34,176,986.87
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	12,885,368.98	13,866,806.05
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、8	266,340.00	271,860.00
递延所得税资产	五、9	112,872.11	291,436.81
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	13,264,581.09	14,430,102.86
资产总计	-	53,725,184.64	48,607,089.73
流动负债：	-		
短期借款	五、10	28,460,000.00	31,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	五、11	10,175,724.16	4,580,338.00

应付账款	五、12	3,008,015.66	4,551,978.13
预收款项	五、13	1,338,990.82	688,893.44
应付职工薪酬	五、14	309,338.00	231,666.00
应交税费	五、15	180,002.68	422,270.30
应付利息	五、16	65,652.86	413,067.95
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、17	50,000.00	2,974,000.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	43,587,724.18	45,562,213.82
非流动负债：	-		
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	43,587,724.18	45,562,213.82
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	五、18	6,093,000.00	3,000,000.00
资本公积	五、19	3,494,820.81	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	54,963.97	819,273.86
未分配利润	五、21	494,675.68	-774,397.95
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	-	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	10,137,460.46	3,044,875.91
负债和所有者权益总计	-	53,725,184.64	48,607,089.73

法定代表人：王笃生 主管会计工作负责人：陈名立 会计机构负责人：陈名立

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

流动资产：	-		
货币资金	-	20,701,813.32	4,243,047.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	258,000.00	-
应收账款	-	6,871,502.33	10,928,767.63
预付款项	-	3,519,917.28	3,697,408.06
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	2,973,700.40	3,559,363.79
存货	-	6,135,670.22	11,748,400.34
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	40,460,603.55	34,176,986.87
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	12,885,368.98	13,866,806.05
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	266,340.00	271,860.00
递延所得税资产	-	112,872.11	291,436.81
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	13,264,581.09	14,430,102.86
资产总计	-	53,725,184.64	48,607,089.73
流动负债：	-		
短期借款	-	28,460,000.00	31,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	10,175,724.16	4,580,338.00
应付账款	-	3,008,015.66	4,551,978.13
预收款项	-	1,338,990.82	688,893.44
应付职工薪酬	-	309,338.00	231,666.00

应交税费	-	180,002.68	422,270.30
应付利息	-	65,652.86	413,067.95
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	50,000.00	2,974,000.00
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	43,587,724.18	45,562,213.82
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	43,587,724.18	45,562,213.82
所有者权益（或股东权益）：	-		
实收资本（或股本）	-	6,093,000.00	3,000,000.00
资本公积	-	3,494,820.81	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	54,963.97	819,273.86
未分配利润	-	494,675.68	-774,397.95
所有者权益（或股东权益）合计	-	10,137,460.46	3,044,875.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	53,725,184.64	48,607,089.73

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	39,987,956.26	37,761,930.50
其中：营业收入	五、22	39,987,956.26	37,761,930.50
二、营业总成本	-	34,253,544.48	31,910,689.14
其中：营业成本	五、22	34,253,544.48	31,910,689.14
营业税金及附加	五、23	183,157.73	195,652.58
销售费用	五、24	705,592.53	168,693.26
管理费用	五、25	2,176,937.39	1,436,698.00

财务费用	五、26	2,441,675.37	2,481,429.12
资产减值损失	五、27	-714,258.81	408,827.80
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	941,307.57	1,159,940.60
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、28	566.43	104,899.02
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	940,741.14	1,055,041.58
减：所得税费用	五、29	467,726.66	300,769.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	473,014.48	754,272.09
归属于母公司所有者的净利润	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	九、2	0.09	0.25
（二）稀释每股收益	九、2	0.09	0.25
七、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	-	-	-
八、综合收益总额	-	473,014.48	754,272.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：王笃生 主管会计工作负责人：陈名立 会计机构负责人：陈名立

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	39,987,956.26	37,761,930.50
减：营业成本	-	34,253,544.48	31,910,689.14
营业税金及附加	-	183,157.73	195,652.58
销售费用	-	705,592.53	168,693.26
管理费用	-	2,176,937.39	1,436,698.00
财务费用	-	2,441,675.37	2,481,429.12
资产减值损失	-	-714,258.81	408,827.80
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	941,307.57	1,159,940.60
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	566.43	104,899.02
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	940,741.14	1,055,041.58
减：所得税费用	-	467,726.66	300,769.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	473,014.48	754,272.09
五、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.09	0.25
（二）稀释每股收益	-	0.09	0.25

六、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	-	-	-
七、综合收益总额	-	473,014.48	754,272.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	51,909,294.87	41,912,400.86
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	3,238,236.41	5,217,457.83
经营活动现金流入小计	-	55,147,531.28	47,129,858.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,514,304.91	29,306,871.14
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,057,611.81	4,370,194.44
支付的各项税费	-	2,379,775.48	2,071,685.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	6,257,132.90	8,041,308.65
经营活动现金流出小计	-	38,208,825.10	43,790,060.21
经营活动产生的现金流量净额	-	16,938,706.18	3,339,798.48

