

证券代码：833408

证券简称：伊森新材

主办券商：中泰证券



伊森新材
NEEQ:833408

青岛伊森新材料股份有限公司

(Qingdao Eastsun New Materials Corporation Limited)



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016 年 6 月公司研发推出专用高软化点树脂：热熔胶专用树脂 ES150S，具有气味低，热稳定性好，分布均匀，软化点高且有相容性的优点，可取代高端进口树脂。



2016 年 4 月公司参加第 119 届中国出口商品交易会，会上与多个国家的大型企业客户进行了洽谈，宣传了公司的产品，扩大了公司知名度，会后产品订单出现明显增长。

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	5
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	11
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	13
第七节财务报表	15
第八节财务报表附注	23

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
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	1.报告期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。
	2.载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	青岛伊森新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Qingdao Eastsun New Materials Corporation Limited
证券简称	伊森新材
证券代码	833408
法定代表人	孙昌东
注册地址	青岛胶州市九龙街道办事处瓦屋庄村
办公地址	青岛胶州市九龙街道办事处瓦屋庄村
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	姜艳玉
电话	0532-80628866-600
传真	0532-80628867
电子邮箱	finance@chinasunchem.com
公司网址	www.esunresin.com
联系地址及邮政编码	青岛胶州市九龙街道办事处瓦屋庄村；266319

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
挂牌时间	2015-09-14
行业(证监会规定的行业大类)	C26 化学原料及化学品制造业
主要产品与服务项目	石油碳氢树脂产品的生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	30,000,000
控股股东	青岛凯伊诺投资控股有限公司
实际控制人	孙昌东、刘潇
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	33,013,322.85	30,155,256.81	9.48
毛利率%	9.31	13.21	-
归属于挂牌公司股东的净利润	126,893.42	794,657.55	-84.03
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-241,281.58	952,879.80	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.39	2.36	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.73	2.83	-
基本每股收益	0.004	0.026	-84.62

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	47,719,143.64	47,632,558.36	0.18
负债总计	15,117,749.67	14,798,457.81	2.16
归属于挂牌公司股东的净资产	32,601,393.97	32,834,100.55	-0.71
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.087	1.095	-0.71
资产负债率%	31.68	31.07	-
流动比率	1.70	1.77	-
利息保障倍数	1.67	4.86	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-66,172.14	3,253,379.74	-
应收账款周转率	31.30	21.85	-

存货周转率	1.47	2.09	-
-------	------	------	---

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.18	-3.21	-
营业收入增长率%	9.48	3.71	-
净利润增长率%	-84.03	-35.47	-

五、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司从事石油碳氢树脂生产、销售业务，采用“以产品定制业务带动市场开拓”的商业模式。公司所属行业为初级形态塑料及合成树脂制造业，产品为碳九石油树脂产品、树脂油和碳五石油树脂产品，具有增粘性、补强性、可塑性等特点，主要用于胶黏剂、涂料、油漆、橡胶助剂、纸张添加剂、油墨等领域。公司拥有过硬的生产管理、销售及研发团队，目前拥有实用新型专利 4 项。采购方面，以碳九树脂原料采购为主，供应商为合作关系较为稳定的国内大型石油化工企业，公司根据每月生产计划和库存情况购买原材料；生产方面，公司按照订单数量及要求，综合库存情况，制定明确的生产计划；销售方面，公司销售渠道分为内销和外销，二者区别是，公司为外销客户提供一站式服务，除生产产品外还负责联系货轮运输，实时跟踪外销物流情况，对于国内销售客户，在公司明确成品交付时间后，由客户自行安排物流运输；结算方面，公司采取先收款后发货的模式，对于内销客户，公司要求客户先结清款项，再安排发货，对于外销客户，在发货前，公司要求客户提供银行信用证，保证公司货款及时收取。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

2016 年公司主抓成本控制、研发投入以及管理提升。报告期内，公司持续加大研发投入，新增研发支出 133.25 万元；同时加强服务投入、成本控制和内控管理制度的落实，在市场竞争日趋激烈、利润率不断缩水的情况下，产品质量逐步提升。公司在销售推广、挖掘潜在市场等方面加大了投入，积极与大型企业客户接洽，从不断研发新产品、持续提升服务方面入手，强化内部管理，在成本控制方面取得一定成果，有利于公司产品形成竞争优势，进一步拓展市场份额，在下半年取得效益。

1、公司财务状况

2016 年 6 月 30 日，公司资产总额为 47,719,143.64 元，比 2015 年末的 47,632,558.36 元增加 86,585.28 元，增幅 0.18%；负债总计 15,117,749.67 元，比 2015 年末的 14,798,457.81

元增加 319,291.86 元，增幅 2.16%；公司资产负债规模变动较小；净资产总额为 32,601,393.97 元，比 2015 年末的 32,834,100.55 元减少 232,706.58 元，降幅-0.71%，主要原因是公司进行了权益分派。

2、公司经营成果

2016 年 1-6 月公司营业收入 33,013,322.85 元，比 2015 年同期的 30,155,256.81 元，增加 2,858,066.04 元，增幅 9.48%，主要原因是公司加大了销售力度，参加国内外展会取得较好成果；净利润为 126,893.42 元，比 2015 年同期的 794,657.55 元，减少 667,764.13 元，降幅 84.03%。主要原因是为了增加销量，降低了树脂 sc 及树脂油产品销售单价，导致毛利率降低，同时公司加大了研发投入。

