



金森源
NEEQ:832158

汕头市金森源化工股份有限公司
(Shantou Jinsenyuan Chemical Co.,Ltd.)

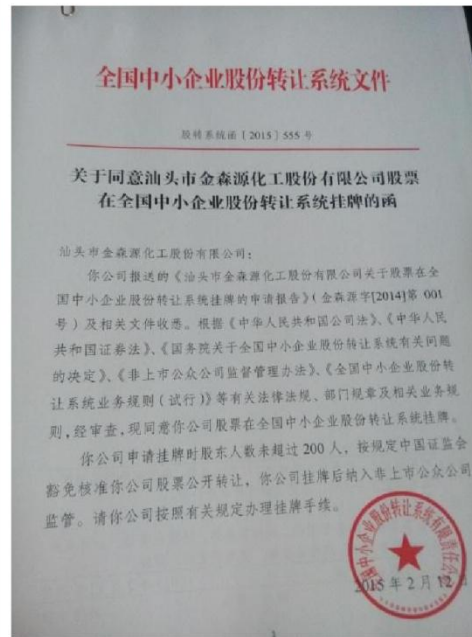


半年度报告

2015

公司半年度大事记

公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，于 2015 年 2 月 12 日，获得批准。



2015 年 3 月 17 日，公司成功挂牌新三板。于 2015 年 3 月 17 日起在全国股转系统 挂牌公开转让。



谢銮卿女士于 2015 年 5 月 25 日递交辞任公司董事职务辞职报告，不再担任公司其他职务。

2015 年 6 月 18 日，公司股东大会选举郑昕先生为公司董事，任期至公司第一届董事会任期届满之日。

目录

声明与提示.....	1
第一节公司概况.....	2
第二节主要会计数据和关键指标.....	3
第三节管理层讨论与分析.....	4
第四节重要事项.....	6
第五节股本变动及股东情况.....	9
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	11
第七节财务报表.....	13
第八节财务报表附注.....	19

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

(1) 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

无。

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

无。

(3) 豁免披露事项及理由

无。

备查文件目录

文件存放地点：	公司办公室
备查文件	第一届董事会第五次会议决议
	第一届监事会第四次会议决议
	汕头市金森源化工股份有限公司 2015 年半年度报告

第一节 公司概况

一、公司信息

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	平安证券有限责任公司
会计师事务所（如有）	

二、联系人

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	www.exc-resin.com
联系地址及邮政编码	汕头市澄海区上华镇陇美工业区

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2014-11-14
挂牌时间	2015-03-17
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	公开转让
普通股总股本（股）	6,093,000
无限售条件的股份数量（股）	0
控股股东及持股比例	控股股东：杨派钿，持股比例 51.29%
实际控制人及持股比例	实际控制人：杨派钿、谢銮卿，持股比例 82.06%
截至报告期末的股东人数	19
截至报告期末的员工人数	65
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的重要经营资质	安全生产许可证、全国工业产品生产许可证、广东省污染物排放许可证、危险化学品登记证

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	17,744,818.54	17,784,692.27	-0.22%
毛利率%	17.21%	15.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	-132,110.48	-101,950.37	-29.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-132,110.48	-101,950.37	-29.60%
加权平均净资产收益率%	-1.30%	-1.10%	-
基本每股收益（元/每股）	-0.02	-0.016	-20%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	50,233,708.86	53,725,184.64	-6.50%
负债总计（元）	40,228,358.88	43,587,724.18	-7.71%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	10,005,349.98	10,137,460.46	-1.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.64	1.66	-1.20%
资产负债率%	80.08%	81.13%	-
流动比率	0.93	0.93	-
利息保障倍数	0.87	1.02	-

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（元）	5,747,440.81	6,216,759.21	-
应收账款周转率	5.21	5.18	-
存货周转率	3.97	4.91	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-6.50%	-6.80%	-
营业收入增长率%	-0.22%	11.00%	-
净利润增长率%	-29.60%	-5.20%	-

五、自愿披露

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于化学原料和化学制品制造业，属于涂料用树脂行业，是涂料的主要原材料，是涂料的主要成膜物，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。拥有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。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。公司通过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，开拓业务，收入来源是产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

二、经营情况

2015 年上半年，公司资产总额为 50,233,708.86 元，较期初减少 6.5%；本期总营业收入为 17,744,818.54 元，较上年同期减少 0.22%；本期净利润增长率较上年同期减少 29.6%。