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	-	-	17,307.70
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-124,777.00	-717,874.40
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,619,570.07	-
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	-	48,760,000.00	40,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	55,379,570.07	40,200,000.00
偿还债务支付的现金	-	52,000,000.00	36,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,574,732.98	2,129,671.87
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	五、30	3,474,662.88	3,946,356.34
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	55,379,570.07	40,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	17,045,967.97	-4,307,934.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	596,690.71	233,487.14
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,740,794.10	596,690.71

法定代表人：王笃生 主管会计工作负责人：陈名立 会计机构负责人：陈名立

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	51,909,294.87	41,912,400.86
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,238,236.41	5,217,457.83
经营活动现金流入小计	-	55,147,531.28	47,129,858.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	26,514,304.91	29,306,871.14

支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,057,611.81	4,370,194.44
支付的各项税费	-	2,379,775.48	2,071,685.98
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,257,132.90	8,041,308.65
经营活动现金流出小计	-	38,208,825.10	43,790,060.21
经营活动产生的现金流量净额	-	16,938,706.18	3,339,798.48
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	-	-	17,307.70
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	124,777.00	717,874.40
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	124,777.00	717,874.40
投资活动产生的现金流量净额	-	-124,777.00	-717,874.40
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,619,570.07	-
取得借款收到的现金	-	48,760,000.00	40,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	52,000,000.00	36,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	3,474,662.88	3,946,356.34
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	55,379,570.07	40,200,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	17,045,967.97	-4,307,934.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	596,690.71	233,487.14
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,740,794.10	596,690.71

(七) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-774,397.95	-	3,044,875.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-774,397.95	-	3,044,875.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,093,000.00	3,494,820.81	-	-	-	-764,309.89	1,269,073.63	-	7,092,584.55
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	473,014.48	-	-	473,014.48
(二)所有者投入和减少资本	3,093,000.00	3,526,570.07	-	-	-	-	-	-	6,619,570.07
1.所有者投入资本	3,093,000.00	3,526,570.07	-	-	-	-	-	-	6,619,570.07
2.股份支付计入所有者权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-

的金额									
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公 积	-	-	-	-	-	54,963.97	-54,963.97	-	-
2. 对所有者(或 股东)的分配	-	-	-	-	-	54,963.97	-54,963.97	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权 益内部结转	-	-31,749.26	-	-	-	-819,273.86	851,023.12	-	-
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	-	-31,749.26	-	-	-	-819,273.86	819,273.86	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	31,749.26	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	6,093,000.00	3,494,820.81	-	-	-	54,963.97	494,675.68	-	10,137,460.46

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-1,528,670.04	-	2,290,603.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-1,528,670.04	-	2,290,603.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	754,272.09	-	754,272.09
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	754,272.09	-	754,272.09
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余 额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-774,397.95	-	3,044,875.91

法定代表人：王笃生 主管会计工作负责人：陈名立 会计机构负责人：陈名立

(八) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-774,397.95	3,044,875.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	6,093,000.00	3,494,820.81	-	-	-	54,963.97	494,675.68	10,137,460.46

单位：元

	上期金额							
	股本	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
一、上年年末余额	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	819,273.86	-774,397.95	3,044,875.91

汕头市金森源化工股份有限公司

财务报表附注

2018 年 3 月 19 日

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

汕头市金森源化工有限公司(以下简称 本公司)成立于 2007 年 12 月 21 日, 经广东省汕头市澄海区工商行政管理局核准登记, 取得 440583000003305 号企业法人营业执照。法定代表人: 杨派钿。出资构成: 杨派钿 50 万元, 占 62.50%; 谢銮卿 30 万元, 占 37.50%。上述出资经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验(2007)第 1101 号验资报告验证。注册地址: 汕头市澄海区上华陇美工业区。经营范围: 生产、销售: 日用化工原料、涂料(不含危险化学品), 塑胶制品, 工艺美术品(不含金银饰品)。经营期限长期。

2010 年 3 月 5 日, 经营范围变更为: 生产、销售: 危险化学品[醇酸树脂(32197)、丙烯酸清漆(32198)、丙烯酸漆稀释剂(32198)、醇酸清漆(33646)、聚酯树脂清漆(32198)]。

2010 年 8 月 10 日, 本公司法定代表人变更为陈亚羽。

2011 年 2 月 17 日, 本公司法定代表人变更为杨沛生。

2011 年 11 月 22 日, 经本公司股东会决议, 决定增加注册资本 220 万元, 实收资本变更为人民币 300 万元。股东杨派钿认缴出资额 187.5 万元, 新增实缴货币出资额 137.5 万元, 持有公司 62.5% 股权; 股东谢銮卿认缴出资额 112.5 万元, 新增实缴货币出资额 82.5 万元, 持有公司 37.5% 股权。增资经汕头市华乾会计师事务所汕华乾(验)字【2011】第 K023 号验资确认。