3、现金流量情况

2016 年 1-6 月公司经营活动产生的现金净流出为 66,172.14 元，去年同期现金净流入 3,253,379.74 元，主要原因是本期公司支付的货款较上年同期增加 3,179,290.95 元；投资活动产生的现金净流入为 258,223.96 元，上年同期现金净流出 1,052,193.40 元，主要原因是上年同期公司支付了较多设备及工程建设款，共 907,618.48 元，2016 年 1-6 月支付金额较小；2016 年 1-6 月收回银行理财产品 950,000.00 元，购买银行理财产品 430,000.00 元，影响投资活动现金流入 520,000.00 元。筹资活动产生的现金净流出为 200,233.22 元，较上年同期净流出 3,972,297.77 元减少 3,772,064.55 元，主要原因是公司 2015 年偿还银行借款金额较大。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、供应商集中风险

公司上游供应商主要为大型石油化工企业，上游行业具有一定垄断性，若公司与供应商业务合作方面发生重大变化，势必影响公司经营业绩。

应对措施：公司将进一步完善供应商筛选机制，提高自身实力和市场地位，进一步加大公司自身的采购议价能力，降低对前五名供应商的依赖程度，同时公司积极向供应商提供公司产品，互相消化对方的产品，加强了公司间的互利合作。

2、汇率波动风险

公司产品以外销为主，公司签订的外销合同大都以美元结算，若汇率市场波动幅

度加大，或国家汇率政策有所调整，会对公司收益产生间接影响，进而影响公司持续健康发展。

应对措施：一方面，公司将利用品牌优势，继续巩固和开拓国外市场，进一步提升公司的知名度和竞争力，增加公司在产品定价等方面的话语权；另一方面，公司不断加大除山东外北方市场的开拓力度，利用产品优势和技术优势，进一步加强与北方石油化工企业的合作，扩大公司产品在国内市场的占有率；且随着人民币在世界货币的地位增强，公司可在出口订单中逐渐增加人民币结算的比例。

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	是	第四节二、（一）
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	否	-
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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、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	第四节二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二、（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一） 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-07-01	0.12	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

公司于 2016 年 5 月 4 日召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于 2015 年度利润分配方案的议案》，具体分红派息方案为：“公司以现有股本 30,000,000 股为基数,以未分配利润每 10 股派送现金股利 0.12 元（含税），共计派送税前现金 359,600 元。”现金股利已于 2016 年 7 月 1 日、2016 年 7 月 8 日（自派）划入股东资金账户。

(二) 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	-	-
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	-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6 其他（注）	20,000,000.00	10,000,000.00
总计	20,000,000.00	10,000,000.00

注：2016 年 1 月 28 日，公司实际控制人孙昌东为公司在恒丰银行青岛福州路支行取得的综合授信 1000 万元提供最高额保证担保。本期公司实际取得借款 925 万元。

(三) 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、为避免关联交易采取的措施及做出的承诺

公司持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证关联交易的公允性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	抵押	4,379,025.92	9.18	银行借款抵押
土地使用权	抵押	4,930,349.36	10.33	银行借款抵押
累计值	-	9,309,375.28	19.51	-

注：公司以自有土地及附着的房屋为公司在恒丰银行青岛福州路分行的综合授信提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 8,213,350.00 元，抵押担保期限自 2014 年 12 月 10 日至 2016 年 12 月 10 日。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

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	-	-	10,000,000	10,000,000	33.33
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,006,000	5,006,000	16.69
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00	-10,000,000	20,000,000	66.67
	其中：控股股东、实际控制人	15,018,000	50.06	-5,006,000	10,012,000	33.37
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	-	30,000,000	-
普通股股东人数		2				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	青岛凯伊诺投资控股有限公司	15,018,000	-	15,018,000	50.06	10,012,000	5,006,000
2	三凯集团（香港）有限公司	14,982,000	-	14,982,000	49.94	9,988,000	4,994,000
合计		30,000,000	-	30,000,000	100.00	20,000,000	10,000,000
前十名股东间相互关系说明：							
公司股东青岛凯伊诺投资控股有限公司、三凯集团（香港）有限公司为同一实际控制人孙昌东控制的企业。							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

青岛凯伊诺投资控股有限公司持有 1,501.80 万股公司股份，占总股本的 50.06%，为公司控股股东。

青岛凯伊诺投资控股有限公司成立于 2014 年 12 月 4 日，统一社会信用代码为 913702023214773362，法定代表人为孙昌东，注册资本为 1200 万元，住所为青岛市市南区香港中路 59 号 24 层 6 号房，经营范围为“自有资金对外投资（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）”。孙昌东持有青岛凯伊诺投资控股有限公司 84.42% 的股份，为其控股股东。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

青岛凯伊诺投资控股有限公司持有 1,501.80 万股公司股份，占总股本的 50.06%，为公司控股股东，孙昌东持有青岛凯伊诺投资控股有限公司 84.42% 股权，实际控制青岛凯伊诺投资控股有限公司日常经营活动；三凯集团（香港）有限公司持有 1,498.20 万股公司股份，占总股本的 49.94%，孙昌东持有三凯集团（香港）有限公司 80% 股权，刘潇持有三凯集团（香港）有限公司 20% 股权，两人系夫妻关系；故孙昌东和刘潇为公司的共同实际控制人。其基本情况如下：

