

证券代码：831517

证券简称：凯伦建材

主办券商：中泰证券



凯伦建材
NEEQ:831517

江苏凯伦建材股份有限公司
(Jiangsu Canlon Building Materials Co., Ltd.)



年度报告

2016

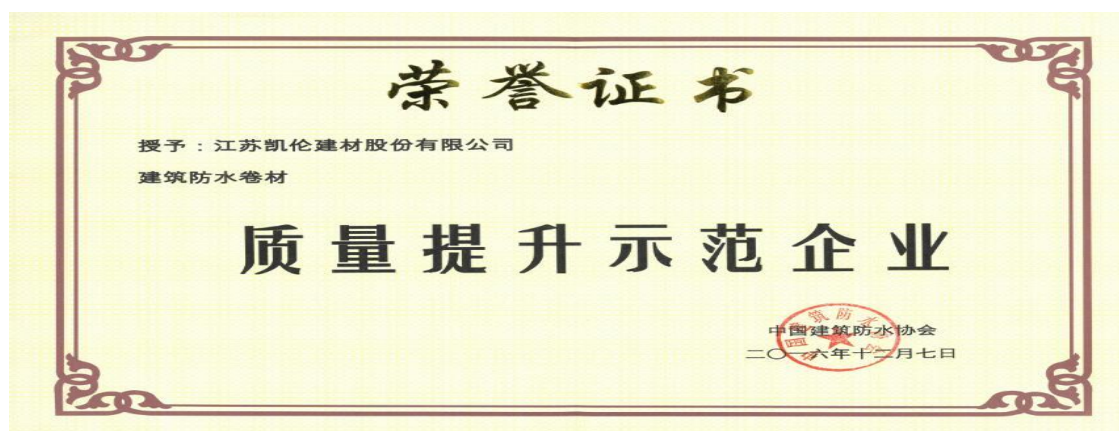
公司年度大事记

一、2016 年 2 月，凯伦建材新型高分子防水材料项目奠基启动仪式。



二、2016 年 9 月，凯伦建材向全资子公司唐山凯伦新材料科技有限公司增资 1,200 万元。

三、2016 年 12 月，凯伦建材荣获中国建筑防水协会“质量提升示范企业”称号。



四、2016 年 12 月，凯伦建材荣获中国建筑防水协会“建筑防水行业质量奖”。



目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况	19
第七节 融资及分配情况	21
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节 公司治理及内部控制	25
第十节 财务报告	28

释义

释义项目		释义
凯伦控股	指	凯伦控股投资有限公司
绿融投资	指	苏州绿融投资合伙企业（有限合伙）
凯伦建材、公司	指	江苏凯伦建材股份有限公司
唐山凯伦、子公司	指	唐山凯伦新材料科技有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
审计报告	指	2016 年度审计报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及监事、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(柴永福) 保证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、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
下游需求波动风险	建筑防水材料主要应用于工业民用建筑、公共设施和其它基础设施建设工程。因此，建筑防水行业受房地产业和基础设施建设的影响较大。2012 年以来，受国家宏观调控和经济运行周期影响，全社会固定资产投资增速回落，房地产投资规模增速呈下行趋势。如果国家对房地产行业的宏观调控力度进一步加大，将对建筑防水行业的市场规模产生不利影响。从长期来看，随着未来中国经济的增长，房地产业仍将持续发展。但若未来几年房地产业和基础设施建筑业因各种原因发展减慢甚至出现负增长，将对公司盈利能力产生不利影响。
原材料价格波动风险	本公司生产的建筑防水产品所需的原材料主要包括沥青、基础油、SBS 、HDPE 粒子、聚醚等，报告期内，上述原材料成本占生产成本的比例超过 40%。公司主要原材料属于石油化工产品，受国际原油市场的影响较大，因此，如果上述原材料市场价格出现较大幅度波动，将对本公司的盈利水平产生一定影响。
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	江苏凯伦建材股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Canlon Building Materials Co., Ltd.
证券简称	凯伦建材
证券代码	831517
法定代表人	钱林弟
注册地址	江苏省苏州市吴江区七都镇亨通大道 8 号
办公地址	江苏省苏州市吴江区七都镇亨通大道 8 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖屹峰、邓德祥
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 27 楼

二、联系方式

董事会秘书	张勇
电话	0512-63810308
传真	0512-63806396
电子邮箱	zy@canlon.com.cn
公司网址	http://www.canlon.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市吴江区七都镇亨通大道 8 号，215234
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	公司董事会秘书办公室

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	2014-12-16
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	公司主要从事新型建筑防水材料的研究、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	54,000,000
做市商数量	-
控股股东	凯伦控股投资有限公司
实际控制人	钱林弟

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9132050057817586XW	否
----------	--------------------	---

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	268,969,387.12	218,054,502.05	23.35%
毛利率%	44.62	37.21	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,236,957.94	28,525,250.71	41.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,167,126.23	25,058,710.45	56.30%
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）	30.32	31.12	-
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）	29.51	27.34	-
基本每股收益	0.75	0.55	36.36%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	355,440,773.63	210,760,070.94	68.65%
负债总计	202,616,889.90	98,173,145.15	106.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	152,823,883.73	112,586,925.79	35.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.83	2.08	35.74%
资产负债率%（母公司）	55.66	46.43	-
资产负债率%（合并）	57.00	46.58	-
流动比率	1.11	1.33	-
利息保障倍数	11.96	14.59	-

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	338,609.57	17,809,849.25	-
应收账款周转率	2.31	2.88	-
存货周转率	6.56	7.98	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	68.65	23.58	-
营业收入增长率%	23.35	20.79	-
净利润增长率%	41.06	61.61	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	54,000,000	54,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-577,231.62
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）	1,889,350.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,069.31
非经常性损益合计	1,259,049.07
所得税影响数	189,217.36
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,069,831.71

七、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

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司专注于新型建筑防水材料行业的研发、生产和销售，拥有稳定高效的研发团队。截止报告期期末，公司拥有 102 项专利，依托于前瞻性的研发技术，公司不断改善产品质量，降低产品成本，丰富产品系列。公司产品主要应用于高铁、地铁、隧道、人防、地下管廊、机场、核电、水利、粮库等公共设施与基础设施建设工程和工业民用建筑。公司通过直营和经销相结合的销售模式开拓业务，自成立以来，公司销售团队在全国各地以直辖市、省、计划单列市、地级市为单位，在每个区域内发展平行经销商，公司经销商大多数为当地颇具影响力的防水工程承包商，同时公司也大力发展直营渠道，在北京、上海、广州设立营销中心，并在长沙、成都、南京等地设立办事处，大力开发大型房地产开发商集团采购和基础设施建设项目，公司还组建专业团队积极开拓高铁和外贸市场。最终，通过“直营+经销”模式从产品销售中获取稳定的收入及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大变化。

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

总体回顾：

报告期内，公司克服宏观经济下行的压力，通过突出产品特色，完善渠道布局，深化内部管理、积极拓展海外市场，实现了主营业务的稳定增长，经营业绩持续上升。公司在产品研发上持续加大投入，不断改善产品质量，降低产品成本，丰富产品系列；公司的核心产品 MBP 高分子自粘胶膜防水卷材销量稳步增长，并入选了国家科技部火炬计划项目；为了进一步完善公司的营销渠道，公司先后设立了北京、上海、广州营销中心和长沙、南京、成都办事处，有效弥补了公司在直营渠道方面的不足；同时公司也大力加强了外贸部的建设，通过海外市场拓展培育新的利润增长点并收到显著成效；在高铁业务方面，公司也在发货额及新增合同额两方面取得了长足进步；公司还积极招揽高素质人才加盟，不断提升运营管理水平。

2016 年度，公司实现营业收入 26,896.94 万元，较 2015 年营业收入 21,805.45 万元增长 23.35%；实现净利润 4,023.70 万元，较 2015 年净利润 2,852.53 万元增长 41.06%；报告期内公司销售毛利率为 44.62%，较 2015 年毛利率 37.21% 有了进一步提升，毛利上升主要原因是主要原材料价格下降、毛利较高的高分子材料销售占比提升以及公司产能利用率的提高。

截至报告期末，公司总资产、净资产分别为 35,544.08 万元和 15,282.39 万元，较上年同期分别增长 68.65% 和 35.74%。2016 年度公司总资产和净资产大幅增长的原因主要系公司 4# 车间、唐山凯伦工厂的基建投入以及公司销售规模的扩大，具体来看，2016 年度公司在增加了短期借款的同时，在建工程较 2015 年增加 3,172.86 万元，货币资金增加 3,708.27 万元，应收账款增加 4,340.67 万元，存货增加 868.34

万元，其他长期资产（采购预付款）增加 1,596.95 万元。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

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	268,969,387.12	23.35%	-	218,054,502.05	20.79%	-
营业成本	148,968,432.45	8.81%	55.38%	136,911,017.43	9.71%	62.79%
毛利率	44.62%	-	-	37.21%	-	-
管理费用	26,703,472.25	3.41%	9.93%	25,823,898.62	19.80%	11.84%
销售费用	36,278,722.80	81.46%	13.49%	19,993,076.99	73.13%	9.17%
财务费用	4,086,753.52	104.37%	1.52%	1,999,693.62	-50.85%	0.92%
资产减值损失	5,141,208.76	84.03%	1.91%	2793630.30	294.71%	1.28%
营业利润	45,759,174.45	56.74%	17.01%	29,193,682.25	73.51%	13.39%
营业外收入	1,968,602.67	-52.90%	0.73%	4,179,350.89	80.08%	1.92%
营业外支出	709,553.60	270.39%	0.26%	191,567.12	397.83%	0.09%
净利润	40,236,957.94	41.06%	14.96%	28,525,250.71	61.61%	13.08%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用较上年同期增长 81.46%，主要系增加销售人员，加强促销力度和包运费销售模式业务规模增加，相应的职工薪酬、差旅费用、运输费及租赁、物业费增加所致。
- 2、财务费用较上年同期增长 104.37%，主要系公司本期借款增加，相应的银行借款利息增加所致。
- 3、资产减值损失较上年同期增长 84.03%，主要系应收账款余额变动幅度较大和其他应收款计提特殊坏账准备，相应计提的坏账准备变动所致。
- 4、营业外收入较上年同期降低 54.73%，主要系 2015 年度收到新三板挂牌奖励资金与财政补贴所致。
- 5、营业外支出较上年同期增加 2.70 倍，主要系 2016 年度固定资产处置损失增加 57.72 万元所致。
- 6、净利润较上年同期增加 41.06%，主要系销售收入增加，同期毛利率增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