2013 年 1 月 25 日, 汕头市澄海区工商行政管理局核准变更登记, 并出具《核准变更登记通知书(澄海核变通内字【2013】第 1300016880 号)》, 核准公司的经营范围变更为: 生产、销售: 危险化学品[醇酸树脂(32197)、丙烯酸清漆(32198)、丙烯酸漆稀释剂(32198)、醇酸清漆(33646)、聚酯树脂清漆(32198)]。[安全生产许可证有效期至 2015 年 11 月 18 日]。金森源有限取得汕头市澄海区工商行政管理局核发的新的企业法人营业执照。

2014 年 4 月 7 日, 经本公司股东会决议, 实收资本变更为人民币 500 万元。原股东杨派钿出资 187.5 万元占出资比例 62.5%, 现变更为 312.5 万元占出资比例 62.5%, 新增 125 万元于 2014 年 4 月 30 日前认缴; 原股东谢銮卿出资 112.5 万元占出资比例 37.5%, 现变更为 187.5 万元占出资比例 37.5%, 新增 75 万元

于 2014 年 4 月 30 日前认缴。本公司法定代表人变更为王笃生。增资经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2014）第 1017 号验资确认。

2014 年 4 月 17 日，经本公司股东会决议，实收资本变更为人民币 609.3 万元。张伟明投资人民币 100 万元，其中 20 万元作为认缴出资、80 万元计入资本公积金，占注册资本的 3.28%；谢瑞昌投资人民币 42 万元，其中 14 万元作为认缴出资、28 万元计入资本公积金，占注册资本的 2.3%；郑乐群投资人民币 65 万元，其中 13 万元作为认缴出资、52 万元计入资本公积金，占注册资本的 2.13%；王笃生投资人民币 30 万元，其中 10 万元作为认缴出资、20 万元计入资本公积金，占注册资本的 1.64%；谢伟元投资人民币 30 万元，其中 10 万元作为认缴出资、20 万元计入资本公积金，占注册资本的 1.64%；邹广昌投资人民币 30 万元，其中 10 万元作为认缴出资、20 万元计入资本公积金，占注册资本的 1.64%；李锦英投资人民币 40 万元，其中 8 万元作为认缴出资、32 万元计入资本公积金，占注册资本的 1.31%；杨世平投资人民币 16.5 万元，其中 5.5 万元作为认缴出资、11 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.90%；吴欣阳投资人民币 13.2 万元，其中 4.4 万元作为认缴出资、8.8 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.72%；林泽勤投资人民币 9 万元，其中 3 万元作为认缴出资、6 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.5%；陈育锐投资人民币 6 万元，其中 2 万元作为认缴出资、4 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.33%；谢叙杰投资人民币 5.1 万元，其中 1.7 万元作为认缴出资、3.4 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.28%；王卫强投资人民币 5.1 万元，其中 1.7 万元作为认缴出资、3.4 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.28%；袁红投资人民币 5.1 万元，其中 1.7 万元作为认缴出资、3.4 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.28%；王树奇投资人民币 5.1 万元，其中 1.7 万元作为认缴出资、3.4 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.28%；王智敏投资人民币 4.8 万元，其中 1.6 万元作为认缴出资、3.2 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.26%；谢佩芳投资人民币 3 万元，其中 1 万元作为认缴出资、2 万元计入资本公积金，占注册资本的 0.17%。增资经汕头市丰业会计师事务所汕丰会内验（2014）第 1021 号验资确认。

2014 年 6 月 23 日，金森源有限股东会作出决议，全体股东一致同意将金森源有限整体变更为股份有限公司，确定以 2014 年 7 月 31 日作为财务审计和资产评估的基准日，以不高于基准日的金森源有限净资产折合股份设立股份有限公司。

2014 年 9 月 5 日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具以 2014 年 7 月 31 日为基准日的中兴财光华审会字（2014）第 07672 号《审计报告》，有限公司于基准日（2014 年 7 月 31 日）的账面净资产为 9,587,820.81 元。2014 年 9 月 15 日，广东中广信资产评估有限公司出具中广信评报字[2014]第 388 号《资产评估报告》，公司于基准日（2014 年 7 月 31 日）的净资产评估值为人民币 1,738.55 万元。

2014 年 11 月 14 日，股份公司取得了汕头市澄海区工商行政管理局颁发的注册号为 440583000003305 的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。股份公司成立时的基本情况如下：