1、孙昌东，男，1971 年 1 月 23 日出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权。学业经历：1993 年 7 月毕业于青岛大学化学系，本科学历。工作经历：1993 年 8 月至 1998 年 8 月，就职于中国化工进出口总公司山东分公司，任外销员；1998 年 9 月至 2012 年 6 月，创办经营青岛保税区三凯国际贸易有限公司，任总经理；2002 年 5 月至今，创办并就职于三凯化工，任总经理；2004 年 9 月至今，创办并就职于三凯集团（香港）有限公司，任执行董事；2014 年 12 月至今，创办并就职于青岛凯伊诺投资控股有限公司，任执行董事；2006 年 12 月至 2015 年 3 月，创办有限公司，任执行董事；现任公司董事长，任期三年。

2、刘潇，女，1972 年 6 月 25 日出生，硕士，中国国籍，无境外永久居留权。学习经历：1993 年 7 月毕业于山东师范大学钢琴系，本科学历；2000 年 9 月至 2006 年 7 月，就读于山东师范大学钢琴系，研究生学历。工作经历：1993 年 8 月至 2002 年 5 月，就职于青岛教育学院，任教师；2002 年 5 月至今，自由职业。

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
孙昌东	董事长	男	45	本科	2015.4.13-2018.4.12	否
于奉先	董事	男	37	硕士	2015.4.13-2018.4.12	是
	总经理				2016.2.24-2018.4.12	
孙建安	董事、副总经理	男	41	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
孙韶玲	董事	女	47	中专	2015.4.13-2018.4.12	是
姜艳玉	董事、财务总监、董事会秘书	女	43	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
李静	监事会主席	女	35	本科	2015.4.13-2018.4.12	否
李晓倩	监事	女	33	本科	2015.4.13-2018.4.12	是
高乐	监事	男	33	本科	2015.4.13-2018.4.12	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

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙昌东	董事长					
于奉先	董事、总经理					
孙建安	董事、副总经理					
孙韶玲	董事					
姜艳玉	董事、财务总监、董事会秘书					
李静	监事会主席					
李晓倩	监事					
高乐	监事					

合计						
----	--	--	--	--	--	--

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			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
于奉先	董事	新任	董事、总经理	董事会任命
王立峰	总经理	离任	无	董事会免职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	2
截止报告期末的员工人数	52	45

核心员工变动情况：

公司尚未进行核心员工认定。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	—
审计报告编号	—
审计机构名称	—
审计机构地址	—
审计报告日期	—
注册会计师姓名	—
会计师事务所是否变更	—
会计师事务所连续服务年限	—
审计报告正文：	

二、财务报表（未经审计）

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节二（一）、1	456,458.10	462,881.73
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	第八节二（一）、2	20,000.00	50,000.00
应收账款	第八节二（一）、3	1,125,594.20	983,640.43
预付款项	第八节二（一）、4	2,125,195.78	686,855.00
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二（一）、5	30,768.01	59,095.83
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二（一）、6	19,765,505.47	20,904,324.81
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	第八节二（一）、7	1,873,928.16	2,619,953.42
流动资产合计	-	25,397,449.72	25,766,751.22
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	第八节二（一）、8	15,108,619.18	12,938,192.99
在建工程	第八节二（一）、9	2,145,226.50	3,789,111.59
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	第八节二（一）、10	4,955,420.63	5,011,224.95
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二（一）、11	112,427.61	112,427.61
其他非流动资产	第八节二（一）、12	-	14,850.00
非流动资产合计	-	22,321,693.92	21,865,807.14
资产总计	-	47,719,143.64	47,632,558.36
流动负债：	-		
短期借款	第八节二（一）、13	9,250,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节二（一）、14	3,977,505.55	4,228,684.60
预收款项	第八节二（一）、15	1,048,488.37	938,452.65
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二（一）、16	-	-
应交税费	第八节二（一）、17	80,647.86	94,069.95
应付利息	-	-	-
应付股利	第八节二（一）、18	179,384.00	-
其他应付款	第八节二（一）、19	370,390.22	325,916.94
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	14,906,416.00	14,587,124.14
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	-	-	-
预计负债	第八节二（一）、20	199,710.44	199,710.44
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	第八节二（一）、11	11,623.23	11,623.23
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	211,333.67	211,333.67
负债合计	-	15,117,749.67	14,798,457.81
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节二（一）、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节二（一）、22	2,135,930.23	2,135,930.23
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节二（一）、23	80,216.34	80,216.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二（一）、24	385,247.40	617,953.98
归属于母公司所有者权益合计	-	32,601,393.97	32,834,100.55
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	32,601,393.97	32,834,100.55
负债和所有者权益总计	-	47,719,143.64	47,632,558.36

法定代表人：孙昌东

主管会计工作负责人：姜艳玉

会计机构负责人：姜艳玉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	第八节二（一）、25	33,013,322.85	30,155,256.81