公司所需的原材料与原油价格相关性，原油价格的波动直接影响公司原材料的价格，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。原材料价格一直波动较大，而公司不能对成本进行有效把控，对公司的盈利能力带来不利影响。

报告期内，本公司业务、产品服务无重大变化。

报告期内，公司不存在所取得的高新技术企业资格到期的情况。

三、风险与价值

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 公司本报告期末、上年期末资产负债率分别为 80.08%、81.13%。其中本期末短期借款较上年期末减少 11.70%，本期末负债总额较上年年末减少 7.71%。公司以位于上华镇陇美工业区的自有厂房（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澄海区兴信小额贷款股份有限公司的借款。若借款期限届满，公司不能按时归还贷款，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债务将导致对方行使抵押权，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、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 年度产品总和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 2015 年上半年，原材料价格一直呈波动状态，无法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。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
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（四）
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（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、重要事项详情

（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 关联 担保	是否 违规 对外 担保
汕头市澄海区 翔威玩具有限 公司	2,800,000.00	2014年7月2日至 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	5,600,000.00	-		-	-	-	-

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
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
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	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（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

单位：元

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	占用资金 1,300 万元	0.00	11,357,920.00	是	否
总计	-	0.00	11,357,920.00	-	-

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

单位：元

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
广州市本森化工电子商务有限公司	购买原材料	1,304,299.08	否
总计	-	1,304,299.08	-

广州市本森化工电子商务有限公司（以下简称“本森”）成立于 2010 年 10 月 12 日，系公司其中一实际控制人、股东谢銮卿（杨派钿的配偶）的弟弟谢瑞华实际控制的企业，因此本森构成公司的关联方。

2014 年第四季度开始，市场化工原料受产业政策影响，供应短缺，提价明显，为确保公司以下一段时间原材料需求，公司与本森签订了三个季度优先供需的框架协议，并按约履行。2015 年合计向本森化工采购原材料 1,304,299.08 元。以上事项已通过 2018 年 3 月 16 日的董事会进行补充审议，并计划于 2018 年 4 月 1 日提交股东大会审议。

(四) 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》。但公司在 2016 年上半年，存在将部分存货销售给汕头市锋源工贸有限公司，并将部分业务移交给汕头市锋源工贸有限公司的情形。汕头市锋源工贸有限公司成立于 2015 年 4 月 28 日，其控股股东、实际控制人杨郁杰，第二大股东

东、执行董事兼经理杨郁菁均系杨派钿、谢銮卿夫妇近亲属，汕头市锋源工贸有限公司构成公司的关联方，上述行为已构成对公司的同业竞争。报告期内承诺履行情况良好。

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，审议关于关联方非经营性资金占用的议案。并将于2018年4月1日召开股东大会审议关联方非经营性资金占用的议案。

4、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。

（五）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
本公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及土地	保证及抵押借款	17,930,000.00	35.69%	根据银行借款条件所做
本公司所有的 39 台设备	抵押借款	1,900,000.00	3.78%	根据银行借款条件所做
累计值		19,830,000.00	39.48%	-

第五节 股本变动及股东情况

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	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,093,000	100.00%	0	6,093,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	82.06%	0	5,000,000	82.06%
	董事、监事、高管	5,539,000	90.91%	-1,875,000	3,664,000	60.13%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		6,093,000	-	0	6,093,000	-
普通股股东人数		19				

注：由于原董事谢銮卿女士提交辞任报告，导致本期董事、监事、高管的持股数量较期初减少 1,875,000 元,减少 30.78%。

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%	期末持有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	杨派钿	3,125,000	0	3,125,000	51.29%	3,125,000	0
2	谢銮卿	1,875,000	0	1,875,000	30.77%	1,875,000	0
3	张伟明	200,000	0	200,000	3.28%	200,000	0
4	谢瑞昌	140,000	0	140,000	2.30%	140,000	0
5	郑乐群	130,000	0	130,000	2.13%	130,000	0
6	王笃生	100,000	0	100,000	1.64%	100,000	0
7	谢伟元	100,000	0	100,000	1.64%	100,000	0
8	邹广昌	100,000	0	100,000	1.64%	100,000	0
9	李锦英	80,000	0	80,000	1.31%	80,000	0
10	杨世平	55,000	0	55,000	0.90%	55,000	0
合计		5,905,000	0	5,905,000	96.91%	5,905,000	0