公司名称	汕头市金森源化工股份有限公司
注册号	440583000003305
注册资本	6,093,000.00 元
实收资本	6,093,000.00 元
住所	汕头市澄海区上华陇美工业区
法定代表人	王笃生
公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
经营范围	生产、销售：危险化学品[醇酸树脂（32197）、丙烯酸清漆（32198）、丙烯酸漆稀释剂（32198）、醇酸清漆（33646）、聚酯树脂清漆（32198）[安全生产许可证有效期至 2015 年 11 月 28 日]。（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。）
成立日期	2014 年 11 月 14 日
营业期限	2007 年 12 月 21 日至长期

本次由有限公司整体变更为股份有限公司后，公司成立了董事会、监事会，设立了董事会秘书，章程按照《公司法》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》进行了修订，并制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为100万元以上的应收账款、其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计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。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的，计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

8、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	46.5 年	5	2.04
机器设备	10 年	5	9.5
运输设备	10 年	5	9.5
生产器具及工具	10 年	5	9.5
其他设备	5 年	5	19

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

10、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

11、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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。

12、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

14、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

2、优惠税负及批文：无

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
库存现金	3,700.78	1,262.13
银行存款	14,737,093.32	595,428.58
其他货币资金	5,961,019.22	3,646,356.34
合计	20,701,813.32	4,243,047.05

本报告期其他货币资金期末余额中 5,261,019.22 元是为应付银行承兑汇票的保证金，700,000.00 元是中国建设银行提供最高额度 2,800,000.00 元借款的质押金。本报告期除以上提及的受限资金外，期末货币资金中没有其他使用受限、存放境外、有潜在回收风险的款项的货币资金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2014. 12. 31	2013. 12. 31
	258,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	258,000.00	

(2) 年末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项 目	年末未终止确认金额
	258,000.00
商业承兑汇票	
合 计	258,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2014. 12. 31					2013. 12. 31				
	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款项										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	7,444,948.00	100.00	428,901.27	5.76	7,016,046.73	12,024,084.67	100.00	1,095,317.04	9.11	10,928,767.63
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	7,444,948.00	100.00	428,901.27	5.76	7,016,046.73	12,024,084.67	100.00	1,095,317.04	9.11	10,928,767.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项										
合 计	7,444,948.00	100.00	428,901.27	5.76	7,016,046.73	12,024,084.67	100.00	1,095,317.04	9.11	10,928,767.63

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	2014. 12. 31				2013. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	6,521,366.64	87.59	32,6068.33	5.00	7,951,752.91	66.13	397,587.65	5.00

1 至 2 年	818833.31	11.00	81,883.33	10.00	2,188,421.50	18.20	218,842.15	10.00
2 至 3 年	104748.05	1.41	20,949.61	20.00	862,858.32	7.18	172,571.66	20.00
3 至 4 年					1,021,051.94	8.49	306,315.58	30.00
4 至 5 年								
合 计	7,444,948.00	100.00	428,901.27	5.76	12,024,084.67	100.00	1,095,317.04	9.11

(2) 坏账准备

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
金 额	1,095,317.04		666,415.77		428,901.27

(3) 应收账款期末余额前五名单位情况:

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
丰城市福剑塑胶制品有限责任公司	793,500.00	1 年以内	10.66	5.00	39,675.00
肇庆千江高新材料科技有限公司	651,483.00	1 年以内	8.75	5.00	32,574.15
广州市增城意顺五金厂	340,639.29	1 年以内	4.58	5.00	17,031.96
东莞市东昕高分子材料有限公司	339,683.00	1 年以内	4.56	5.00	16,984.15
深圳市德国胶业有限公司	288,800.00	1 年以内	3.88	5.00	14,440.00
合 计	2,414,105.29		32.43	5.00	120,705.26

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2014.12.31		2013.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,985,627.55	84.82	1,859,541.03	50.29
1 至 2 年	449,286.88	12.76	1,254,281.74	33.92
2 至 3 年	75,952.85	2.16	381,566.19	10.32
3 至 4 年	9,050.00	0.26	202,019.10	5.46
合 计	3,519,917.28	100.00	3,697,408.06	100.00

(2) 预付账款期末余额前五名的情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
广州市本森贸易有限公司	供应商	2,738,548.07	77.80%	1年以内	未交货
三明市正信化建有限公司	供应商	311,128.20	8.84%	1至2年	未交货
汕头市珍福化建有限公司	供应商	90,000.00	2.56%	1年以内	未交货
		30,384.03	0.86%	1至2年	未交货
安庆市虹宇化工有限责任公司	供应商	48,600.00	1.38%	1年以内	未交货
广州市五洋贸易有限公司	供应商	47,584.50	1.35%	1至2年	未交货
合 计		3,266,244.80	92.79%		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2014. 12. 31					2013. 12. 31				
	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款项	3,000,000.00	99.87	30,000.00	1.00	2,700,000.00	2,990,000.00	82.37	29,900.00	1.00	2,691,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,895.16	0.13	194.76	5.00	3,220.65	639,793.99	17.63	40,530.20	6.33	599,263.79
其中：按账龄组合计提坏账的其他应收款	3,895.16	0.13	194.76	5.00	3,220.65	639,793.99	17.63	40,530.20	6.33	599,263.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项										
合 计	3,003,895.16	100.00	30,194.76	1.01	2,973,220.65	3,629,793.99	100.00	70,430.20	1.94	3,559,363.79