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
主营业务收入	268,453,321.17	148,508,447.90	217,793,594.62	136,639,316.63
其他业务收入	516,065.95	459,984.55	260,907.43	271,700.80
合计	268,969,387.12	148,968,432.45	218,054,502.05	136,911,017.43

按产品或区域分类分析：

单位：元

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%
防水卷材	209,195,120.40	77.93%	192,042,020.05	88.18%
防水涂料	54,375,000.18	20.25%	24,299,156.87	11.16%
其他	4,883,200.59	1.82%	1,452,417.70	0.67%
合计	268,453,321.17	100.00%	217,793,594.62	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司产品主要为防水卷材和防水涂料，2016 年度，防水涂料销售金额增长 1.24 倍，其中聚氨酯涂料销售增长 2,800.06 万元，同比增长 1.45 倍，所以防水涂料销售占主营业务收入比例有所上升，防水卷材

销售金额增长 8.93%，所以防水卷材销售占主营业务收入比例有所下降。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	338,609.57	17,809,849.25
投资活动产生的现金流量净额	-50,613,517.19	-21,444,367.53
筹资活动产生的现金流量净额	72,251,170.22	1,018,596.18

现金流量分析：

1、2016 年公司经营活动现金流量净额为 33.86 万元，与同期净利润差异为 3,989.84 万元，主要是由于本期存货余额增加及经营性应收余额增加所致，经营性应收余额增加主要系：2016 年公司直销收入规模和占比扩大导致的应收账款余额增加较多，以及本期开具银行承兑汇票、保函导致的受限货币资金增加较多。

2、投资活动的现金净支出较上年同期增加 2,916.91 万元，主要系子公司唐山凯伦新建厂房，购置设备所致支出。

3、筹资活动的现金净流量较上年同期增加 7,123.26 万元，主要系本期银行贷款增加所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	贵州凯思达建材有限公司	17,897,053.30	6.65%	否
2	九景衢铁路江西有限责任公司	15,952,909.36	5.93%	否
3	海南恒乾材料设备有限公司	11,629,331.16	4.32%	否
4	广州铁路（集团）公司深圳工程建设指挥部	8,497,732.45	3.16%	否
5	南京凯正建材科技有限公司	7,640,564.98	2.84%	否
合计		61,617,591.25	22.90%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	FORMOSA PLASTICS CORPORATION	9,412,193.53	6.59%	否
2	山东蓝星东大化工有限责任公司	6,139,476.57	4.30%	否
3	中石油燃料油有限责任公司华东销售分公司	5,853,540.01	4.10%	否
4	无锡市浩向化工材料有限公司	5,817,442.14	4.07%	否
5	金华旺盛五金塑料厂	5,692,924.56	3.98%	否
合计		32,915,576.81	23.04%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,270,488.42	9,169,199.30
研发投入占营业收入的比例	3.82%	4.21%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	102
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况:

1、公司自设立以来，一直将研发创新放在公司发展战略的首位。得益于历年来在研发创新方面的持续投入，公司于 2013 年被认定为“国家高新技术企业”。

2、公司加强科研合作，已与中国建筑材料科学研究总院苏州防水研究院、苏州中材非金属矿工业设计研究院有限公司签订了研发合作协议。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			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	52,534,088.83	240.00%	14.78%	15,451,388.61	-48.21%	7.33%	7.45%
应收账款	130,128,626.18	50.05%	36.61%	86,721,938.87	57.26%	41.15%	-4.54%
存货	27,040,019.97	47.30%	7.61%	18,356,594.50	15.02%	8.71%	-1.10%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	51,616,918.09	2.67%	14.52%	50,276,418.30	-6.34%	23.85%	-9.33%
在建工程	33,007,631.03	2,480.72%	9.29%	1,279,006.38	-	0.61%	8.68%
短期借款	124,000,000.00	163.83%	34.89%	47,000,000.00	288.43%	22.30%	12.59%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	355,440,773.63	68.65%	-	210,760,070.94	23.58%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金期末余额较上年期末余额增长 2.40 倍，主要系公司贷款增加以及存出票据保证金增加所致。由于子公司唐山凯伦 2016 年度基建及设备采购需要，开具银行承兑汇票支付工程款及设备款，存出保证金比 2015 年增加 1488.5 万元，年底银行存款比 2015 年增加 2219.8 万元。

2、应收账款期末余额较上年期末余额增长 51.16%，主要系 2016 年度销售规模扩大，集采、重大项目等直销客户增加，直销客户的结算周期相对较长，因此处于信用期内的货款增加所致。

3、存货期末余额较上年期末余额增长 47.30%，主要系本期销售规模扩大，相应公司原材料备货增加 198.45 万元、及本期直销规模扩大，期末未结算的发出商品增加 632.71 万元所致。

4、在建工程期末余额较上年期末余额增长 24.81 倍，主要系本期 4#车间厂房建造投入及唐山防水卷材生产基地项目建设支出增加所致。

5、短期借款期末余额较上年期末余额增长 1.63 倍，主要系公司因经营（生产扩大采购支出和基建期工程支出）需要增加短期融资所致。公司短期借款较 2015 年增加 7,700.00 万元，其中用于对子公司唐山凯伦增资 1,200.00 万元，其他主要用于支付设备及基建款。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

唐山凯伦新材料科技有限公司，2015 年 08 月 24 日成立，注册资本 3,200 万元（2016 年 9 月 26 日，第二届董事会第十六次会议通过唐山凯伦新增注册资本 1,200.00 万元的议案），公司持有 100%的股权。主要从事新型节能环保建筑防水材料、防腐材料、建筑保温材料生产、销售。2016 年度唐山凯伦新材料

科技有限公司营业收入为 0 元，净利润为-158.01 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

在国家对房地产行业的宏观调控下，虽然房地产业正在经历一个调整阶段，但政府和住建部要求的建筑质量和国家要求的一系列建筑安全监督举动，使房地产商越来越重视防水，防水市场将迎来新的增长点，促使行业进步和产业升级；随着全社会对绿色建筑的需求增加，对建筑物渗漏水的重视，公司绿色环保的产品将迎来更大增长空间。

同时，国家加强对基础建设的投资及城镇化建设是推动我国建筑防水行业发展的强大动力。“一带一路”沿线基础设施建设和地下管廊等基础设施建设的开展，也将为建筑防水行业带来新的需求空间。

(四) 竞争优势分析

1、技术优势：

公司与苏州防水研究院合作，经过大量的开创性研究以及配方优化实验，率先在国内突破了高分子自粘胶膜生产及其应用技术难题，自行研制配方、安装设备，分别实现了 MBP 高分子胶、片材和最终成品的量产，在该细分市场领域取得了产品生产技术和施工应用体系的组合优势。公司生产的 MBP 高分子自粘胶膜防水卷材一经推向市场，即迅速得到了市场的认可，成为公司增长最快的核心产品，目前不但在国内大型基建项目上得到广泛应用，而且已经出口到该材料的发源地——美国，实现了中国该类产品在美国市场的零突破。公司在这一领域的技术成果也得到了国家相关部门和行业的认可，先后获得发明专利及国家住建部科技成果评估，获得中国建筑防水行业技术进步二等奖，并入选了国家科技部 2015 年度火炬计划项目。公司一方面在高分子防水材料领域确立自己的技术优势，另一方面在防水材料使用最广泛的聚氨酯防水涂料领域，公司推出的 MPU 白色聚氨酯防水涂料主体呈现洁白本色，可识别度高、不易被仿冒，并且更环保、易于喷涂，施工可靠度和施工工效大幅度提高，目前已经出口到巴基斯坦、台湾、泰国等国家和地区。该产品已通过了国家住建部的科技成果评估并获得科技推广证书，还获得了中国建筑防水行业技术进步一等奖。

2、品牌优势：

公司虽成立时间不长，但通过准确的市场定位和差异化的产品迅速打开了市场，获得了客户的广泛认可，并确立了自身在高分子卷材和白色聚氨酯防水涂料细分市场的领先地位。公司通过高标准的厂房建设和生产装备以及环保设备投入，得到了行业协会的赞誉和同行的认可，是“促进防水行业健康发展产业联盟”13 家发起单位之一。在公司注册成立的短短 6 年时间里，公司的品牌知名度不断提升，先后获得“中国建筑防水行业知名品牌”、“最具成长力企业”、“江苏省著名商标”、“江苏省名牌产品”等称号。随着公司产品在全国应用范围越来越广，公司首倡的“融合防水”理念也越来越被客户所接受。2014 年 12 月，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，成为行业继东方雨虹之后的第二家公众公司，进一步巩固了公司的行业地位，在产品推广过程中，下游客户、政府相关部门和各相关行业协会对公司的关注度和认可度提升。

3、研发优势：

公司自成立之初就非常注重研发投入，投入大量资金及人力持续进行新产品研发、产品配方优化及生产工艺改进，2014 年至 2016 年累计研发投入 2767.71 万元，占同期营业收入比例平均为 4.15%。公司设立了专门的研发部门，拥有多名具有丰富行业经验的核心技术人员和研发人员，并且对接多家科研院所，积极开展产学研合作，通过议定项目合作研发、技术交流、人才共同培养，强化了公司的研发优势。

(五) 持续经营评价

本年度公司经营稳步增长，销售规模和销售利润增加迅速，品牌知名度大幅上升，特色产品的市场占有率行业领先。公司以“精细化的融合，看得见的诚实”为理念，研发、生产和销售绿色环保的建筑防水材料，契合了全社会对绿色建筑的需求。同时，公司的销售网络已经覆盖到国内各省乃至国外，销

售范围涵盖了房地产、市政工程、核电项目、高铁、地铁、地下管廊等领域。公司的资产负债结构较合理，管理日趋规范，具备持续经营的能力。不存在影响公司持续经营的重大不利因素。

（六）扶贫与社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持绿色制造和环境保护，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

改革开放以来，我国国民经济保持了快速发展。随着经济的持续发展和人们对生活质量要求的进一步提高，我国房地产、基础设施等支柱行业保持快速稳定的增长态势，推动我国建筑防水行业的快速发展。虽然 2013 年以来，我国经济发展增速放缓，进入中高速发展的新常态，但国民经济持续发展、市场规模持续增长，建筑防水行业仍然具有广阔的市场空间。

国家发改委发布《产业结构调整指导目录（2011 年本）（2013 年修订）》，将“新型墙体和屋面材料、绝热隔音材料、建筑防水和密封等材料的开发与生产”列为鼓励类产业。根据《建筑防水行业“十三五”发展规划》，“十三五”期间，主要防水材料产量的年均增长率保持在 6% 以上，到 2020 年，主要防水材料总产量达到 23 亿平方米，满足国家建设工程市场需求和人民对品质生活日益提高的需要，不断开发海绵城市、海洋工程、地下综合管廊、装配式建筑、绿色建筑和既有屋面翻新等领域的增量市场，促进行业持续增长。