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	33,323,421.49	28,884,750.41
其中：营业成本	第八节二（一）、25	29,940,934.95	26,171,608.95
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	第八节二（一）、26	77,711.88	167,525.31
销售费用	第八节二（一）、27	458,573.63	390,460.78
管理费用	第八节二（一）、28	2,574,521.09	1,990,970.46
财务费用	第八节二（一）、29	271,679.94	114,184.91
资产减值损失	第八节二（一）、30	-	50,000.00
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）	-	-310,098.64	1,270,506.40
加：营业外收入	第八节二（一）、31	490,900.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节二（一）、32	-	210,963.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	3,432.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	180,801.36	1,059,543.40
减：所得税费用	第八节二（一）、33	53,907.94	264,885.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	126,893.42	794,657.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	126,893.42	794,657.55

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	-	126,893.42	794,657.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	126,893.42	794,657.55
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	第八节二（八）、2	0.004	0.026
（二）稀释每股收益	第八节二（八）、2	0.004	0.026

法定代表人：孙昌东

主管会计工作负责人：姜艳玉

会计机构负责人：姜艳玉

(三) 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	-	32,280,930.10	34,041,063.06
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-		
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	160,183.93	350,120.99
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）、34	491,539.65	12,680.04
经营活动现金流入小计	-	32,932,653.68	34,403,864.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	29,576,191.51	26,396,900.56
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,574,091.24	1,429,735.49
支付的各项税费	-	631,433.45	2,045,591.91
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（一）、34	1,217,109.62	1,278,256.39
经营活动现金流出小计	-	32,998,825.82	31,150,484.35
经营活动产生的现金流量净额	-	-66,172.14	3,253,379.74
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	-	954,544.96	5,425.08
投资活动现金流入小计	-	954,544.96	5,425.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	266,321.00	907,618.48
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	-	430,000.00	150,000.00
投资活动现金流出小计	-	696,321.00	1,057,618.48
投资活动产生的现金流量净额	-	258,223.96	-1,052,193.40
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	9,250,000.00	27,399,700.00
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	-	9,250,000.00	27,399,700.00
偿还债务支付的现金	-	9,000,000.00	29,899,080.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	450,233.22	1,472,917.77
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	9,450,233.22	31,371,997.77
筹资活动产生的现金流量净额	-	-200,233.22	-3,972,297.77
四、汇率变动对现金及现	-	1,757.77	570.70

金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-	-6,423.63	-1,770,540.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	462,881.73	9,234,897.09
六、期末现金及现金等价物余额	-	456,458.10	7,464,356.36

法定代表人：孙昌东

主管会计工作负责人：姜艳玉

会计机构负责人：姜艳玉

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

本财务报表附注的期初数指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日，上期指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 6 月 30 日。

1. 货币资金

种类	期末数	期初数
库存现金	55,020.28	1,393.79
银行存款	401,437.82	461,487.94
合计	456,458.10	462,881.73

注：截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据明细

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	20,000.00	50,000.00
合计	20,000.00	50,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	118,000.00	
合计	118,000.00	

(3) 公司期末应收票据中无持股5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方开具的票据。

(4) 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据、无质押应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
二、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	1,125,594.20	100.00			983,640.43	100.00		
组合小计	1,125,594.20	100.00			983,640.43	100.00		
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	1,125,594.20	100.00			983,640.43	100.00		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	1,125,594.20	100.00		983,640.43	100.00	
合计	1,125,594.20	100.00		983,640.43	100.00	

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备
REPSOL	非关联方	350,127.36	1 年以内	31.11	
IMANAKA (SINGAPORE) PTE LTD	非关联方	153,528.86	1 年以内	13.64	
TILLMANN S. P. A.	非关联方	132,624.00	1 年以内	11.78	
CONNELL BROS CO AUSTRALASIA LTD (NZ)	非关联方	123,075.07	1 年以内	10.93	
佐敦涂料（张家港）有限公司	非关联方	114,899.43	1 年以内	10.21	

合计		874,254.72		77.67	
----	--	------------	--	-------	--

(4) 公司期末应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

4. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
1 年以内	2,125,195.78	100.00	686,855.00	100.00
合计	2,125,195.78	100.00	686,855.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占预付账款总额的比例%
宁波市镇海海湾石油化工有限公司	非关联方	543,096.00	1 年以内	25.56
上海博荟化工有限公司	非关联方	527,630.00	1 年以内	24.83
胶州市供电公司	非关联方	260,457.98	1 年以内	12.26
安徽同心化工有限公司	非关联方	232,837.50	1 年以内	10.96
新展星展览（深圳）有限公司	非关联方	56,405.00	1 年以内	2.64
合计		1,620,426.48		76.25

(3) 公司期末预付账款中无持股5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(4) 本期预付账款增长209.41%，主要是因为受国家宏观形势影响，化工行业资金紧张，供应商要求预付采购款后再发货。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账比例		账面余额		坏账比例	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
二、按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	280,768.01	100.00	250,000.00	89.04	309,095.83	100.00	250,000.00	80.88
组合小计	280,768.01	100.00	250,000.00	89.04	309,095.83	100.00	250,000.00	80.88
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	280,768.01	100.00	250,000.00	89.04	309,095.83	100.00	250,000.00	80.88
----	------------	--------	------------	-------	------------	--------	------------	-------

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例%	坏账准备	金额	占总额比例%	坏账准备
1 年以内	30,768.01	10.96		59,095.83	19.12	
4-5 年						
5 年以上	250,000.00	89.04	250,000.00	250,000.00	80.88	250,000.00
合计	280,768.01	100.00	250,000.00	309,095.83	100.00	250,000.00