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	杨派钿的堂弟	55,000	0.90

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 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 2015 年 5 月 25 日担任股份公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
郑昕	董事	男	40	大专	2015年06月19日-2017年10月23日	否
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	中专	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
吴欣阳	董事会秘书	男	25	大专	2014年10月24日-2017年10月23日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(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	0	3,125,000	51.29%	3,125,000
郑昕	董事	0	0	0	0.00%	0
王笃生	董事、总经理	100,000	0	100,000	1.64%	100,000
谢伟元	董事	100,000	0	100,000	1.64%	100,000
邹广昌	董事	100,000	0	100,000	1.64%	100,000
谢瑞昌	监事会主席	140,000	0	140,000	2.30%	140,000
杨世平	监事	55,000	0	55,000	0.90%	55,000
李少群	职工代表	0	0	0	0.00%	0
杨郁菁	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
吴欣阳	董事会秘书	44,000	0	44,000	0.72%	44,000
合计	-	3,664,000	0	3,664,000	60.13%	3,664,000

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			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
郑昕	-	新任	董事	原董事谢銮卿女士提交辞任报告，导致董事会人数少于法定规定人数，故召开股东大会选举郑昕先生为董事。

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	0	0

核心员工变动情况：

无

第七节 财务报表

一、审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、财务报表

(一) 资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、（二）注释 1	6,817,267.14	20,701,813.32
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	五、（二）注释 2	74,668.00	258,000.00
应收账款	-	6,816,105.27	6,871,502.33
预付款项	五、（二）注释 4	4,934,604.25	3,519,917.28
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（二）注释 5	11,364,845.16	2,973,700.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（二）注释 6	7,396,113.21	6,135,670.22
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	37,403,603.03	40,460,603.55
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（二）注释 7	12,566,525.83	12,885,368.98
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-

汕头市金森源化工股份有限公司
2015 半年度报告

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、（二）注释 8	263,580.00	266,340.00
递延所得税资产	-	-	112,872.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	12,830,105.83	13,264,581.09
资产总计	-	50,233,708.86	53,725,184.64
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、（二）注释 9	25,130,000.00	28,460,000.00
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	五、（二）注释 10	7,053,071.60	10,175,724.16
应付账款	五、（二）注释 11	4,122,103.38	3,008,015.66
预收款项	五、（二）注释 12	3,362,791.70	1,338,990.82
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（二）注释 13	230,108.00	309,338.00
应交税费	五、（二）注释 15	292,737.54	180,002.68
应付利息	五、（二）注释 14	14,566.66	65,652.86
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	22,980.00	50,000.00
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	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	40,228,358.88	43,587,724.18
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
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	-	-	-

汕头市金森源化工股份有限公司
2015 半年度报告

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	-	40,228,358.88	43,587,724.18
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、（二）注释 16	6,093,000.00	6,093,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（二）注释 17	3,494,820.81	3,494,820.81
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、（二）注释 18	54,963.97	54,963.97
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	362,565.20	494,675.68
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	-	10,005,349.98	10,137,460.46
负债和所有者权益总计	-	50,233,708.86	53,725,184.64

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）利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	17,744,818.54	17,784,692.27
其中：营业收入	-	17,744,818.54	17,784,692.27
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本		14,691,650.92	15,075,140.66
其中：营业成本	-	14,691,650.92	15,075,140.66
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	五、（二）注释 20	82,414.48	84,312.20
销售费用	五、（二）注释 21	419,278.96	279,130.56
管理费用	五、（二）注释 22	1,700,322.05	908,337.02
财务费用	五、（二）注释 23	983,262.61	1,406,109.46
资产减值损失	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

汕头市金森源化工股份有限公司
2015 半年度报告

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）	-	-132,110.48	31,662.37
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-132,110.48	31,662.37
减：所得税费用	五、（二）注释 24		133,612.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-132,110.48	-101,950.37
归属于母公司所有者的净利润	-	-132,110.48	-101,950.37
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-132,110.48	-101,950.37
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	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.02	-0.016
（二）稀释每股收益	-	-	-