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

单 位	期末余额	坏账准备	计提比例
汕头市澄海区上华顺华电子厂	2,000,000.00	20,000.00	1.00

广东澳克融资担保有限公司	1,000,000.00	10,000.00	1.00
合 计	3,000,000.00	20,000.00	1.00

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2014. 12. 31				2013. 12. 31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3,895.16	0.13	194.76	5.00	468,983.99	12.92	23,449.20	5.00
1 至 2 年					170,810.00	4.71	17,081.00	10.00
合 计	3,895.16	0.13	194.76	5.00	639,793.99	17.63	40,530.20	6.33

(2) 坏账准备

项 目	2013. 12. 31	本期增加	本期减少		2014. 12. 31
			转回	转销	
金 额	70,430.20		40,235.44		30,194.76

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	金 额	账 龄	占其他应收款总额的比例 (%)	计提比例 (%)	坏账准备
汕头市澄海区上华顺华电子厂	2,000,000.00	一年以内	66.58	1.00	20,000.00
广东澳克融资担保有限公司	1,000,000.00	一年以内	33.29	1.00	10,000.00
其他	3,895.16	一年以内	0.13	5.00	194.76
合 计	3,003,895.16		100.00	1.16	30,169.51

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
原材料	183,750.73	6,006,749.08
在产品		19,635.22
库存商品	5,951,919.49	5,722,016.04
合 计	6,135,670.22	11,748,400.34

(2) 存货跌价准备

报告期内，本公司无需要计提存货跌价准备的情形。

7、固定资产及累计折旧

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	7,187,717.51	8,938,715.81	85,128.20		213,942.78	16,425,504.30
2、本年增加金额		96,192.19			13,537.00	94,908.68
3、本年减少金额						
4、年末余额	7,187,717.51	9,034,908.00	85,128.20		227,479.78	16,535,233.49
二、累计折旧						
1、年初余额	807,652.13	1,744,306.80	6,739.32			2,558,698.25
2、本年计提金额	146,845.84	761,358.50	8,087.19		174,874.73	1,091,166.29
3、本年减少金额						
4、年末余额	954,497.97	2,505,665.30	14,826.51		174,874.73	3,649,864.51
三、账面价值						
1、年末账面价值	6,233,219.54	6,529,242.70	70,301.69		52,605.05	12,885,368.98
2、年初账面价值	6,380,065.38	7,194,409.01	78,388.88		213,942.78	13,866,806.05

8、长期待摊费用

本年情况：

项 目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31	其他减少的原因
锅炉房租金	271,860.00		5,520.00		266,340.00	
合 计	271,860.00		5,520.00		266,340.00	

9、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2014.12.31		2013.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	114,774.01	459,096.03	291,436.81	1,165,747.24
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延所得税资产小计	114,774.01	459,096.03	291,436.81	1,165,747.24
金融资产公允价值变动				
递延所得税负债小计				

10、短期借款

借款类别	2014. 12. 31	2013. 12. 31
信用借款		
保证借款		
抵押借款	1,900,000.00	28,700,000.00
质押借款		
保证及质押借款	2,800,000.00	3,000,000.00
保证及抵押借款	23,760,000.00	
合 计	28,460,000.00	31,700,000.00

短期借款期末余额具体情况如下：

借款单位	期末余额	借款类别	抵（质）押品/担保人	备注
汕头市澄海区农村信用合作上华信用合作社	1,900,000.00	抵押借款	抵押品：本公司所有的 39 台设备	
中国民生银行股份有限公司	17,060,000.00	保证及抵押借款	抵押品：1、本公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及土地；2、股东杨派钿两处房产（粤房地证字第 C5950162 号和粤房地证字第 C5950250） 保证人：1、杨派钿 2、谢銮卿 3、黄仕群	
汕头市礮石农村信用合作社	2,200,000.00	保证及抵押借款	保证人：1、广东澳克融资担保有限公司 2、杨沛生 3、杨派钿 4、谢銮卿	本公司与广东澳克融资担保有限公司为委托保证关系。由本公司、杨派钿、谢銮卿、杨沛生提供反担保保证；由本公司厂房及土地提供反担保抵押；由股东杨派钿无偿出租土地及其上建筑物。
中国建设银行股份有限公司	2,800,000.00	保证及质押借款	保证人：1、汕头市澄海区翔威玩具有限公司 2、汕头市澄海区上华顺华电子厂 质押金：700,000.00 元	本公司与汕头市澄海区翔威玩具有限公司、汕头市澄海区上华顺华电子厂为互相担保，对外担保金额共 5,600,000.00 元

汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司	4,500,000.00	保证及抵押借款	保证人：1、杨派钿 2、谢銮卿 3、杨郁菁 4、王笃生 抵押品：1、本公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及 39 台设备；2、杨派钿房地产（粤房地证字第 C4326312 号）、商铺（粤房地证字第 1605167 号）及两个车位（粤房地证字第 C5950162 号、粤房地证字第 C5950250 号）
合计	28,460,000.00		

11、应付票据

种类	2014. 12. 31	2013. 12. 31
商业承兑汇票	10,175,724.16	4,580,338.00
合计	10,175,724.16	4,580,338.00

12、应付账款

账龄	2014. 12. 31	2013. 12. 31
	1,951,342.70	3,045,291.87
1 至 2 年	823,592.68	958,811.20
2 至 3 年	228,768.00	470,346.78
3 至 4 年		77,528.28
4 至 5 年	4,312.28	
合计	3,008,015.66	4,551,978.13

13、预收款项

账龄	2014. 12. 31	2013. 12. 31
	1,289,276.82	658,090.01
1 至 2 年	134,326.00	27,059.00
2 至 3 年	67,540.00	3,744.43
合计	1,491,142.82	688,893.44

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	231,666.00	2,864,656.05	2,786,984.05	309,338.00
二、离职后福利-设定提存计划		270,627.76	270,627.76	
三、辞退福利				
合 计	231,666.00	3,135,283.81	3,057,611.81	309,338.00

(2) 短期薪酬列示

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	231,666.00	2,670,533.07	2,592,861.07	309,338.00
2、职工福利费		159,570.58	159,570.58	
3、社会保险费		34,552.40	34,552.40	
其中：医疗保险费				
工伤保险费		23,036.42	23,036.42	
生育保险费		11,515.98	11,515.98	
大病医疗费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	231,666.00	2,864,656.05	2,786,984.05	309,338.00

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		264,867.54	264,867.54	
2、失业保险费		5,760.22	5,760.22	
合 计		270,627.76	270,627.76	

15、应交税费

税 项	2014. 12. 31	2013. 12. 31
增值税	154,341.37	367,784.10
企业所得税	4,891.45	3,811.34
城市维护建设税	10,803.9	25,744.89
教育费附加	4,630.24	11,033.53
地方教育费附加	3,086.83	7,355.68
堤围防护费	752.74	5,314.36

印花税	1496.150	1,226.40
合 计	180,002.68	422,270.30

16、应付利息

项 目	2014.12.31	2013.12.31
短期借款应付利息	65,652.86	413,067.95
合 计	65,652.86	413,067.95

17、其他应付款

账 龄	2014.12.31	2013.12.31
	50,000.00	1,932,000.00
1 至 2 年		1,042,000.00
合 计	50,000.00	2,974,000.00

18、股本

投资者名称	2013.12.31		本年 增加	本年 减少	2014.12.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
杨派钿	1,875,000.00	62.50	1,250,000.00		3,125,000.00	51.29
谢奎卿	1,125,000.00	37.50	750,000.00		1,875,000.00	30.77
王卫强			17,000.00		17,000.00	0.28
王智敏			16,000.00		16,000.00	0.26
谢叙杰			17,000.00		17,000.00	0.28
谢佩芳			10,000.00		10,000.00	0.17
张伟明			200,000.00		200,000.00	3.28
郑乐群			130,000.00		130,000.00	2.13
邹广昌			100,000.00		100,000.00	1.64
杨世平			55,000.00		55,000.00	0.90
谢伟元			100,000.00		100,000.00	1.64
王笃生			100,000.00		100,000.00	1.64
吴欣阳			44,000.00		44,000.00	0.72
林泽勤			30,000.00		30,000.00	0.50
陈育锐			20,000.00		20,000.00	0.33

王树奇			17,000.00		17,000.00	0.28
谢瑞昌			140,000.00		140,000.00	2.30
袁红			17,000.00		17,000.00	0.28
李锦英			80,000.00		80,000.00	1.31
合 计	3,000,000.00	100.00	3,093,000.00		6,093,000.00	100.00

19、资本公积

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
股本溢价		3,526,570.07		3,526,570.07
合 计		3,526,570.07		3,526,570.07

2014年3月27日,全体股东(杨派钿、谢銮卿代表公司股东100%的表决权)在公司会议室召开股东会,由现股东按持股比例弥补亏损。杨派钿以货币方式投入325,356.60元,谢銮卿以货币方式投入195,213.77元,共计人民币520,570.07元。