(3) 其他应收款坏账准备本期计提、收回或转回情况:

项目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	250,000.00				250,000.00
合计	250,000.00				250,000.00

(4) 公司期末其他应收账中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

(5) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
出口退税	-	31,575.42
代垫社保	21,049.38	27,520.41
押汇余额	9,718.63	-
国德文	250,000.00	250,000.00
合计	280,768.01	309,095.83

(6) 期末债务人欠款明细如下:

单位名称	金额	占其他应收款期末 余额比例%	款项性质	对应的账龄	坏账准备
押汇余额	9,718.63	3.46	押汇余额	1年以内	
代垫社保	21,049.38	7.50	代垫社保	1年以内	
国德文	250,000.00	89.04	非关联方借款	5年以上	250,000.00
合计	280,768.01	100.00			250,000.00

注：押汇余额系公司办理信用证业务，银行尚未支付的款项。

6. 存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,696,074.49		6,696,074.49	7,259,530.64		7,259,530.64
库存商品	12,347,430.98		12,347,430.98	12,922,794.17		12,922,794.17
在产品	722,000.00		722,000.00	722,000.00		722,000.00
合计	19,765,505.47		19,765,505.47	20,904,324.81		20,904,324.81

注：本公司期末存货中不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
短期理财	430,000.00	950,000.00
待抵扣增值税进项税额	1,138,175.89	1,403,732.02
预交税金	305,752.27	266,221.40
合计	1,873,928.16	2,619,953.42

8. 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	5,252,722.99	13,496,181.68	173,141.03	67,242.61	397,119.03	19,386,407.34
2、本期增加	744,650.00	2,400,153.19				3,144,803.19
(1) 购置		202,564.10				202,564.10
(2) 在建工程转入	744,650.00	2,197,589.09				2,942,239.09
(3) 企业合并增加						
3、本期减少						
(1) 处置或报废						

4、期末余额	5,997,372.99	15,896,334.87	173,141.03	67,242.61	397,119.03	22,531,210.53
二、累计折旧						
1、期初余额	1,485,596.30	4,610,757.64	99,090.52	37,566.18	215,203.71	6,448,214.35
2、本期增加	132,750.77	798,435.03	8,302.86	3,794.10	31,094.24	974,377.00
（1）计提	132,750.77	798,435.03	8,302.86	3,794.10	31,094.24	974,377.00
（2）企业合并增加						
3、本期减少						
（1）处置或报废						
4、期末余额	1,618,347.07	5,409,192.67	107,393.38	41,360.28	246,297.95	7,422,591.35
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加						
3、本期减少						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期初金额	3,767,126.69	8,885,424.04	74,050.51	29,676.43	181,915.32	12,938,192.99
2、期末金额	4,379,025.92	10,487,142.20	65,747.65	25,882.33	150,821.08	15,108,619.18

（2）公司对固定资产期末价值逐项进行检查不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

（3）公司期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。

（4）公司将房屋建筑物及土地为公司在恒丰银行借款提供最高额抵押担保，合同编号 140012100011，担保债权最高额为 8,213,350.00 元，其中房屋建筑物担保债权最高额为 3,722,000.00 元，抵押担保期限自 2014 年 12 月 10 日至 2016 年 12 月 10 日。

9. 在建工程

（1）在建工程基本情况：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在安装设备	558,726.50		558,726.50	2,530,461.59		2,530,461.59
土建工程	1,586,500.00		1,586,540.00	1,240,000.00		1,240,000.00
其他				18,650.00		18,650.00
合计	2,145,226.50		2,145,266.50	3,789,111.59		3,789,111.59

(2) 本公司对在建工程期末价值逐项进行检查, 不存在可能发生减值的迹象, 故未计提减值准备。

(3) 在建工程期末余额比期初减少43.38%, 主要是一些设备安装工程、土建工程完工投入使用, 转入固定资产。

(4) 重大在建工程项目变动情况表:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少数	期末数
自动压滤生产线设备	1,300,000.00	1,000,000.04	281,854.00	1,281,854.04		-
自动压滤土建工程	750,000.00	644,650.00	100,000.00	744,650.00		-
自动包装生产线设备	1,250,000.00	558,726.50	-	-		558,726.50
自动包装土建工程	1,450,000.00	1,000,000.00	430,500.00	-		1,430,500.00
其他设备及零星工程	1,100,000.00	585,735.05	486,000.00	915,735.05		156,000.00
合计	5,850,000.00	3,789,111.59	1,298,354.00	2,942,239.09		2,145,226.50

(续)

项目名称	利息资本化 累计金额	其中: 本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	工程投入占预 算的比例(%)	工程进 度(%)	资金来源
自动压滤生产线设备				98.60	100	自有资金
自动压滤土建工程				99.29	100	自有资金
自动包装生产线设备				44.70	60	自有资金
自动包装土建工程				98.67	65	自有资金
其他设备及零星工程				97.43	85	自有资金
合计						

10. 无形资产

(1) 无形资产情况:

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	5,238,548.00	68,376.07	5,306,924.07
2、本期增加			
3、本期减少			
4、期末余额	5,238,548.00	68,376.07	5,306,924.07
二、累计摊销			
1、期初余额	255,813.12	39,886.00	295,699.12
2、本期增加	52,385.52	3,418.80	55,804.32
(1) 计提	52,385.52	3,418.80	55,804.32
3、本期减少			