（二）公司发展战略

公司的定位：做倡导“融合防水”的绿色标杆企业，成为国内高分子防水卷材和白色聚氨酯防水涂料的领导品牌。公司重在高质量的成长，在可预见的未来，牢固树立“高品质”和“绿色生产”定位，以稳健的步伐，成为行业细分产品领域的领导者。公司将避开或淡化低附加值、低质量、低识别度的品类和市场领域，聚焦自身定位，通过对公司已有的优势产品和销售领域的持续推广和延伸，不断打造和提升公司的核心竞争力。

（三）经营计划或目标

公司已建立了直营与经销相结合的销售模式，在全国绝大部分省市都建立起了经销商队伍，基本实现了市场范围的全国覆盖，并已销售至海外多个国家和地区。未来公司将着力扩充营销力量，继续扩大销售领域和区域，分散宏观和局部市场的风险：

- （1）坚持“白色战略”，提升公司的核心产品——高分子自粘胶膜和白色聚氨酯涂料的产品质量，扩大产能，巩固公司在这一领域的领先优势；
- （2）实现唐山工厂的早日投产，扩大公司在京津冀市场的品牌影响力，提高市场占有率；
- （3）继续扩大和大型房地产企业尤其是全国 100 强地产商的战略集采合作；
- （4）继续积极拓展国际市场和高铁市场，并开辟更多如军工、水利等新的市场应用领域。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、下游行业需求波动的风险：

建筑防水材料主要应用于工业民用建筑、公共设施和其它基础设施建设工程。因此，建筑防水行业受房地产业和基础设施建设的影响较大。2012 年以来，受国家宏观调控和经济运行周期影响，

全社会固定资产投资增速回落，房地产投资规模增速呈下行趋势。如果国家对房地产行业的宏观调控力度进一步加大，将对建筑防水行业的市场规模产生不利影响。从长期来看，随着未来中国经济的增长，房地产业仍将持续发展。但若未来几年房地产业和基础设施建筑业因各种原因发展减慢甚至出现负增长，将对公司盈利能力产生不利影响。应对措施：公司将着力扩充营销力量，继续扩大销售领域和区域，逐步加大针对公共建筑和其他基础设施领域的销售，广泛参与全国性的或地区性的知名地产商的集团采购，大力发展国际市场，分散宏观和局部市场的风险。

2、实际控制人不当控制风险：

公司实际控制人为钱林弟先生，其通过凯伦控股持有公司 51.11%的股份，处于绝对控股地位。实际控制人钱林弟先生目前可利用其持有的股份在公司股东大会上行使表决权，对公司的经营方针、投资计划、选举董事和监事、利润分配等重大事项施加控制或产生影响，从而有可能影响甚至损害公司及中小股东的利益。尽管公司目前已经建立健全了公司治理体系，但公司仍存在被实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，公司拟在深交所创业板上市，引入公众投资者，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免控股股东不当控制的风险。

3、原材料价格波动风险：

本公司生产的建筑防水材料所需的原材料主要包括沥青、基础油、SBS、HDPE 粒子、聚醚等，报告期内，上述原材料成本占生产成本的比例超过 40%。公司主要原材料属于石油化工产品，受国际原油市场的影响较大，因此，如果上述原材料市场价格出现较大幅度波动，将对本公司的盈利水平产生一定影响。

应对措施：通过新产品、新技术的研发不断降低生产成本，必要时可通过调整销售价格以应对原材料价格波动风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

-

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	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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（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	二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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）	50,000,000.00	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	-	-
6. 关联方对公司的担保	300,000,000.00	150,215,430.30
总计	350,000,000.00	150,215,430.30

（二）报告期内公司发生的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
上海全昌建筑防水材料有限公司	购买商标	20,000.00	是
总计		20,000.00	

注：上海全昌建筑防水材料有限公司系原公司实际控制人钱林弟姐姐钱林妹控制的企业，公司已经办理相关商标的产权登记手续，公司已支付购买商标款项。

(三) 承诺事项的履行情况

为了避免同业竞争,保障公司利益,公司实际控制人向公司出具了不可撤销的《避免同业竞争承诺书》,实际控制人在报告期内未从事与本公司生产经营有相同或类似业务的投资,未利用公司实际控制人的地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员作出了关于首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺,报告期内不存在违反该承诺的情形。

(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
货币资金	质押	17,562,135.70	4.94%	开具银行承兑汇票及保函保证金
固定资产	抵押	22,370,508.08	6.29%	向交通银行银行借款抵押
无形资产	抵押	11,531,036.23	3.24%	向交通银行银行借款抵押
总计		51,463,680.01	14.47%	-

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

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	22,595,833	41.84	0	22,595,833	41.84
	其中：控股股东、实际控制人	9,200,000	17.04	0	9,200,000	17.04
	董事、监事、高管	3,012,500	5.58	0	3,012,500	5.58
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	31,404,167	58.16	0	31,404,167	58.16
	其中：控股股东、实际控制人	18,400,000	34.07	0	18,400,000	34.07
	董事、监事、高管	9,037,500	16.47	0	9,037,500	16.47
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		54,000,000	-	0	54,000,000	-
普通股股东人数		16				

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	凯伦控股	27,600,000	-	27,600,000	51.11	18,400,000	9,200,000
2	李忠人	8,400,000	-	8,400,000	15.56	6,300,000	2,100,000
3	绿融投资	5,350,000	-	5,350,000	9.91	3,066,667	2,283,333
4	杨庆	2,400,000	-	2,400,000	4.44	-	2,400,000
5	张勇	1,700,000	-	1,700,000	3.15	1,275,000	425,000
6	柴永福	1,550,000	-	1,550,000	2.87	1,162,500	387,500
7	姚建新	1,500,000	-	1,500,000	2.78	-	1,500,000
8	钱茂荣	1,500,000	-	1,500,000	2.78	-	1,500,000
9	张艳艳	900,000	-	900,000	1.67	-	900,000
10	刘吉明	900,000	-	900,000	1.67	900,000	-
合计		51,800,000	-	51,800,000	95.94	31,104,167	20,695,833

前十名股东间相互关系说明：

无

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-

优先股总股本	-	-	-
--------	---	---	---

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为凯伦控股投资有限公司，持有公司 51.11%的股份，报告期内公司控股股东未发生变化。公司成立于 2012 年 6 月 6 日，注册资本 5,000 万元，法定代表人为钱林弟，统一社会信用代码：91320509596975860H。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为钱林弟先生，报告期内公司实际控制人未发生变化。

钱林弟先生简历：

男，汉族，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。

曾任吴江兴达利毛毡厂厂长、行军村党支部副书记、行军村党支部书记、双塔桥村党支部书记、吴江市月星建筑防水材料有限公司法定代表人、深圳市卓宝科技股份有限公司董事、苏州卓宝科技有限公司法定代表人；

2001 年 10 月至今，任铁通电缆厂厂长；

2012 年 6 月至今，任凯伦控股执行董事、法定代表人；

2013 年 4 月至今，任凯伦农业执行董事、法定代表人；

2011 年 7 月至今，任公司董事长、法定代表人；

2014 年 6 月至今，任绿融投资执行事务合伙人。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-04-16	2015-06-30	4	4,000,000	16,000,000	2	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

公司募集资金使用用途为补充流动资金，且未发生变更，募集资金使用情况与公开披露的募集资金使用用途一致，公司不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情况。

二、债券融资情况

无

三、间接融资情况

单位：元

序号	融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
1	保证借款	宁波银行高新支行	5,000,000.00	5.22	2016.3.1-2017.3.1	否
2	抵押兼保证借款	交行吴江震泽支行	5,000,000.00	4.57	2016.2.29-2016.11.25	否
3	保证借款	中信银行吴江支行	5,000,000.00	5.13	2016.3.21-2017.3.21	否
4	保证借款	中信银行吴江支行	5,000,000.00	5.00	2016.4.19-2017.3.1	否
5	保证借款	中信银行吴江支行	5,000,000.00	5.00	2016.5.11-2017.4.11	否
6	保证借款	光大银行盛泽支行	20,000,000.00	4.79	2016.5.9-2017.5.9	否
7	保证借款	华夏银行吴江支行	10,000,000.00	4.79	2016.5.13-2016.11.13	否
8	保证借款	光大银行盛泽支行	10,000,000.00	4.79	2016.5.19-2017.5.19	否
9	保证借款	宁波银行高新支行	5,000,000.00	5.00	2016.7.7-2017.7.7	否
10	抵押兼保证借款	交行吴江震泽支行	10,000,000.00	4.57	2016.7.14-2017.7.12	否
11	保证借款	华夏银行吴江支行	10,000,000.00	4.79	2016.7.28-2017.1.20	否
12	保证借款	浦发银行吴江支行	5,000,000.00	5.22	2016.8.4-2017.8.3	否
13	保证借款	浦发银行吴江支行	6,000,000.00	5.22	2016.9.7-2017.9.6	否
14	抵押兼保证借款	交行吴江震泽支行	5,000,000.00	4.57	2016.9.18-2017.9.17	否
15	抵押兼保证借款	交行吴江震泽支行	10,000,000.00	4.57	2016.9.27-2017.9.6	否
16	保证借款	浦发银行吴江支行	3,000,000.00	5.66	2016.10.13-2017.10.12	否
17	保证借款	中信银行吴江支行	5,000,000.00	5.00	2016.11.9-2017.5.11	否
18	保证借款	华夏银行吴江支行	10,000,000.00	4.79	2016.11.11-2017.6.11	否
19	抵押兼保证借款	交行吴江震泽支行	5,000,000.00	4.57	2016.11.22-2017.11.8	否

	合计		139,000,000.00			
--	----	--	----------------	--	--	--

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

无

(二) 利润分配预案

单位：元

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	-	-

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
钱林弟	董事长	男	48	研究生	2014.7.31-2017.7.14	是
李忠人	董事、总经理	男	46	本科	2014.7.31-2017.7.14	是
张勇	董事、副总经理、董事会秘书	男	43	研究生	2015.4.20-2017.7.14	是
柴永福	董事、副总经理、财务总监	男	43	本科	2015.4.20-2017.7.14	是
杨政	独立董事	男	62	本科	2014.7.31-2017.7.14	是
苗燕	独立董事	女	62	大专	2014.7.31-2017.7.14	是
杨春福	独立董事	男	49	研究生	2015.4.20-2017.7.14	是
罗博	监事会主席	男	34	大专	2014.7.31-2017.7.14	是
王志阳	监事	男	45	大专	2014.7.31-2017.7.14	是
盛莉萍	监事	女	43	初中	2014.7.31-2017.7.14	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
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:

公司职工监事盛莉萍与控股股东、实际控制人、董事钱林弟为堂姐弟关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
钱林弟	董事长	-	-	-	-	-
李忠人	董事、总经理	8,400,000	-	8,400,000	15.56	-
张勇	董事、副总经理、董事会秘书	1,700,000	-	1,700,000	3.15	-
柴永福	董事、副总经理、财务总监	1,550,000	-	1,550,000	2.87	-
杨政	独立董事	-	-	-	-	-
苗燕	独立董事	-	-	-	-	-
杨春福	独立董事	-	-	-	-	-
罗博	监事会主席	100,000	-	100,000	0.19	-
王志阳	监事	300,000	-	300,000	0.56	-
盛莉萍	监事	-	-	-	-	-

合计		12,050,000	-	12,050,000	22.33	-
----	--	------------	---	------------	-------	---

(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

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
行政管理人员	58	69
生产人员	98	111
销售人员	90	155
技术人员	50	50
财务人员	11	13
员工总计	307	398

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	9	9
本科	72	106
专科	91	132
专科以下	134	150
员工总计	307	398

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司期末人数较期初人数增加 91 人，其中销售人员增加 76 人，主要系为提高公司销售能力，扩大销售区域，深度耕耘市场主动招聘。公司不断建立健全员工内训机制，鼓励员工自身的再深造和再学习，建立长效的内训制度，主动创造条件为一些核心和关键岗位员工提供外部培训机会。不仅为员工提供一个工作的平台，更提供一个不断成长发展的平台。

公司的薪酬结构包括基本工资和奖金，通过建立适当的激励机制，鼓励员工在基层岗位上进行更多的创新，为公司创造价值。

报告期末没有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	6	5	11,700,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

2015 年度末，公司的核心技术人员包括钱林弟、李忠人、刘吉明、杨庆、赵祖兵和黄祖行，报告期内黄祖行因个人原因辞职，截至 2016 年末，公司的核心技术人员共计 5 人，未发生重大变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》，《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理制度均履行了内部流程，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及相关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过，在公司重要人事变动、关联交易等事项上，均规范操作，截至报告期末，公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2016 年度公司章程无修改。

(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	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	关于 2015 年度报告及年度报告摘要的议案、关于 2016 年半年度报告的议案、关于增加全资子公司唐山凯伦新材料科技有限公司注册资本的议案

监事会	3	关于 2015 年度报告及年度报告摘要的议案、关于 2016 年半年度报告的议案，关于确认 2016 年度监事薪酬并制定 2017 年度 基础薪酬的议案
股东大会	2	关于 2015 年度报告及年度报告摘要的议案、关于 2015 年度利润分配方案的议案。公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施承诺

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

1、股东大会：

公司目前有 14 名自然人股东，2 名法人股东，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等的权利、地位。

2、董事会：

报告期内公司有 7 名董事，其中 3 名独立董事，董事会的人数及结构符合《公司章程》、《董事会议事规则》要求，报告期内公司依法召集、召开会议，形成决议。全体董事都能依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：

报告期内公司有 3 名监事，人数及结构符合法律法规要求，监事会能够依法召集、召开并形成有效决议。

报告期内三会的召集、提案的审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格履行各自的权利、义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

（四）投资者关系管理情况

公司通过邮件、电话、网站、面谈等各种途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（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

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及控制的其他企业；具有

独立完整的业务体系；具有独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责任和风险。

（一）业务独立性：

公司建立了完整的业务流程、拥有独立的生产经营场所以及独立的采购、销售部门和渠道；业务上独立于控股股东及实际控制人，独立开展业务，不依赖于控股股东及实际控制人。不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（二）资产独立性：

公司资产独立。报告期内公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。

（三）人员独立性：

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理；公司的董事、监事以及其他高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和法规选举或聘任产生，不存在违规兼职情况；公司总经理等高级管理人员和财务人员均专职在公司工作并在公司领取薪酬，没有在股东单位和其他单位兼职或领取薪水。

（四）财务独立性：

公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立作出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账号。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

（五）机构独立性：

公司机构独立。公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构。公司设立了生产运营中心、行政管理中心、营销中心、研发中心、财务中心等职能中心，各中心之间分工明确，协调合作；公司根据《公司法》等法律法规，建立了较完善的治理结构；股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规范运作；公司具有独立的经营和办公场所。

（三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司已于 2015 年 3 月 13 日制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审[2017]51 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 27 楼
审计报告日期	2017 年 1 月 22 日
注册会计师姓名	廖屹峰、邓德祥
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

江苏凯伦建材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏凯伦建材股份有限公司（以下简称江苏凯伦公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，江苏凯伦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，公允反映了江苏凯伦公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：廖屹峰

中国·杭州

中国注册会计师：邓德祥

二〇一七年一月二十二日

1

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	三、五、（一）1	52,534,088.83	15,451,388.61
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	三、五、（一）2	2,906,960.80	2,055,000.00
应收账款	三、五、（一）3	130,128,626.18	86,721,938.87
预付款项	三、五、（一）4	5,886,718.78	5,428,273.58
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	三、五、（一）5	3,476,971.78	1,727,199.08
买入返售金融资产	-	-	-
存货	三、五、（一）6	27,040,019.97	18,356,594.50
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	三、五、（一）7	2,346,745.08	108,000.00
流动资产合计	-	224,320,131.42	129,848,394.64
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	三、五、(一) 8	51,616,918.09	50,276,418.30
在建工程	三、五、(一) 9	33,007,631.03	1,279,006.38
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	三、五、(一) 10	27,774,786.23	28,346,910.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	三、五、(一) 11	979,003.87	-
递延所得税资产	三、五、(一) 12	1,772,772.99	1,009,340.99
其他非流动资产	三、五、(一) 13	15,969,530.00	-
非流动资产合计	-	131,120,642.21	80,911,676.30
资产总计	-	355,440,773.63	210,760,070.94
流动负债:	-	-	-
短期借款	三、五、(一) 14	124,000,000.00	47,000,000.00
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	三、五、(一) 15	28,209,400.00	7,981,486.56
应付账款	三、五、(一) 16	26,055,056.13	26,779,404.16
预收款项	三、五、(一) 17	4,064,162.11	3,786,422.59
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	三、五、(一) 18	10,380,353.13	7,754,009.42
应交税费	三、五、(一) 19	5,095,542.14	3,120,289.07
应付利息	三、五、(一) 20	167,405.83	77,454.51
应付股利	-	-	-
其他应付款	三、五、(一) 21	4,131,070.56	1,074,528.84
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	-	202,102,989.90	97,573,595.15
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	-	-	-
递延收益	三、五、（一）22	513,900.00	599,550.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	513,900.00	599,550.00
负债合计	-	202,616,889.90	98,173,145.15
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	三、五、（一）23	54,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	三、五、（一）24	20,000,000.00	20,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	三、五、（一）25	8,091,684.40	3,909,974.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	三、五、（一）26	70,732,199.33	34,676,951.25
归属于母公司所有者权益合计	-	152,823,883.73	112,586,925.79
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	152,823,883.73	112,586,925.79
负债和所有者权益总计	-	355,440,773.63	210,760,070.94

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	34,348,461.61	15,377,726.19
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	-	2,806,960.80	2,055,000.00
应收账款	三、十二、(一) 1	130,128,626.18	86,721,938.87
预付款项	-	5,866,878.78	5,428,273.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	三、十二、(一) 2	42,461,391.78	1,727,199.08
存货	-	27,040,019.97	18,356,594.50
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	-	277,664.66	108,000.00
流动资产合计	-	242,930,003.78	129,774,732.22
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	三、十二、(一) 3	32,000,000.00	17,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	51,389,416.60	50,267,818.30
在建工程	-	7,716,679.62	1,279,006.38
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	-	11,551,036.23	11,790,160.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	979,003.87	-
递延所得税资产	-	1,772,772.99	1,009,340.99
其他非流动资产	-	1,006,200.00	-
非流动资产合计	-	106,415,109.31	81,346,326.30
资产总计	-	349,345,113.09	211,121,058.52
流动负债：	-		
短期借款	-	124,000,000.00	47,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	21,160,000.00	7,981,486.56
应付账款	-	24,990,849.86	26,779,404.16
预收款项	-	4,064,162.11	3,786,422.59
应付职工薪酬	-	10,325,528.64	7,754,009.42
应交税费	-	5,095,542.14	2,978,457.07

应付利息	-	167,405.83	77,454.51
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,110,880.56	1,064,528.84
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	-	193,914,369.14	97,421,763.15
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	-	-	-
递延收益	-	513,900.00	599,550.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	513,900.00	599,550.00
负债合计	-	194,428,269.14	98,021,313.15
所有者权益：	-		
股本	-	54,000,000.00	54,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	20,000,000.00	20,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,091,684.40	3,909,974.54
未分配利润	-	72,825,159.55	35,189,770.83
所有者权益合计	-	154,916,843.95	113,099,745.37
负债和所有者权益合计	-	349,345,113.09	211,121,058.52

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

(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	-	268,969,387.12-	218,054,502.05-

其中：营业收入	三、五、(二) 1	268,969,387.12	218,054,502.05
利息收入	-		
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	223,210,212.67	188,860,819.80
其中：营业成本	三、五、(二) 1	148,968,432.45	136,911,017.43
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	三、五、(二) 2	2,031,622.89	1,339,502.84
销售费用	三、五、(二) 3	36,278,722.80	19,993,076.99
管理费用	三、五、(二) 4	26,703,472.25	25,823,898.62
财务费用	三、五、(二) 5	4,086,753.52	1,999,693.62
资产减值损失	三、五、(二) 6	5,141,208.76	2,793,630.30
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）	-	45,759,174.45	29,193,682.25
加：营业外收入	三、五、(二) 7	1,968,602.67	4,179,350.89
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	三、五、(二) 8	709,553.60	191,567.12
其中：非流动资产处置损失	-	577,231.62	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	47,018,223.52	33,181,466.02
减：所得税费用	三、五、(二) 9	6,781,265.58	4,656,215.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	40,236,957.94	28,525,250.71
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	-	40,236,957.94	28,525,250.71
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	-	40,236,957.94	28,525,250.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	40,236,957.94	28,525,250.71
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	-	0.75	0.55
（二）稀释每股收益	-	0.75	0.55

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

（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	三、十二、（二）1	268,969,387.12	218,054,502.05
减：营业成本	三、十二、（二）1	148,968,432.45	136,911,017.43
营业税金及附加	-	1,987,178.89	1,339,502.84
销售费用	-	36,278,722.80	19,993,076.99
管理费用	-	25,152,558.17	25,311,396.12
财务费用	-	4,105,920.94	1,999,376.54
资产减值损失	-	5,139,658.76	2,793,630.30
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）	-	47,336,915.11	29,706,501.83
加：营业外收入	-	1,968,602.67	4,179,350.89
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	707,153.62	191,567.12
其中：非流动资产处置损失	-	577,231.62	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	48,598,364.16	33,694,285.60
减：所得税费用	-	6,781,265.58	4,656,215.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	41,817,098.58	29,038,070.29
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他	-	-	-