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

（三）现金流量表（未经审计）

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：	-		

汕头市金森源化工股份有限公司
2015 半年度报告

销售商品、提供劳务收到的现金	-	17,307,441.91	18,307,554.89
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	-	-	-
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	-	74,808.06	68,644.81
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	五、（二）注释 25	5,480,741.46	5,362,373.02
经营活动现金流入小计	-	22,862,991.43	23,738,572.72
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,763,353.16	14,003,485.40
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	1,026,328.69	1,311,428.33
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,340,020.00	1,067,671.07
支付的各项税费	-	735,999.31	998,693.49
支付其他与经营活动有关的现金	-	249,849.46	140,535.22
经营活动现金流出小计	-	17,115,550.62	17,521,813.51
经营活动产生的现金流量净额	-	5,747,440.81	6216,759.21
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	-	-	-
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	-	11,590,893.87	92,148.68
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,590,893.87	92,148.68
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,590,893.87	-92,148.68
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	3,093,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	25,130,000.00	29,700,000.00
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	-	25,130,000.00	32,793,000.00
偿还债务支付的现金	-	26,460,000.00	31,700,000.00

汕头市金森源化工股份有限公司
2015 半年度报告

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	983,262.61	1,406,109.46
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、（二）注释 25	4,186,915.80	1,697,144.70
筹资活动现金流出小计	-	31,630,178.41	34,803,254.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,500,178.41	-2,010,254.16
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	-	-12,343,631.47	4,114,356.37
加：期初现金及现金等价物余额	-	14,740,794.10	596,690.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,397,162.63	4,711,047.06

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

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	472,714.99	3,700.78
银行存款	1,924,447.64	14,737,093.32
其他货币资金	4,420,104.51	5,961,019.22
合计	6,817,267.14	20,701,813.32

注：报告期内，公司因经营发展需要，拟储备建设用地 2000-3000 平方米，折合 3-4.5 亩。公司委托汕头市澄海区上华顺华电子厂办理土地购买事宜，并予以支付部分资金，因此货币资金有所减少。具体请见注释 5，其他应收款

注释 2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,668.00	258,000.00
商业承兑汇票		
合计	74,668.00	258,000.00

注：本期期末应收票据总额为 74,668.00 元，而期初余额为 258,000.00，期末余额较期初余额减少了 71.06%。主要是银行承兑汇票的减少。

注释 3. 应收账款

本报告期内无坏账准备。

注释 4. 预付款项

1、账龄分析及百分比

账龄	期末余额	期初余额

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,332,687.30	87.8	2,985,627.55	84.82
1 至 2 年	196,644.14	4	449,286.88	12.76
2 至 3 年	396,222.81	8	75,952.85	2.16
3 至 4 年	9,050	0.2	9,050.00	0.26
合计	4,934,604.25	100	3,519,917.28	100.00

2、预付账款期末余额前五名的情况:

项目名称	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广州本森贸易有限公司	3,585,784.02	72.6	2015.06.26	未交货
广东普什贸易有限公司	771,439.00	15.6	2015.04.13	未交货
三明市正信化建有限公司	311,128.20	6.3	2013.07.31	未交货
广州市五洋贸易有限公司	47,584.50	0.96	2013.06.03	未交货
佛山顺德区青虹贸易有限公司	47,410.00	0.96	2012.05.22	未交货

注: 预付账款期末较期初增加 40.19%是由于本期预付货款有所增加。

注释 5.其他应收款

- 1、本报告期内无坏账准备。
- 2、本报告期无计提、收回或转回的坏账准备情况
- 3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	11,357,920.00	2,969,805.24
代垫个人所得税余额	6,925.16	3,895.16
合计	11,364,845.16	2,973,700.40

注: 本期期末往来款为 11,357,920.00 元, 期初余额为 2,969,805.24 元。期末余额较期初余额增加了 282.45%, 从而导致本期期末的其他应收款的总额较期初增长了 282.18%。

5、其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)
杨派钿	资金占用	11,357,920.00	一年以内	99.94
代垫个人所得税		6,925.16	一年以内	0.06
合计		11,364,845.16		100.00

备注: 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。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。

6、本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

注释 6.存货

1、存货分类

项目	期末金额	期初金额
原材料	1,459,513.99	183,750.73
库存商品	5,936,599.22	5,951,919.49
合计	7,396,113.21	6,135,670.22