2014年4月17日,全体股东(杨派钿、谢銮卿代表公司股东100%的表决权)在公司会议室召开股东会决定注册资本由人民币500万元变更为人民币609.30万元,新增注册资本109.30万元。由新增股东张伟明、谢瑞昌、郑乐群、王笃生、谢伟元、邹广昌、李锦英、杨世平、吴欣阳、林泽勤、陈育锐、谢叙杰、王伟强、袁红、王树奇、王智敏、谢佩芳以货币溢价出资300.60万元,总出资409.90万元。

20、盈余公积

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	819,273.86	51,220.36	819,273.86	51,220.36
合 计	819,273.86	51,220.36	819,273.86	51,220.36

2014年本公司全体股东召开股东会决议使用所有盈余公积弥补亏损。

21、未分配利润

项 目	2014.12.31	2013.12.31
调整前上期末未分配利润	-774,397.95	-1,528,670.04
调整期初未分配利润合计数		
调整后期初未分配利润	-774,397.95	-1,528,670.04

加：本期归属于母公司所有者的净利润	467,327.71	754,272.09
盈余公积补亏	819,273.86	
减：提取法定盈余公积	51,220.36	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	460,983.26	-774,397.95

22、营业收入和营业成本

A、营业收入及成本列示如下：

项 目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,961,602.26		37,761,930.50	31,910,689.14
其他业务	26,354.00			
合 计	39,987,956.26	34,253,544.48	37,761,930.50	31,910,689.14

B、主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
树脂	30,445,712.11	26,165,618.84	29,247,621.46	24,995,249.20
油漆	7,078,134.19	6,026,808.29	7,742,377.50	6,293,919.05
光油	361,511.15	322,163.74	387,469.17	321,803.73
稀释剂	2,076,244.81	1,738,953.61	384,462.37	299,717.15
其他	26,354.00			
合 计	39,987,956.26	34,253,544.48	37,761,930.50	31,910,689.14

C、本公司前五名客户营业收入情况：

2014 年度，本公司前 5 名营业收入总额为 8,068,330.08 元，占本公司全部营业收入的比例为 20.19%，详细情况如下：

客户名称	金 额	比例	是否关联方
肇庆千江高新材料科技有限公司	2,326,924.79	5.82%	否
汕头市豪虹涂料有限公司	1,647,049.55	4.12%	否

福建星辉婴童用品有限公司	1,557,771.12	3.90%	否
实丰文化发展股份有限公司	1,302,445.30	3.26%	否
蕲春奥英琪涂料有限公司	1,234,139.32	3.09%	否
合 计	8,068,330.08	20.19%	

23、营业税金及附加

项 目	2014 年度	2013 年度
消费税		
营业税		
城市维护建设税	106,841.95	114,130.66
教育费附加	45,789.44	48,913.16
地方教育费附加	30,526.29	32,608.76
其他		
合 计	183,157.73	195,652.58

24、销售费用

项 目	2014 年度	2013 年度
运输费	232,114.47	168,693.26
加油费	136,870.26	
车辆费用	5,716.80	
业务接待费	15,591.00	
工资	315,300.00	
合 计	705,592.53	168,693.26

25、管理费用

项 目	2014 年度	2013 年度
1. 公司经费	655,461.83	573,566.72
1.1 职工工资	376,662.00	257,448.00
1.2 福利费	159,570.58	271,666.00
1.3 办公费	54,056.95	37,077.72
1.4 差旅费	65,172.30	7,375.00
2. 印花税	18,959.45	13,834.50

3. 业务招待费	20,109.00	20,586.00
4. 房产税	60,951.14	19,210.13
5. 租金	5,520.00	4,140.00
6. 土地使用税	32,424.15	32,424.15
7. 咨询、审计、中介、评估费	511,572.45	12,000.00
8. 排污费	27,884.00	11,054.00
9. 服务费	194,864.41	107,953.96
10. 水电费	87,804.06	81,079.50
11. 社保费	305,180.16	273,018.44
12. 堤围防护费	38,038.98	47,674.74
13. 其他	70,697.44	34,760.37
14. 保险费	36,109.62	33,037.68
15. 路油费	68,530.28	102,528.01
16. 折旧费	42,203.42	69,829.80
17. 诉讼费	627.00	
合 计	2,176,937.39	1,436,698.00

26、财务费用

项 目	2014 年度	2013 年度
利息支出	2,277,317.89	2,138,408.82
减：利息收入	77,426.41	10,875.83
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	81,783.89	53,896.13
担保费	160,000.00	300,000.00
合 计	2,441,675.37	2,481,429.12