4、期末余额	308,198.64	43,304.80	351,503.44
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加			
3、本期减少			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期初金额	4,982,734.88	28,490.07	5,011,224.95
2、期末金额	4,930,349.36	25,071.27	4,955,420.63

(2) 期末公司对无形资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

(3) 公司将房屋建筑物及土地为公司在恒丰银行借款提供最高额抵押担保，合同编号 140012100011，担保债权最高额为 8,213,350.00 元，其中土地担保债权最高额为 4,491,350.00 元，抵押担保期限自 2014 年 12 月 10 日至 2016 年 12 月 10 日。

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

(1) 已确认的递延所得税资产/递延所得税负债：

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收款项坏账准备	62,500.00	62,500.00
预计负债	49,927.61	49,927.61
合计	112,427.61	112,427.61
递延所得税负债：		
固定资产加速折旧	11,623.23	11,623.23
合计	11,623.23	11,623.23

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异：		
坏账准备	250,000.00	250,000.00
预计负债	199,710.44	199,710.44
合计	449,710.44	449,710.44

应纳税暂时性差异：		
固定资产加速折旧	46,492.90	
合计	46,492.90	

12. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	-	14,850.00
合计	-	14,850.00

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
担保抵押借款	9,250,000.00	9,000,000.00
合计	9,250,000.00	9,000,000.00

注：2016 年 1 月 28 日，公司实际控制人孙昌东为公司在恒丰银行青岛福州路支行取得的综合授信 1000 万元提供最高额保证担保。本期公司实际取得借款 925 万元。

14. 应付账款**(1) 应付账款明细情况**

账龄	期末数	期初数
1年以内	3,836,005.55	4,087,184.60
1-2年	141,500.00	141,500.00
合计	3,977,505.55	4,228,684.60

(2) 期末应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 期末应付账款中无账龄超过一年的重大应付款项。

15. 预收款项**(1) 预收款项明细情况**

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,048,488.37	671,451.04
合计	1,048,488.37	671,451.04

(2) 期末预收款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

注：预收账款期末余额较期初余额增加 377,037.33 元，增幅 56.15%，主要系本期公司降低部分产品售价，扩大销量预收的货款金额较大，截至报告期末尚未发货。

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数
一、短期薪酬		1,433,477.18	1,433,477.18	
二、离职后福利--设定提存计划		140,614.06	140,614.06	
合计		1,574,091.24	1,574,091.24	

(2) 短期薪酬

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,249,188.54	1,249,188.54	
二、职工福利费		35,549.17	35,549.17	
三、社会保险费		83,628.88	83,628.88	
1、医疗保险费		66,606.66	66,606.66	
2、工伤保险费		9,621.48	9,621.48	
3、生育保险费		7,400.74	7,400.74	
四、住房公积金		41,399.00	41,399.00	
五、工会经费		10,911.59	10,911.59	
六、职工教育经费		12,800.00	12,800.00	
合计		1,433,477.18	1,433,477.18	

(3) 设定提存计划

项目	期初数	本期计提数	本期支付数	期末数
一、基本养老保险		133,213.32	133,213.32	
二、失业保险		7,400.74	7,400.74	
合计		140,614.06	140,614.06	

17. 应交税费

税费项目	期末数	期初数
城市维护建设税	-	7,511.62

教育费附加	-	5,365.45
房产税	4,795.53	4,795.53
土地使用税	71,291.25	71,291.25
印花税	2,734.46	1,598.42
个人所得税	1,826.62	2,434.59
其他税费	-	1,073.09
合计	80,647.86	94,069.95

18. 应付股利

项目	期末数	期初数
应付股利	179,384.00	-
合计	179,384.00	-

注:公司 2015 年年度股东大会审议通过《关于 2015 年度利润分配方案的议案》，共计派送税前现金 359,600 元。2016 年 6 月 28 日公司将境内股东青岛凯伊诺投资控股有限公司股利 180,216.00 元支付至中国证券登记结算有限责任公司账户由其代为派发，并于 2016 年 7 月 1 日派至青岛凯伊诺投资控股有限公司资金账户；境外股东三凯集团（香港）有限公司股利 179,384.00 元，公司进行自派，并于 2016 年 7 月 8 日支付至三凯集团（香港）有限公司资金账户。

19. 其他应付款

(1) 其他应付款预收款项明细情况

款项性质	期末数	期初数
保险费-出口运保费	370,390.22	325,916.94
合计	370,390.22	325,916.94

(2) 期末其他应付款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

20. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
补偿补助金	199,710.44			199,710.44
合计	199,710.44			199,710.44

注：预计负债形成原因参见本节“四（2）”。

21. 股本

项目	期初数	本次增减变动（+、-）				期末数
		发行新股	送股	净资产转股	小计	
股份总额	30,000,000.00					30,000,000.00
合计	30,000,000.00					30,000,000.00

22. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股份溢价）	2,135,930.23			2,135,930.23
合计	2,135,930.23			2,135,930.23

23. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	80,216.34			80,216.34
合计	80,216.34			80,216.34

24. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	617,953.98	6,782,122.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	617,953.98	6,782,122.70
加：本期归属于普通股股东的净利润	126,893.42	802,163.44
减：提取法定盈余公积		80,216.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险储备		
应付普通股股利	359,600.00	1,198,500.00
转作股本的普通股股利		5,687,615.82
期末未分配利润	385,247.40	617,953.98

25. 营业收入/营业成本

（1）营业收入、营业成本明细情况

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入		
主营业务收入	33,013,322.85	30,155,256.81
营业收入合计	33,013,322.85	30,155,256.81
二、营业成本		
主营业务成本	29,940,934.95	26,171,608.95
营业成本合计	29,940,934.95	26,171,608.95

(2) 按品种分类情况

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
树脂es	9,936,976.17	8,777,831.70	7,012,874.53	6,444,217.66
树脂sc	6,118,061.20	5,713,333.12	14,367,781.51	11,973,500.11
树脂sa	2,409,463.81	2,256,064.37	2,148,077.14	1,996,974.33
碳五树脂	7,452,724.20	6,727,014.19	2,490,228.28	2,315,966.76
树脂油	7,096,097.47	6,466,691.57	4,136,295.35	3,440,950.09
合计	33,013,322.85	29,940,934.95	30,155,256.81	26,171,608.95

26. 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城市维护建设税	41,844.86	90,205.94
教育费附加	17,933.51	38,659.68
地方教育附加	11,955.67	25,773.13
水利基金	5,977.84	12,886.56
合计	77,711.88	167,525.31

注：本期营业税金及附加较上年同期减少 53.61%，主要原因是本期产品售价降低，毛利减少，缴纳的增值税额减少，相应营业税金及附加也减少。

27. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
运杂费	329,878.67	321,628.94
快递费	25,255.45	11,086.70

摊位费	103,439.51	24,386.79
佣金		33,358.35
合计	458,573.63	390,460.78

注：（1）快递费比去年同期增加 14,168.75 元，增幅 127.80%，主要是为扩大销售量，增加了给客户的样品邮寄次数；

（2）摊位费比去年同期增加 79,052.72 元，增幅 324.16%，主要为开拓国外市场，增加了国外展会的支出。

28. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	114,490.67	181,610.44
差旅费	37,622.58	36,534.80
业务招待费	15,110.00	83,411.22
工资薪酬	674,217.83	558,677.47
折旧	15,825.62	10,005.19
车辆费	27,457.04	62,582.73
中介服务费	23,584.91	204,706.89
税金	172,989.16	171,010.44
研发费	1,332,537.98	570,286.79
无形资产摊销	43,202.88	55,804.32
排污费	79,680.00	30,713.00
租赁费	37,802.42	25,627.17
合计	2,574,521.09	1,990,970.46

注：（1）办公费比去年同期减少了 36.96%，主要是公司加强了成本控制，压缩了办公支出；

（2）业务招待费比去年同期减少了 81.88%，主要是客户拜访减少，压缩了招待支出；

（3）折旧费比去年同期增加了 58.17%，主要是今年有新的固定资产投入使用；

（4）车辆费比去年同期减少了 56.13%，主要是公司减少了用车审批，压缩了车辆方面

的支出；

(5) 中介费比去年同期减少了 88.48%，主要是 2015 年挂牌中介费费用较高；

(6) 研发费比去年同期增加了 133.66%，主要是公司加大研发投入，为多个国际跨国公司研发其专用定制产品；

(7) 排污费比去年同期增加了 159.43%，主要是排污费收费大幅提高；

(8) 租赁费比去年同期增加了 47.51%，主要是公司广州办事处支付了 2016 年的房租。

29. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	270,017.22	274,417.77
减：利息收入	5,184.61	18,105.12
利息净支出/（净收入）	265,832.61	256,312.65
金融机构手续费	31,809.63	37,786.00
汇兑损益	-24,962.30	-179,913.74
合计	271,679.94	114,184.91

注：（1）利息收入比去年同期减少了 76.89%，主要是 2015 年公司流动资金充裕，利息收入较多；利息收入包含银行存款利息收入及银行理财收益。

（2）汇兑收益比去年同期减少了 86.13%，主要是 2015 年人民币大幅升值，汇率变动幅度较大，而本期汇率波动较小。

30. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		50,000.00
合计		50,000.00

31. 营业外收入

（1）营业外收入基本情况表：

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

1、处置非流动资产利得合计			
其中：固定资产处置利得			
2、政府补助	490,900.00		490,900.00
3、其他			
合计	490,900.00		490,900.00

(2) 政府补助明细情况如下：

政府补助的种类	本期金额	上期金额	备注
1、设备补助资金	490,900.00		与收益相关
合计	490,900.00		

32. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、处置非流动资产损失合计		3,432.81	
其中：固定资产处置损失		3,432.81	
2、对外捐赠			
3、滞纳金及其他		207,530.19	
合计		210,963.00	

33. 所得税费用

(1) 所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	53,907.94	264,885.85
递延所得税调整		
合计	53,907.94	264,885.85

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	180,801.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,200.34
子公司使用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

权益法核算的合营企业和联营企业损益	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,707.60
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响	
其他	
所得税费用	53,907.94

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到与支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金：		
1、政府补助	490,900.00	
2、银行利息收入	639.65	12,680.04
合计	491,539.65	12,680.04
支付的其他与经营活动有关的现金：		
1、销售费用中的其他现金支出	458,573.63	390,460.78
2、管理费用中的其他现金支出	528,355.99	741,454.34
3、往来款及其他	230,180.00	146,341.27
合计	1,217,109.62	1,278,256.39