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。

注释 7.固定资产及累计折旧

1、固定资产原价

本年情况

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、账面价值						
1、年初余额	7,187,717.51	9,034,908.00	85,128.20		227,479.78	16,535,233.49
2、本年增加金额			232,973.87			232,973.87
3、本年减少金额						
4、年末余额	7,187,717.51	9,034,908.00	318,102.07		227,479.78	16,768,207.36
二、累计折旧						
1、年初余额	954,497.97	2,505,665.30	14826.51		174,874.73	3,649,864.51
2、本年计提金额	73,422.92	470,661.75	7,732.35			551,817.02
3、本年减少金额						
4、年末余额	1,027,920.87	2,976,327.05	22,558.86		174,874.33	4,201,681.53
三、账面价值						
1、年末账面价值	6,159,796.62	6,058,580.95	295,543.21		52,605.05	12,566,525.83
2、年初账面价值	6,233,219.54	6,529,242.70	70,301.69		52,605.05	12,885,368.98

注释 8.长期待摊费用

项目	期初数据	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.06.30	其他减少的原因
锅炉房租金	266,340.00		2,760.00		263,580.00	
合计	266,340.00		2,760.00		263,580.00	

注释 9.短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款		
保证借款		
抵押借款	1,900,000.00	1,900,000.00

质押借款		
保证及质押借款	2,800,000.00	2,800,000.00
保证及抵押借款	20,430,000.00	23,760,000.00
合计	25,130,000.00	28,460,000.00

注释 10.应付票据

种类	期末金额	期末金额
银行承兑汇票	7,053,071.60	
商业承兑汇票		
合计	7,053,071.60	10,175,724.16

注：截止至 2015 年 6 月 30 日，公司应付票据为 7,053,071.60 元，期初金额为 10,175,724.16 元。期末应付的银行承兑汇票为 7,053,071.60 元，较期初减少了 30.69%。因而公司期末应付票据较期初有所减少。

注释 11.应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付工程款		
应付货款	4,122,103.38	3,008,015.66
合计	4,122,103.38	3,008,015.66

注释 12.预收账款

项目	期末余额	期初余额
预收项目货款	3,362,791.70	1,338,990.82

注：预收账款期末较期初增加 151.14%，主要是由于本期预收的货款较期初有所增加。

注释 13.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
短期薪酬	309,338.00	1,260,790.00	1,340,020.00	230,108.00
离职后福利-设定提存计划				
辞退福利				
合计	309,338.00	1,260,790.00	1,340,020.00	230,108.00

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
工资、奖金、津贴和补贴	309,338.00	1,260,790.00	1,340,020.00	230,108.00
职工福利费				
社会保险费				
其中：基本医疗保险费				
大额医疗保险				
工伤保险费				
生育保险费				
住房公积金				

其他短期薪酬				
合计	309,338.00	1,260,790.00	1,340,020.00	230,108.00

注释 14.应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	14,566.66	65,652.86
合计	14,566.66	65,652.86

注：应付利息期末较期初有所减少，是因为公司短期借款有所减少，因而计提的利息有所减少。

注释 15.应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	257,433.62	154,341.37
企业所得税		4,891.45
城市维护建设税	18,020.35	10,803.9
教育费附加	7,723.01	4,630.24
地方教育费附加	5,148.67	3,086.83
堤围防护费	3,308.92	752.74
印花税	1,102.97	1,496.150
合计	292,737.54	180,002.68

注：应交税费本期期末余额较期初余额增长了 62.63%，是因为应交增值税有所增加导致。

注释 16.股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本	比例 (%)			股本	比例 (%)
杨派钿	3,125,000.00	51.29			3,125,000.00	51.29
谢銮卿	1,875,000.00	30.77			1,875,000.00	30.77
张伟明	200,000.00	3.28			200,000.00	3.28
谢瑞昌	140,000.00	2.30			140,000.00	2.30
郑乐群	130,000.00	2.13			130,000.00	2.13
王笃生	100,000.00	1.64			100,000.00	1.64
谢伟元	100,000.00	1.64			100,000.00	1.64
邹广昌	100,000.00	1.64			100,000.00	1.64
李锦英	80,000.00	1.31			80,000.00	1.31
杨世平	55,000.00	0.90			55,000.00	0.90
王卫强	17,000.00	0.28			17,000.00	0.28
王智敏	16,000.00	0.26			16,000.00	0.26
谢叙杰	17,000.00	0.28			17,000.00	0.28
谢佩芳	10,000.00	0.17			10,000.00	0.17
吴欣阳	44,000.00	0.72			44,000.00	0.72
林泽勤	30,000.00	0.50			30,000.00	0.50
陈育锐	20,000.00	0.33			20,000.00	0.33
王树奇	17,000.00	0.28			17,000.00	0.28
袁红	17,000.00	0.28			17,000.00	0.28