综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	41,817,098.58	29,038,070.29
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

（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	-	236,794,596.33	204,184,571.90
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	-	31,912.34	28,879.90
收到其他与经营活动有关的现金	三、五、（三）1	3,256,365.41	4,515,688.32
经营活动现金流入小计	-	240,082,874.08	208,729,140.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	150,808,198.49	128,120,315.64
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	-	34,810,186.45	23,042,553.43
支付的各项税费	-	26,828,023.97	18,797,915.95
支付其他与经营活动有关的现金	三、五、（三）2	27,297,855.60	20,958,505.85

经营活动现金流出小计	-	239,744,264.51	190,919,290.87
经营活动产生的现金流量净额	-	338,609.57	17,809,849.25
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	-	50,613,517.19	21,444,367.53
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	-	50,613,517.19	21,444,367.53
投资活动产生的现金流量净额	-	-50,613,517.19	-21,444,367.53
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	16,000,000.00
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	-	139,000,000.00	59,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	三、五、（三）3	-	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	139,000,000.00	85,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	62,000,000.00	69,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,198,829.78	2,481,403.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	三、五、（三）4	550,000.00	12,400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	66,748,829.78	84,481,403.82
筹资活动产生的现金流量净额	-	72,251,170.22	1,018,596.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	221,735.53	151,085.79
五、现金及现金等价物净增加额	-	22,197,998.13	-2,464,836.31
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,773,955.00	15,238,791.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	34,971,953.13	12,773,955.00

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

（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	-	236,794,596.33	204,184,571.90

收到的税费返还	-	31,912.34	28,879.90
收到其他与经营活动有关的现金	-	3,132,692.52	4,515,515.40
经营活动现金流入小计	-	239,959,201.19	208,728,967.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	150,808,198.49	128,120,315.64
支付给职工以及为职工支付的现金	-	34,520,491.46	23,042,553.43
支付的各项税费	-	26,132,763.97	18,797,915.95
支付其他与经营活动有关的现金	-	50,654,406.74	20,680,595.35
经营活动现金流出小计	-	262,115,860.66	190,641,380.37
经营活动产生的现金流量净额	-	-22,156,659.47	18,087,586.83
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	-	24,180,812.95	4,795,767.53
投资支付的现金	-	15,000,000.00	17,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	39,180,812.95	21,795,767.53
投资活动产生的现金流量净额	-	-39,180,812.95	-21,795,767.53
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	16,000,000.00
取得借款收到的现金	-	139,000,000.00	59,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	139,000,000.00	85,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	62,000,000.00	69,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,198,829.78	2,481,403.82
支付其他与筹资活动有关的现金	-	550,000.00	12,400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	66,748,829.78	84,481,403.82
筹资活动产生的现金流量净额	-	72,251,170.22	1,018,596.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	221,735.53	151,085.79
五、现金及现金等价物净增加额	-	11,135,433.33	-2,538,498.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,700,292.58	15,238,791.31
六、期末现金及现金等价物余额	-	23,835,725.91	12,700,292.58

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	3,909,974.54	-	34,676,951.25	-	112,586,925.79
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	3,909,974.54	-	34,676,951.25	-	112,586,925.79
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	4,181,709.86	-	36,055,248.08	-	40,236,957.94	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,236,957.94	-	40,236,957.94	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	4,181,709.86	-	-4,181,709.86	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	4,181,709.86	-	-4,181,709.86	-	-	

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期未余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	8,091,684.40	-	70,732,199.33	-	152,823,883.73

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-	1,006,167.51	-	9,055,507.57	-	68,061,675.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-	1,006,167.51	-	9,055,507.57	-	68,061,675.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-	2,903,807.03	-	25,621,443.68	-	44,525,250.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,525,250.71	-	28,525,250.71
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,903,807.03	-	-2,903,807.03	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,903,807.03	-	-2,903,807.03	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本期末余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	3,909,974.54	-	34,676,951.25	-	112,586,925.79
---------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---	---------------	---	----------------

法定代表人：钱林弟

主管会计工作负责人：柴永福

会计机构负责人：石雪芬

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	3,909,974.54	35,189,770.83	113,099,745.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	3,909,974.54	35,189,770.83	113,099,745.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	4,181,709.86	37,635,388.72	41,817,098.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41,817,098.58	41,817,098.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,181,709.86	-4,181,709.86	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	4,181,709.86	-4,181,709.86	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	8,091,684.40	72,825,159.55	154,916,843.95

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-	1,006,167.51	9,055,507.57	68,061,675.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-	1,006,167.51	9,055,507.57	68,061,675.08
三、本期增减变动金额（减少）	4,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-	2,903,807.03	26,134,263.26	45,038,070.29

以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29,038,070.29	29,038,070.29	
(二) 所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	-	-	-	16,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00-	-	-	-	12,000,000.0	-	-	-	-	-	16,000,000.00-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,903,807.03	-2,903,807.03	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,903,807.03	-2,903,807.03	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

四、本期末余额	54,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	-	-	-	3,909,974.54	35,189,770.83	113,099,745.37
---------	---------------	---	---	---	---------------	---	---	---	--------------	---------------	----------------

法定代表人： 钱林弟主管会计工作负责人： 柴永福会计机构负责人： 石雪芬

江苏凯伦建材股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江苏凯伦建材股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由自然人钱林弟、李忠人发起设立，于 2011 年 7 月 13 日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省苏州市吴江区。公司现持有统一社会信用代码为 9132050057817586XW 的营业执照，注册资本 54,000,000.00 元，股份总数 54,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2014 年 12 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属建筑防水材料制造业行业。经营范围：新型节能环保建筑防水材料、防腐材料、建筑保温材料、沥青制品的生产、销售；销售：非危险性化工原料及产品、建筑材料、沥青；建筑机械成套设备的研发、销售和技术服务；实业投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司 2017 年 1 月 22 日第二届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将唐山凯伦新材料科技有限公司（以下简称唐山凯伦公司）纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产

资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,计入当期损益;以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算,不改变其人民币金额;以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,差额计入当期损益或其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确

定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

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	账面金额 200 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
保证金、押金组合	余额百分比法
合并范围内关联方组合	其他方法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
-----	--------------	---------------

1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 余额百分比法

组合名称	其他应收款计提比例 (%)
保证金、押金组合	5

(4) 其他方法

组合名称	其他应收款计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有

合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权

时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开

始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标权	5.75

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5) 归属于该无

形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明,该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列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: (1) 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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: (1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; (2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; (3) 收入的金额能够可靠地计量; (4) 相关的经济利益很可能流入; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售防水材料等产品。内销产品收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定将产品交付给购货方, 且产品销售收入金额已确定, 已经收回货款或取得了收款凭证且相

关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十一）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%/7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%[注]

注：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组下发并于2016年11月30日公示（公示期为10个工作日）的《关于公示江苏省2016年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，认定有效期3年，本年度按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	9,057.02	4,604.57
银行存款	34,962,896.11	12,769,350.43
其他货币资金	17,562,135.70	2,677,433.61

合 计	52,534,088.83	15,451,388.61
其中：存放在境外的款项总额		

2016 年末货币资金余额较 2015 年末增加 3,708.27 万元，主要系短期银行借款增加货币资金以及存出票据保证金增加所致。

(2) 使用有限制的货币资金明细情况

项 目	期末数	期初数	备注
其他货币资金			
其中：保函保证金	1,472,735.70	667,433.61	
票据保证金	16,089,400.00	2,010,000.00	
小 计	17,562,135.70	2,677,433.61	

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,906,960.80		2,906,960.80	2,055,000.00		2,055,000.00
合 计	2,906,960.80		2,906,960.80	2,055,000.00		2,055,000.00

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,890,712.00	
商业承兑汇票	8,272,685.00	
小 计	13,163,397.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	140,207,120.39	100.00	10,078,494.21	7.19	130,128,626.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	140,207,120.39	100.00	10,078,494.21	7.19	130,128,626.18

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	92,751,449.19	100.00	6,029,510.32	6.50	86,721,938.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	92,751,449.19	100.00	6,029,510.32	6.50	86,721,938.87

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,816,262.72	6,090,813.14	5.00	84,117,661.36	4,205,883.07	5.00
1-2 年	14,290,601.91	1,429,060.19	10.00	6,233,204.18	623,320.42	10.00
2-3 年	2,405,279.11	1,202,639.56	50.00	2,400,533.65	1,200,266.83	50.00
3-4 年	1,694,926.65	1,355,941.32	80.00	50.00	40.00	80.00
4-5 年	50.00	40.00	80.00			
小计	140,207,120.39	10,078,494.21	7.19	92,751,449.19	6,029,510.32	6.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,048,983.89 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

贵州凯思达建材有限公司	12,898,538.43	9.20	644,926.92
中国建筑第八工程局有限公司	8,369,555.00	5.97	531,837.25
海南恒乾材料设备有限公司	5,234,477.50	3.73	261,723.88
江西凯伦建材有限公司	4,459,843.00	3.18	222,992.15
九景衢铁路江西有限责任公司	3,904,128.40	2.78	195,206.42
小 计	34,866,542.33	24.87	1,856,686.62

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,579,398.21	60.81		3,579,398.21	5,354,273.58	98.64		5,354,273.58
1-2 年	2,251,320.57	38.24		2,251,320.57	74,000.00	1.36		74,000.00
2-3 年	56,000.00	0.95		56,000.00				
合 计	5,886,718.78	100.00		5,886,718.78	5,428,273.58	100.00		5,428,273.58

预付款项中账龄一年以上的款项主要是公司预支付给公司创业板上市聘请的中介机构的费用。

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数 4,705,626.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 79.94%。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,660,101.87	78.54	183,130.09	5.00	3,476,971.78

单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,000,000.00	21.46	1,000,000.00	100.00	
合计	4,660,101.87	100.00	1,183,130.09	25.39	3,476,971.78

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,818,104.30	100.00	90,905.22	5.00	1,727,199.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,818,104.30	100.00	90,905.22	5.00	1,727,199.08

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	93,340.00	4,667.00	5.00	65,500.00	3,275.00	5.00
1-2 年	2,500.00	250.00	10.00			
小 计	95,840.00	4,917.00	5.13	65,500.00	3,275.00	5.00

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金及保证金	3,564,261.87	178,213.09	5.00	1,752,604.30	87,630.22	5.00
小 计	3,564,261.87	178,213.09	5.00	1,752,604.30	87,630.22	5.00