27、资产减值损失

项 目	2014年度	2013年度
坏账损失	-706,651.21	408,827.80
存货跌价损失		

可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	-706,651.21	408,827.80

28、营业外支出

项 目	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计		104,762.03
其中：固定资产处置损失		104,762.03
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		
罚款		100.00
滞纳金	566.43	36.99
合 计	566.43	104,899.02

29、所得税费用

项 目	2014年度	2013年度
当期所得税	289,161.96	402,976.44
递延所得税	176,662.80	-102,206.95
合 计	465,824.76	300,769.49

30、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年度	2013年度
利息收入	77,426.41	10,875.83
往来款	3,160,810.00	5,206,582.00
合 计	3,238,236.41	5,217,457.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2014年度	2013年度
管理费用	1,266,051.05	451,592.24
销售费用	390,292.53	168,693.26
手续费	81,783.89	53,896.13
营业外支出	566.43	136.99
往来款	4,518,439.00	7,366,990.03
合 计	6,257,132.90	8,041,308.65

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2014年度	2013年度
票据保证金	2,314,662.88	3,646,356.34
借款保证金	1,000,000.00	
担保费	160,000.00	300,000.00
合 计	3,474,662.88	3,946,356.34

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014年度	2013年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	467,308.78	754,272.09
加：资产减值准备		408,827.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,091,166.2	704,973.93
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	5,520.00	4,140.00

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）	-	104,762.03
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	
财务费用（收益以“－”号填列）		2,438,408.8
投资损失（收益以“－”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	176,662.80	-102,206.95
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	
存货的减少（增加以“－”号填列）		-1,860,759.
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		-2,025,726.
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	195,239.34	2,913,107.1
其他	467,308.78	
经营活动产生的现金流量净额	16,471,397.	3,339,798.4
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额	596,690.71	233,487.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,144,103.	363,203.57

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2014年度	2013年度
一、现金	14,740,794.	596,690.71
其中：库存现金	3,700.78	1,262.13
可随时用于支付的银行存款	14,737,093.	595,428.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	14,740,794.	596,690.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

32、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,261,019.22	应付票据保证金
货币资金	700,000.00	短期借款质押金
固定资产	12,553,512.18	短期借款抵押品
合计	22,103,439.60	

六、 关联方及其交易

1、关联方

关联方名称	与本公司关系	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
杨派钿	控股股东、董事长	51.29	51.29
谢銮卿	董事	30.77	30.77
王笃生	法定代表人、董事	1.64	1.64
杨郁菁	财务负责人		

2、其他关联方

关联方名称	与本公司关系
杨沛生	控股股东主要社会关系
广州市本森贸易有限公司	实际控制人谢銮卿近亲属控制的企业

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
杨派钿	17,060,000.00	2014-07-23	2015-07-23	否

	2,200,000.00	2014-03-04	2015-03-04	否
	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	否
谢奎卿	17,060,000.00	2014-07-23	2015-07-23	否
	2,200,000.00	2014-03-04	2015-03-04	否
	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	否
王笃生	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	否
杨沛生	2,200,000.00	2014-03-04	2015-03-04	否
杨郁菁	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	否
黄仕群	17,060,000.00	2014-07-23	2015-07-23	否

(2) 购销商品的关联交易

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2014 年度	2013 年度
广州市本森贸易有限公司	购买原材料	3,795,217.70	

(3) 关联方应收应付情况

1、应收项目

项目名称	关联方	金额	
		2014 年度	2013 年度
预付账款	广州本森贸易有限公司	2,738,548.07	0.00

2、关联方应付款项

项目名称	关联方名称	2014. 12. 31	2013. 12. 31
		账面余额	账面余额
其他应付款	杨派钿	500,000.00	1,292,000.00
其他应付款	王笃生		100,000.00

七、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司或有事项是为取得短期借款形成的，具体如下：

(1) 汕头市澄海区农村信用合作上华信用合作社

为取得汕头市澄海区农村信用合作上华信用合作社 1,900,000.00 元借款，以本公司三十九台化工生产设备进行抵押。

(2) 中国民生银行股份有限公司

为取得中国民生银行股份有限公司 17,060,000.00 元借款，以本公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及土地进行抵押。

(3) 广东澳克融资担保有限公司

为取得汕头市礮石农村信用合作社 2,200,000.00 元借款，本公司与广东澳克融资担保有限公司签订委托保证合同。以本公司厂房及土地进行反担保抵押。

(4) 汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司

为取得汕头市澄海区兴信小额贷款股份有限公司 4,500,000.00 元借款，以本公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及三十九台化工生产设备进行抵押。

八、其他重要事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在其他重要事项。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-566.43

非经常性损益总额	-566.43
减：非经常性损益的所得税影响数	
非经常性损益净额	-566.43
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-566.43

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.09	0.09
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.15	0.09	0.09

汕头市金森源化工股份有限公司

2018年03月19日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

汕头市金森源化工股份有限公司
董事会
2018 年 3 月 19 日