注释 17.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	3,494,820.81			3,494,820.81
合计	3,494,820.81			3,494,820.81

注释 18.盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,963.97			54,963.97
合计	54,963.97			54,963.97

注释 19.营业收入和营业成本

1.营业收入、营业成本明细如下

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,744,818.52	14,691,650.92	17,784,692.27	15,075,140.66
其他业务	0.02			
合计	17,744,818.54	14,691,650.92	17,784,692.27	15,075,140.66

2、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	金额	占营业收入比例 (%)
	东莞市恒晟电子科技有限公司	1,130,220.00
实丰文化发展股份有限公司	970,352.00	4.7
珠海乐通新材料有限公司	921,177.00	4.4
深圳市德固胶业有限公司	668,781.00	3.2
汕头市豪虹涂料有限公司	603,954.00	2.9
合计	4,294,484.00	20.6

注释 20.营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	48,075.12	49,182.12
教育费附加	20,603.62	21,078.05
地方教育费附加	13,735.74	14,052.03
其他		
合计	82,414.48	84,312.20

注释 21.销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
运输费	147,043.91	82,968.61
加油费	69,635.05	68,448.85

车辆费用	5,110.00	1,593.00
业务接待费	8,310.00	
工资	189,180.00	126,120.00
合计	419,278.96	279,130.56

注：本期期末销售方面的费用为 419,278.96 元，较上年同期增加了 50.21%，其中的增加主要集中在运输费方面的支出，运输费较上年同期 77.23%。

注释 22.管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
1、培训费	2,100.00	
1.1 职工工资	199,800.00	176,862.00
1.2 福利费	65,576.48	77,196.58
1.3 办公费	22,764.39	29,606.10
1.4 差旅费	49,645.00	61,911.38
2、印花税	6,362.85	8,355.40
3、业务招待费	5,492.00	11,360.00
4、房产税	60,951.14	
5、存货盘盈		8.50
6、租金	2,760.00	2,760.00
7、土地使用税	32,424.15	32,424.15
8、咨询、审计、中介、评估费、 律师、物料损耗、招聘	899,443.41	239,891.43
9、排污费	4,846.00	9,015.00
10、服务费	30,000.00	
11、水电费	11,524.02	38,468.83
12、社保费	190,506.91	137,942.01
13、堤围防护费	15,970.34	10,695.27
14、其他	59,936.01	
15、保险费	80.00	140.00
16、环保处理费	16,000.00	
17、折旧费	25,248.98	20,643.14
18、诉讼费		1,227.00
19、路桥	5,877.00	
20、年费	42,000.00	
21、注册费	100.00	
22、股东会费用	200.00	
23、车辆费用	9,959.38	
24、车船使用税	540.00	
25、加油费	150.00	
合计	1,700,322.05	908,337.02

注：截止至 2015 年 6 月 30 日，公司管理费用为 1,700,322.05 元，较上年同期增长了 87.19%，增加的原因：
1、付给证券公司、律师事务所、会计师事务所的年费；2、增加了各种服务费、车辆方面的支出。

注释 23.财务费用

汕头市金森源化工股份有限公司
2015 半年度报告

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	1,001,328.69	1,311,428.33
减：利息收入	74,808.06	68,655.51
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	11,663.82	103,336.64
担保费		
保理费用	34,151.00	60,000.00
保理利息	10,927.16	
合计	983,262.61	1,406,109.46

注：财务费用本期金额为 983,262.61，较上年同期减少了 30%，这是由于本期利息支出较上年同期减少了 23.6%，手续费方便的费用较上年同期也呈减少状态。

注释 24.所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税	0.00	133,612.74
递延所得税	0.00	
合计	0.00	133,612.74

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	
利润总额	-132,110.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
所得税费用	0.00

注释 25.现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
利息收入	74,808.06	68,655.51
往来款	5,405,933.40	5,293,717.51
合计	5,480,741.46	5,362,373.02