本期押金及保证金大幅增加主要系公司进行大型项目防水材料招标支付投标保证金所致。

4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
唐山中唐投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	因该公司目前处于破产清算阶段, 预计收回的可能性较小, 全额计提坏账准备
小 计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,092,224.87 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,564,261.87	1,752,604.30
其他	95,840.00	65,500.00
合 计	4,660,101.87	1,818,104.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
唐山中唐投资股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2 年	21.46	1,000,000.00
中国铁建股份有限公司深圳地铁 10 号线 1012 标项目经理部	保证金	400,000.00	1 年以内	8.58	20,000.00
中铁隧道股份有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	8.58	20,000.00
中铁二局工程有限公司采购管理中心	保证金	312,680.00	1 年以内	6.71	15,634.00
苏州市吴江区建筑安装管理处	保证金	300,000.00	1 年以内	6.44	15,000.00
小 计		2,412,680.00		51.77	1,070,634.00

以上 5 名客户均不为公司的关联方。

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,652,803.70		11,652,803.70	9,668,262.38		9,668,262.38
半成品	1,170,420.34		1,170,420.34	918,766.61		918,766.61
库存商品	3,260,213.31		3,260,213.31	3,287,790.91		3,287,790.91
发出商品	10,633,045.42		10,633,045.42	4,305,943.87		4,305,943.87
委托加工物资	323,537.20		323,537.20	175,830.73		175,830.73
合 计	27,040,019.97		27,040,019.97	18,356,594.50		18,356,594.50

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

待摊房租	277,664.66	108,000.00
增值税留抵税额	2,069,080.42	
合 计	2,346,745.08	108,000.00

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	33,892,046.66	3,558,090.92	28,432,332.15	2,027,138.57	67,909,608.30
本期增加金额		1,203,294.45	5,311,063.71	945,457.03	7,459,815.19
1) 购置		1,203,294.45	1,158,667.22	945,457.03	3,307,418.70
2) 在建工程转入			4,152,396.49		4,152,396.49
3) 其他					
本期减少金额	725,555.25	14,571.80	8,974.36		749,101.41
1) 处置或报废	725,555.25	14,571.80	8,974.36		749,101.41
2) 其他					
期末数	33,166,491.41	4,746,813.57	33,734,421.50	2,972,595.60	74,620,322.08
累计折旧					
期初数	5,556,730.57	1,853,458.05	9,065,106.42	1,157,894.96	17,633,190.00
本期增加金额	1,626,733.82	771,483.52	2,834,648.86	309,217.58	5,542,083.78
计提	1,626,733.82	771,483.52	2,834,648.86	309,217.58	5,542,083.78
本期减少金额	154,027.63	11,658.45	6,183.71		171,869.79
处置或报废	154,027.63	11,658.45	6,183.71		171,869.79
期末数	7,029,436.76	2,613,283.12	11,893,571.57	1,467,112.54	23,003,403.99
账面价值					
期末账面价值	26,137,054.65	2,133,530.45	21,840,849.93	1,505,483.06	51,616,918.09
期初账面价值	28,335,316.09	1,704,632.87	19,367,225.73	869,243.61	50,276,418.30

(2) 期末固定资产用于担保情况详见本附注九（一）1 之说明。

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
密封胶试验线	1,066,468.57		1,066,468.57	901,757.29		901,757.29
4#车间	6,650,211.05		6,650,211.05	377,249.09		377,249.09
唐山防水卷材生产基地项目	25,290,951.41		25,290,951.41			
合 计	33,007,631.03		33,007,631.03	1,279,006.38		1,279,006.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
密封胶试验线	1,000,000.00	901,757.29	164,711.28			1,066,468.57
4#车间	7,269,420.00	377,249.09	6,272,961.96			6,650,211.05
CPE3 米生产线	2,814,814.82		2,814,814.82	2,814,814.82		
预铺 2 米生产线	1,337,581.67		1,337,581.67	1,337,581.67		
唐山防水卷材生产基地项目	74,964,200.00		25,290,951.41			25,290,951.41
小 计	87,386,016.49	1,279,006.38	35,881,021.14	4,152,396.49		33,007,631.03

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
密封胶试验线	106.65	90.00				自有资金
4#车间	91.48	99.00				自有资金
CPE3 米生产线	100.00	100.00				自有资金
预铺 2 米生产线	100.00	100.00				自有资金
唐山防水卷材生产基地项目	33.74	50.00				自有资金
小 计	37.77					

10. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	商标权	合 计
账面原值			
期初数	29,596,220.43		29,596,220.43
本期增加金额		20,000.00	20,000.00
本期减少金额			
期末数	29,596,220.43	20,000.00	29,616,220.43
累计摊销			
期初数	1,249,309.80		1,249,309.80
本期增加金额	592,124.40		592,124.40
计提	592,124.40		592,124.40
本期减少金额			
期末数	1,841,434.20		1,841,434.20
账面价值			
期末账面价值	27,754,786.23	20,000.00	27,774,786.23
期初账面价值	28,346,910.63		28,346,910.63

(2) 期末无形资产用于担保情况详见本附注九（一）1之说明。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		1,108,306.26	129,302.39		979,003.87
合 计		1,108,306.26	129,302.39		979,003.87

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,260,074.30	1,689,011.14	6,120,415.54	918,062.33

与资产相关的政府补助	513,900.00	77,085.00	599,550.00	89,932.50
以后年度可抵扣的费用	44,512.36	6,676.85	8,974.36	1,346.16
合 计	11,818,486.66	1,772,772.99	6,728,939.90	1,009,340.99

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,550.00	
可抵扣亏损	2,036,029.85	499,569.58
小 计	2,037,579.85	499,569.58

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年	499,569.58	499,569.58	
2021 年	1,536,460.27		
小 计	2,036,029.85	499,569.58	

13. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	15,969,530.00	
合 计	15,969,530.00	

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押兼保证借款	30,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	94,000,000.00	22,000,000.00
合 计	124,000,000.00	47,000,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	28,209,400.00	7,981,486.56
合 计	28,209,400.00	7,981,486.56

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	22,805,954.61	26,037,239.11
工程设备款	3,249,101.52	742,165.05
合 计	26,055,056.13	26,779,404.16

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	4,064,162.11	3,786,422.59
合 计	4,064,162.11	3,786,422.59

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,723,201.08	35,525,816.83	32,868,664.78	10,380,353.13
离职后福利—设定提存计划	30,808.34	1,962,855.58	1,993,663.92	
合 计	7,754,009.42	37,488,672.41	34,862,328.70	10,380,353.13

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,943,141.43	32,725,755.43	29,902,111.83	9,766,785.03
职工福利费		831,879.89	831,879.89	
社会保险费	17,435.97	977,710.94	995,146.91	
其中： 医疗保险费	15,357.29	761,588.65	776,945.94	
工伤保险费	795.14	168,383.18	169,178.32	

生育保险费	1,283.54	47,739.11	49,022.65	
住房公积金	8,872.10	955,305.80	963,821.90	356.00
工会经费和职工教育经费	753,751.58	35,164.77	175,704.25	613,212.10
小 计	7,723,201.08	35,525,816.83	32,868,664.78	10,380,353.13

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	29,031.58	1,868,947.46	1,897,979.04	
失业保险费	1,776.76	93,908.12	95,684.88	
小 计	30,808.34	1,962,855.58	1,993,663.92	

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,912,665.96	1,347,597.95
增值税	1,725,912.13	1,281,345.53
房产税	86,971.33	87,082.65
代扣代缴个人所得税	127,820.95	75,678.70
城市维护建设税	95,277.58	68,552.04
土地使用税	43,427.70	176,759.70
教育费附加	57,166.55	41,131.23
地方教育附加	38,111.04	27,420.81
印花税	8,188.90	13,411.30
残疾人保障金		1,309.16
合 计	5,095,542.14	3,120,289.07

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	167,405.83	77,454.51
合 计	167,405.83	77,454.51

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金及保证金	1,506,000.00	300,000.00
应付运费	2,598,230.00	726,100.00
其 他	26,840.56	48,428.84
合 计	4,131,070.56	1,074,528.84

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
苏州市凯达物流有限公司	150,000.00	运输保证金未到期
王逗逗	50,000.00	运输保证金未到期
小 计	200,000.00	

22. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	599,550.00		85,650.00	513,900.00	与资产相关的政府补助
合 计	599,550.00		85,650.00	513,900.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
新型节能环保材料生产	599,550.00		85,650.00		513,900.00	与资产相关
小 计	599,550.00		85,650.00		513,900.00	

23. 股本

股东名称/自然人姓名	期初数	本期增加	本期减少	期末数
凯伦控股	27,600,000.00			27,600,000.00
绿融投资	5,350,000.00			5,350,000.00
李忠人	8,400,000.00			8,400,000.00

杨庆	2,400,000.00			2,400,000.00
张勇	1,700,000.00			1,700,000.00
柴永福	1,550,000.00			1,550,000.00
钱茂荣	1,500,000.00			1,500,000.00
姚建新	1,500,000.00			1,500,000.00
张艳艳	900,000.00			900,000.00
刘吉明	900,000.00			900,000.00
金建新	700,000.00			700,000.00
曹美云	500,000.00			500,000.00
王志阳	300,000.00			300,000.00
黄亮	300,000.00			300,000.00
石雪芬	300,000.00			300,000.00
罗博	100,000.00			100,000.00
合 计	54,000,000.00			54,000,000.00

24. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,000,000.00			20,000,000.00
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

25. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,909,974.54	4,181,709.86		8,091,684.40
合 计	3,909,974.54	4,181,709.86		8,091,684.40

(2) 盈余公积增减原因及依据说明

本期增加系根据母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

26. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	34,676,951.25	9,055,507.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	34,676,951.25	9,055,507.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,236,957.94	28,525,250.71
减：提取法定盈余公积	4,181,709.86	2,903,807.03
期末未分配利润	70,732,199.33	34,676,951.25

(2) 其他说明

1) 根据2017年1月22日公司第二届董事会第十八次会议审议通过的2016年度利润分配预案，按2016年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

2) 经2015年第六次临时股东大会审议批准，首次公开发行股票前的滚存利润由新老股东共同享有。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	268,453,321.17	148,508,447.90	217,793,594.62	136,639,316.63
其他业务收入	516,065.95	459,984.55	260,907.43	271,700.80
合 计	268,969,387.12	148,968,432.45	218,054,502.05	136,911,017.43

(2) 公司前5名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州凯思达建材有限公司	17,897,053.30	6.65
九景衢铁路江西有限责任公司	15,952,909.36	5.93
海南恒乾材料设备有限公司	11,629,331.16	4.32
广州铁路（集团）公司深圳工程建设指挥部	8,497,732.45	3.16
南京凯正建材科技有限公司	7,640,564.98	2.84