(2) 收到与支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的其他与投资活动有关的现金：		
银行短期理财收益	4,544.96	5,425.08
理财产品收回	950,000.00	
合计	954,544.96	5,425.08
支付的其他与投资活动有关的		

现金：		
购买银行短期理财产品	430,000.00	150,000.00
合计	430,000.00	150,000.00

35. 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	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	126,893.42	794,657.55
加：资产减值准备		50,000.00
固定资产折旧	974,377.00	636,244.47
无形资产摊销	55,804.32	55,804.32
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产以及其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		3,432.81
公允价值变动损失		
财务费用	270,017.22	274,417.77
投资损失		
递延所得税资产减少		-12,500.00
递延所得税负债增加		
存货减少	1,138,819.34	2,622,272.05
经营性应收项目的减少	-723,590.23	844,732.73
经营性应付项目的增加	-1,908,493.21	-2,015,681.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-66,172.14	3,253,379.74
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增加情况		
现金的期末余额	456,458.10	7,464,356.36
减：现金的期初余额	462,881.73	9,234,897.09
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	-6,423.63	-1,770,540.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	456,458.10	7,464,356.36
其中：库存现金	55,020.28	10,324.20
可随时用于支付的银行存款	401,437.82	5,354,032.16
可随时用于支付的其他货币资金		2,100,000.00
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	456,458.10	7,464,356.36

36. 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
房屋建筑物	4,379,025.92	用于借款抵押
土地使用权	4,930,349.36	用于借款抵押
合计	9,309,375.28	

注：公司以自有土地及附着的房屋为公司在恒丰银行青岛福州路分行的综合授信提供最高额抵押担保，担保债权最高额为人民币 8,213,350.00 元，抵押担保期限自 2014 年 12 月 10 日至 2016 年 12 月 10 日。

三、关联方关系及其交易

1. 实际控制人及存在控制关系的关联方

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
三凯集团（香港）有限公司	本公司股东	港资企业	香港	孙昌东	进出口贸易	10,000 港元

青岛凯伊诺投资控股有限公司	本公司股东	有限责任公司	青岛市市南区香港中路59号24层6号房	孙昌东	自有资金对外投资	1,200万人民币
---------------	-------	--------	---------------------	-----	----------	-----------

(续)

公司名称	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
三凯集团（香港）有限公司	49.94	49.94	孙昌东	922187
青岛凯伊诺投资控股有限公司	50.06	50.06	孙昌东	913702023214773362

综上，本公司实际控制人为孙昌东。

关联方名称	与公司关系
青岛三凯化工有限公司	实际控制人控制的企业

2. 公司的其他关联方

注：其他关联方还包括与公司实际控制人孙昌东关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；以及本公司的其他关联自然人，主要指本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

3. 关联方交易

关联交易类型	本期金额	上期金额	备注
关联方为公司提供的担保	10,000,000.00	11,640,000.00	

注：2016 年 1 月 28 日，孙昌东与恒丰银行青岛福州路支行签订编号为“2016 年恒银青借高保字第 140001280011 号”《最高额保证合同》，为公司与恒丰银行青岛福州路支行签订编号为“2014 年恒银青综授字第 140012100011 号”的《综合授信额度合同》提供最高额保证担保，担保金额 1000 万元人民币，担保期限 2016 年 1 月 28 日至 2016 年 12 月 10 日。

本期公司实际取得借款 925 万元。

四、或有事项

（1）担保事项

截止报告期末公司无对外担保事项。

（2）其他

2014 年 12 月 22 日，公司员工张义森（申请人）因工伤向胶州市劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁申请，请求解除与公司（被申请人）的劳动关系，并要求公司支付其工伤及因工伤发生的相关费用。2015 年 2 月 10 日，胶州市劳动人事争议仲裁委员会出具胶劳人仲案字[2014]第 1064 号《裁决书》，张义森不服该仲裁裁决，于 2015 年 3 月 6 日就上述事项，向青岛市胶州市人民法院提起诉讼。2016 年 1 月 24 日，山东省胶州市人民法院予以宣判（民事判决书编号（2015）胶民初字第 1878 号），判决公司向其支付补偿补助金等共计 199,710.44 元。公司对上述判决提出上诉，2016 年 5 月 17 日，山东省青岛市中级人民法院开庭审理，截至本报告报出日，该案件尚未判决。

五、承诺事项

截止本财务报告批准日公司无其他需要披露的承诺事项。

六、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准日公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

七、其他重要事项

截止本财务报告批准日公司无其他需要披露的其他重要事项。

八、补充资料

1 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；		
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	490,900.00	
3、其他营业外收入和支出。		-210,963.00
4、其他符合非经常性损益的损益项目		
扣除所得税前非经常性损益合计	490,900.00	-210,963.00
减：所得税影响金额	122,725.00	-52,740.75
少数股东损益影响数（税后）		
合计	368,175.00	-158,222.25

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	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	0.39%	0.004	0.004
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.73%	-0.008	-0.008

九、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2016 年 8 月 11 日召开的第一届董事会第七次会议决议批准报出。

青岛伊森新材料股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 11 日