2、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
票据保证金	3,486,915.80	1,637,144.70
借款保证金	700,000.00	
担保费		60,000.00
合计	4,186,915.80	1,697,144.70

注：票据保证金本期金额较上年同期金额增长了 1,849,771.1 元，较上年同期增长了 112.99%。从而导致本期期末公司支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期增长了 146.70%。

注释 26.现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-132,110.48	-101,950.37
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	551,817.02	1,327,140.28
无形资产摊销		-
长期待摊费用摊销	2,760.00	2,760.00
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）		-
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）	983,262.61	1,406,109.46
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）		
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）	-1,260,442.99	4,174,553.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,023,791.2	-1,636,657.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,365.3	-3,400,428.15
其他	3,607,728.75	4,445,231.73
经营活动产生的现金流量净额	5,747,440.81	6,216,759.21
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	2,397,162.63	4,711,047.06
减：现金的期初余额	14,740,794.10	596,690.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,343,631.47	4,114,356.37

2、现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金	2,397,162.63	4,711,047.06
其中：库存现金	472,714.99	425,158.95
可随时用于支付的银行存款	1,924,447.64	3,641,938.52
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	2,397,162.63	47,711,047.06

注：本期期末现金金额较上年同期减少了 49.12%，可随时用于支付的银行存款也较上年同期减少。

注释 27.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	3,720,104.51	应付票据保证金
	700,000.00	短期借款质押金
小计	4,420,104.51	
固定资产	12,566,525.83	短期借款抵押品
合计	16,986,630.34	

注释 28.关联方及其交易

1、实际控制人

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

2、本公司的子公司情况 本

公司不存在子公司。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司不存在合营和联营企业

4、其他关联方

关联方名称	与本公司关系
谢銮卿	股东
王笃生	法定代表人、董事
杨郁菁	财务负责人
杨沛生 广州市本森贸易有限公司	控股股东主要社会关系 实际控制人谢銮卿近亲属控制的企业

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	交易内容	2015年	2014年
广州市本森贸易有限公司	购买原材料	1,304,299.08	
总计	-	1,304,299.08	

定价政策和定价依据：公司与关联方的交易遵循按照市场定价的原则并遵循不优于非关联方的

条件进行，定价公允合理，不存在损害其他股东及公司利益的情形。

(2) 关联担保抵押情况

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	17,930,000.00	2014-07-23	2015-07-23	否
	2,200,000.00	2014-03-04	2015-03-04	是
	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	是
谢銮卿	17,930,000.00	2014-07-23	2015-07-23	否
	2,200,000.00	2014-03-04	2015-03-04	是
	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	是
王笃生	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	是
杨沛生	2,200,000.00	2014-03-04	2015-03-04	是
杨郁菁	4,500,000.00	2014-12-12	2015-03-11	是
黄仕群	17,930,000.00	2014-07-23	2015-07-23	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	报告期	拆入金额	拆出金额	说明
杨派钿	2015 年	1,642,080.00	13,000,000.00	公司预付顺华电子厂 1300 万元征地款，后经顺华电子厂转到公司实际控制人杨派钿及其相关方名下，造成了对公司资金的占用，截止 2015 年 06 月 30 日，尚有 11,357,920.00 未有归还。

本报告期内，本公司不存在其他关联交易。

6、承诺及或有事项

(1) 承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

(2) 或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司或有事项是为取得短期借款形成的，具体如下：

A、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。

B、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 17,930,000.00 元借款，以公司厂房（粤房地证字第 C6154473 号）及土地进行抵押。

C、中国建设银行股份有限公司

为取得中国建设银行股份有限公司 2,800,000.00 元借款，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进行互相担保，同时提供 700,000.00 元至押金。本公司对外担保总额为 5,600,000.00 元。

D、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 2,500,000.00 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。

E、汕头市礮石农村信用合作社

本公司与汕头市礮石农村信用合作社订立的自 2014 年 3 月 4 日至 2015 年 3 月 4 日为期一年的人民币 500 万元的借款合同，按合同规定应于 2015 年度归还的借款余额人民币 220 万元，已于合同到期之前还清，合同执行完毕。 F、为执行与“汕头市礮石农村信用合作社”借款项目而产生的存放“广东澳克融资担保有限公司”保证金人民币 100 万元已按期收回公司。

7、其他重要事项 截至 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在其他重要事项。