小 计	61,617,591.25	22.90
-----	---------------	-------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	966,461.87	669,751.42
教育费附加	579,877.11	401,850.86
地方教育附加	386,584.75	267,900.56
房产税	28,916.21	
土地使用税	58,919.90	
印花税	8,188.90	
残疾人保障金	2,674.15	
合 计	2,031,622.89	1,339,502.84

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	17,095,112.87	9,680,734.67
办公、差旅及业务招待费	7,890,831.58	5,505,199.70
广告宣传费	2,186,109.48	2,276,013.17
运输费	5,632,322.22	1,728,079.02
租赁、物业费	2,712,052.80	476,465.21
折旧与摊销	275,456.54	71,726.76
其 他	486,837.31	254,858.46
合 计	36,278,722.80	19,993,076.99

2016 年，公司职工薪酬大幅增加主要系公司开拓销售渠道，分别在北京、上海、广州设立营销中心，并在长沙、成都、南京设立办事处以及增加公司销售人员所致。

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	10,270,488.42	9,169,199.30
职工薪酬	7,228,893.54	6,613,826.26
办公、差旅及业务招待费等	5,132,664.37	5,205,936.22

折旧与摊销	1,932,982.39	1,801,350.93
中介费	450,748.11	1,243,052.21
税金	1,083,076.80	768,453.50
其他	604,618.62	1,022,080.20
合计	26,703,472.25	25,823,898.62

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,288,781.10	2,440,745.83
利息收入	-130,126.47	-421,987.43
汇兑损益	-296,972.87	-151,085.79
银行手续费	225,071.76	132,021.01
合计	4,086,753.52	1,999,693.62

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,141,208.76	2,793,630.30
合计	5,141,208.76	2,793,630.30

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,889,350.00	4,173,350.00	1,889,350.00
其他	79,252.67	6,000.89	79,252.67
合计	1,968,602.67	4,179,350.89	1,968,602.67

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励资金		2,000,000.00	与收益相关
新三板挂牌财政补贴		300,000.00	与收益相关

2014 年优势成长企业奖励		410,000.00	与收益相关
电商信息平台建设专项引导资金		300,000.00	与收益相关
柔性人才资助奖励	180,000.00	360,000.00	与收益相关
苏州市吴江区专利专项资助经费	98,500.00	33,000.00	与收益相关
2012 年度重点建设技术改造项目 补助摊销转入	85,650.00	85,650.00	与资产相关
工业科技计划项目奖励		40,000.00	与收益相关
专利示范企业奖励经费	40,000.00	40,000.00	与收益相关
江苏省省级专利专项资助资金		57,000.00	与收益相关
新产品产业化奖励	400,000.00	300,000.00	与收益相关
苏州市向国外申请专利资助资金	30,000.00	30,000.00	与收益相关
企业国际市场开拓资金费用		20,000.00	与收益相关
名牌奖励（省著名商标）		100,000.00	与收益相关
吴江区智能工业发展专项资金	350,000.00		与收益相关
科技贷款利息补贴	243,200.00		与收益相关
苏州市企业专利导航计划项目经 费	100,000.00		与收益相关
国家火炬计划项目奖励经费	100,000.00		与收益相关
法国巴黎展会补贴	36,000.00		与收益相关
吴江区开放型经济转型升级奖励 资金	35,300.00		与收益相关
2016 年外经贸发展专项资金	53,000.00		与收益相关
吴江区企业 PCT 专利资助经费	30,000.00		与收益相关
其他	107,700.00	97,700.00	与收益相关
小 计	1,889,350.00	4,173,350.00	

8. 营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度	计入本期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计	577,231.62		577,231.62
其中：固定资产处置损失	577,231.62		577,231.62
防洪保安基金		90,659.12	

公益性捐赠支出	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	32,321.98	908.00	32,321.98
合计	709,553.60	191,567.12	709,553.60

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,544,697.58	5,042,006.37
递延所得税费用	-763,432.00	-385,791.06
合计	6,781,265.58	4,656,215.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	47,018,223.52	33,181,466.02
按适用税率计算的所得税费用	7,052,733.53	4,977,219.90
子公司适用不同税率的影响	-158,014.06	-51,281.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,558.25	125,857.17
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	384,502.57	128,204.90
研发费用加计扣除	-577,514.70	-523,784.70
所得税费用	6,781,265.58	4,656,215.31

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
政府补助	1,803,700.00	4,087,700.00
利息收入	130,126.47	421,987.43
收到运输保证金净额	1,150,000.00	
其他	172,538.94	6,000.89
合计	3,256,365.41	4,515,688.32

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
办公、差旅及业务招待费	12,743,090.11	10,711,135.92
研发费	1,573,354.83	2,060,844.81
广告宣传费	2,186,109.48	2,276,013.17
运输费	3,760,192.22	1,728,079.02
支付投标保证金净额	2,257,180.00	1,285,500.00
归还运费保证金净额		150,000.00
支付各地办事处房租、物业费	2,881,717.46	467,465.21
其他付现经营费	1,896,211.50	2,279,467.72
合 计	27,297,855.60	20,958,505.85

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到凯伦控股投资有限公司借款		10,000,000.00
合 计		10,000,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付公开发行上市费用	550,000.00	2,400,000.00
归还凯伦控股投资有限公司借款		10,000,000.00
合 计	550,000.00	12,400,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	40,236,957.94	28,525,250.71
加: 资产减值准备	5,141,208.76	2,793,630.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,542,083.78	5,364,740.75

无形资产摊销	592,124.40	342,374.40
长期待摊费用摊销	129,302.39	
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)	577,231.62	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,067,045.57	2,289,660.04
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)	-763,432.00	-385,791.06
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)	-8,683,425.47	-2,397,784.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-67,562,561.94	-26,920,086.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,147,724.52	8,283,505.30
其他	-85,650.00	-85,650.00
经营活动产生的现金流量净额	338,609.57	17,809,849.25
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	34,971,953.13	12,773,955.00
减: 现金的期初余额	12,773,955.00	15,238,791.31
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	22,197,998.13	-2,464,836.31
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	34,971,953.13	12,773,955.00
其中: 库存现金	9,057.02	4,604.57

可随时用于支付的银行存款	34,962,896.11	12,769,350.43
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	34,971,953.13	12,773,955.00

(3) 现金流量表补充资料的说明

1) 期末现金和现金等价物与货币资金的差异：其他货币资金中开具银行承兑汇票而存入的保证金 16,089,400.00 元，保函保证金 1,472,735.70 元。

2) 期初现金和现金等价物与货币资金的差异：其他货币资金中开具银行承兑汇票而存入的保证金 2,010,000.00 元，保函保证金 667,433.61 元。

(四) 其他

1. 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	17,562,135.70	详见财务附注九（一）2、3 之说明
固定资产	22,370,508.08	详见本附注九（一）1 之说明
无形资产	11,531,036.23	详见本附注九（一）1 之说明
合 计	51,463,680.01	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	467,238.54		3,241,233.75
其中：美元	467,238.54	6.9370	3,241,233.75
应收账款	198,215.60		1,375,021.62
其中：美元	198,215.60	6.9370	1,375,021.62

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
唐山凯伦	河北省唐山市	河北省唐山市	制造业	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2016 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 24.87% (2015 年 12 月 31 日: 25.75%) 源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,906,960.80				2,906,960.80

合 计	2,906,960.80				2,906,960.80
-----	--------------	--	--	--	--------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	2,055,000.00				2,055,000.00
合 计	2,055,000.00				2,055,000.00

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	124,000,000.00	126,634,765.81	126,634,765.81		
应付票据	28,209,400.00	28,209,400.00	28,209,400.00		
应付账款	26,055,056.13	26,055,056.13	26,055,056.13		
其他应付款	4,131,070.56	4,131,070.56	4,131,070.56		
应付利息	167,405.83	167,405.83	167,405.83		
小 计	182,562,932.52	185,197,698.33	185,197,698.33		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	47,000,000.00	48,248,192.29	48,248,192.29		
应付票据	7,981,486.56	7,981,486.56	7,981,486.56		

应付账款	26,779,404.16	26,779,404.16	26,779,404.16		
其他应付款	1,074,528.84	1,074,528.84	1,074,528.84		
应付利息	77,454.51	77,454.51	77,454.51		
小 计	82,912,874.07	84,161,066.36	84,161,066.36		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司借款均为固定利率计息，故利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，期末外币货币性资产大部分为外币货币资金。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产列示见本财务报表附注项目注释其他外币货币性项目之说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
凯伦控股投资有限公司	江苏吴江	投资	5,000 万元	51.11	51.11

(2) 本公司最终控制方是自然人钱林弟，持有凯伦控股投资有限公司 90%股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李忠人	公司总经理、董事、股东
钱林凤[注 1]	公司实际控制人钱林弟的姐姐
孙继英	公司实际控制人钱林弟的配偶
庾小毛	钱林凤的配偶
上海全昌建筑防水材料有限公司[注 2]	原为钱林妹控制的企业[注 1]

注 1：钱林凤、钱林妹与钱林弟为姐弟关系。

注 2：2016 年 5 月，钱林妹、汪仁夫将其持有的上海全昌建筑防水材料有限公司 100% 的股权转让给自然人闫喜花和张保华。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
钱林凤	采购		172,920.00
庾小毛	采购		130.76

2. 关联担保情况

截至 2016 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供的保证担保情况：

(1) 金融机构

担保人	被担保单位	金融机构名称	担保借款/票据金额/保函金额	借款/票据/保函最后到期日	备注
凯伦控股投资有限公司、钱林弟、李忠人	本公司	中信银行吴江支行	5,000,000.00	2017/3/1	
			5,000,000.00	2017/3/21	
			5,000,000.00	2017/4/11	
			5,000,000.00	2017/5/11	
			10,055,430.30	2018/11/23	同时由本公司存入保证金 1,472,735.70 元，详见本财务报表附注九（一）3 之说明
凯伦控股投资有限公司、钱林弟、孙继英、李忠人	本公司	华夏银行吴江支行	10,000,000.00	2017/1/20	
			10,000,000.00	2017/6/11	
钱林弟	本公司	交通银行震泽支行	10,000,000.00	2017/7/12	同时由本公司提供抵押担保，详见本财务报表附注九（一）
			10,000,000.00	2017/9/6	

			5,000,000.00	2017/9/17	1 之说明
			5,000,000.00	2017/11/8	
钱林弟、孙继英	宁波银行高新园区支行		5,000,000.00	2017/3/1	
			5,000,000.00	2017/7/7	
凯伦控股投资有限公司、钱林弟、孙继英	浦发银行吴江支行		5,000,000.00	2017/8/3	
			6,000,000.00	2017/9/6	
			3,000,000.00	2017/10/12	
			7,780,000.00	2017/4/18	同时由本公司存入保证金 1,945,000.00 元, 详见本财务报表附注九(一)2 之说明
凯伦控股投资有限公司、钱林弟	光大银行盛泽支行		20,000,000.00	2017/5/9	
			10,000,000.00	2017/5/19	
凯伦控股投资有限公司、钱林弟、孙继英	上海银行苏州分行		8,380,000.00	2017/5/17	同时由本公司存入保证金 2,095,000.00 元, 详见本财务报表附注九(一)2 之说明

(2) 非金融机构

2016 年 3 月, 唐山凯伦公司与江苏弘业股份有限公司签订《委托进口代理合同》, 委托江苏弘业股份有限公司代理进口改性沥青卷材设备 2 套(标的金额 268.00 万欧元)。上述交易同时由凯伦控股投资有限公司对唐山凯伦公司承担的合同义务和违约责任提供连带担保。

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,765,619.00	1,770,310.00

4. 其他关联交易

(1) 2014 年 8 月 6 日, 上海全昌建筑防水材料有限公司与公司签订《商标许可使用合同》, 许可公司无偿使用下述上海全昌建筑防水材料有限公司注册商标, 许可使用的形式为独占许可。许可使用上海全昌建筑防水材料有限公司注册商标如下:

注册证号	许可使用期限	许可商品范围
9541028	2014.8.6-2022.6.27	建筑用非金属包层
9541029	2014.8.6-2022.9.6	防水卷材、油膏、涂层(建筑材料)、建筑用非金属包层、屋顶用沥青涂层、建筑用油毡、煤焦油沥青、沥青、建筑用沥青产品、沥青(人造沥青)
9541030	2014.8.6-2022.9.6	
9541031	2014.8.6-2022.9.6	涂层(建筑材料)、建筑用非金属包层、建筑用沥青产品、建筑用纸板(涂柏油的)、屋顶用沥青涂层、油膏、路面敷料、修路用粘合材料、非金属耐火建筑材料、防火用水泥涂盖层
9541032	2014.8.6-2022.9.6	建筑用沥青产品、沥青(人造沥青)、建筑用油毡、煤焦油沥青、沥青、油膏、防水卷材、建筑用纸板(涂柏油的)、柏油、路面敷料

9541213	2014. 8. 6-2022. 6. 27	修路用粘合材料、非金属耐火建筑材料、防火水泥涂料、石料粘合剂、熟耐火粘土、耐火土、耐火纤维
---------	------------------------	---

(2) 2015 年 8 月 12 日，本公司与上海全昌建筑防水材料有限公司签订《注册商标转让协议》，本公司以 2 万元价格受让上海全昌建筑防水材料有限公司在中国大陆地区拥有的 10 件有效商标，受让商标名称及编号如下：

商标编号	商标名称
9541029	MBPE
9541032	水泰
9541031	LiKso
9541030	MBBAC
9541028	MBTPO
9541213	立固
11979420	MBMAC
11979297	MBPET
12985609	MBP-P
12997781	MBP-W

截至 2016 年 12 月 31 日，上述商标转让过户手续已办妥。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

报告期内无应收关联方款项。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	庾小毛		115,222.00
小 计			115,222.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 截至 2016 年 12 月 31 日，公司以财产抵押取得借款的情况如下：

借款单位	金融机构	抵押人	抵押物	抵押物		借款金额 (万元)	借款最后到 期日	其他借款 条件
				账面原值	账面净值			
本公司	交通银行震泽支行	本公司	房屋及建筑物/ 土地使用权	28,327,539.01/ 12,956,220.43	22,370,508.08/ 11,531,036.23	1,000.00	2017/7/12	同时由钱 林弟提供 保证担保
						1,000.00	2017/9/6	
						500.00	2017/9/17	
						500.00	2017/11/8	
小计				41,283,759.44	33,901,544.31	3,000.00		

2. 截至 2016 年 12 月 31 日，公司以财产质押开具银行承兑汇票的情况如下：

质押人	质押物所有 权人	质押物		应付票据		票据最后到 期日	金融机构
		类别	金额	类别	金额		
本公司	本公司	保证金	1,945,000.00	银行承兑汇票	7,780,000.00	2017/4/18	浦发银行吴 江支行[注 1]
			5,000,000.00		5,000,000.00	2017/1/15	华夏银行吴 江支行
			2,095,000.00		8,380,000.00	2017/5/17	上海银行苏 州分行[注 2]
唐山凯伦	唐山凯伦	保证金	5,549,400.00	银行承兑汇票	5,549,400.00	2017/03/20	华夏银行吴 江支行
		保证金	1,500,000.00	银行承兑汇票	1,500,000.00	2017/06/05	中国工商银 行吴江分行
小计			16,089,400.00		28,209,400.00		

注 1：公司在浦发银行吴江支行开具的银行承兑汇票同时由凯伦控股投资有限公司、钱林弟和孙继英提供保证担保。

注 2：公司在上海银行苏州分行开具的银行承兑汇票同时由凯伦控股投资有限公司、钱林弟和孙继英提供保证担保。

3. 截至 2016 年 12 月 31 日，公司未解冻保函保证金情况如下：

单位	金融机构	保函编号	保函金额	未解冻保函保 证金	保函到期日
本公司	中信银行吴江支行[注]	2014 信苏保函字第 WJ002342 号	306,274.00	306,274.00	2018/11/23
		2015 信苏保函字第 811208000058 号	87,657.00	8,765.70	2017/5/11
		2016 信苏保函字第 WJ0011293 号	2,256,957.40	225,696.00	2017/9/30
		2016 信苏保函字第 WJ013230 号	2,387,842.50	238,800.00	2018/4/28
		2016 信苏保函字第 WJ015310 号	2,494,329.00	374,200.00	2018/6/23
		2016 信苏保函字第 WJ016136 号	1,189,270.40	119,000.00	2017/7/21
		2016 信苏保函字第 WJ019166 号	1,333,100.00	200,000.00	2018/10/31

小 计			10,055,430.30	1,472,735.70	
-----	--	--	---------------	--------------	--

注：公司在中信银行吴江支行开具的保函同时由凯伦控股投资有限公司、钱林弟和李忠人提供保证担保。

4. 除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需披露的其他重大承诺事项。

(二) 或有事项

1. 商业承兑汇票背书

截至 2016 年 12 月 31 日，公司已背书未到期商业承兑汇票金额为 8,272,685.00 元。

2. 除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 根据 2017 年 1 月 22 日公司第二届董事会第十八次会议通过的 2016 年度利润分配预案，按照 2016 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，按照公司 2016 年 12 月 31 日的总股本 5,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，共计派发现金股利 810 万元(含税)、2016 年度不送股，不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案，尚待公司股东大会审议批准。

(二) 截至财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定主营业务收入、主营业务成本分部。以产品分部确定的报

告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品分类进行划分。

2. 报告分部的财务信息

产品分布

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
防水卷材				
沥青基	115,251,273.19	62,887,057.41	110,359,303.54	69,444,028.31
高分子	93,943,847.21	49,722,773.40	81,682,716.51	48,450,188.35
防水涂料				
聚氨酯涂料	47,339,059.59	27,588,914.33	19,338,532.22	14,252,961.93
其他涂料	7,035,940.59	4,651,080.00	4,960,624.65	3,636,516.62
其 他	4,883,200.59	3,658,622.76	1,452,417.70	855,621.42
小 计	268,453,321.17	148,508,447.90	217,793,594.62	136,639,316.63

地区分布

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境 内	252,562,938.96	139,091,611.97	207,480,365.12	130,781,860.12
境 外	15,890,382.21	9,416,835.93	10,313,229.50	5,857,456.51
小 计	268,453,321.17	148,508,447.90	217,793,594.62	136,639,316.63

(二) 其他

根据公司 2015 年 11 月 6 日第二届董事会第十一次会议，公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市，公开发行新股为不低于 1,800 万股，每股面值为人民币 1.00 元。首次公开发行股票前滚存的未分配利润在公司首次公开发行股票并上市后由新老股东共同享有。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	140,207,120.39	100.00	10,078,494.21	7.19	130,128,626.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	140,207,120.39	100.00	10,078,494.21	7.19	130,128,626.18

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	92,751,449.19	100.00	6,029,510.32	6.50	86,721,938.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	92,751,449.19	100.00	6,029,510.32	6.50	86,721,938.87

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	121,816,262.72	6,090,813.14	5.00	84,117,661.36	4,205,883.07	5.00
1-2 年	14,290,601.91	1,429,060.19	10.00	6,233,204.18	623,320.42	10.00
2-3 年	2,405,279.11	1,202,639.56	50.00	2,400,533.65	1,200,266.83	50.00
3-4 年	1,694,926.65	1,355,941.32	80.00	50.00	40.00	80.00
4-5 年	50.00	40.00	80.00			
小计	140,207,120.39	10,078,494.21	7.19	92,751,449.19	6,029,510.32	6.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,048,983.89 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

贵州凯思达建材有限公司	12,898,538.43	9.20	644,926.92
中国建筑第八工程局有限公司	8,369,555.00	5.97	531,837.25
海南恒乾材料设备有限公司	5,234,477.50	3.73	261,723.88
江西凯伦建材有限公司	4,459,843.00	3.18	222,992.15
九景衢铁路江西有限责任公司	3,904,128.40	2.78	195,206.42
小 计	34,866,542.33	24.87	1,856,686.62

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,642,971.87	97.71	181,580.09	5.00	42,461,391.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,000,000.00	2.29	1,000,000.00	100.00	
合 计	43,642,971.87	100.00	1,181,580.09	2.71	42,461,391.78

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,818,104.30	100.00	90,905.22	5.00	1,727,199.08
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,818,104.30	100.00	90,905.22	5.00	1,727,199.08

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	92,340.00	4,617.00	5.00	65,500.00	3,275.00	5.00
1-2 年	2,500.00	250.00	10.00			
小 计	94,840.00	4,867.00	5.13	65,500.00	3,275.00	5.00

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金及保证金	3,534,261.87	176,713.09	5.00	1,752,604.30	87,630.22	5.00
小 计	3,534,261.87	176,713.09	5.00	1,752,604.30	87,630.22	5.00

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	39,013,870.00					
小 计	39,013,870.00					

5) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
唐山中唐投资股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	陷入破产清算困境原因, 对其单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值, 预计收回的可能性较小
小 计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,090,674.87 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	39,013,870.00	
押金保证金	4,534,261.87	1,752,604.30
其他	94,840.00	65,500.00
合 计	43,642,971.87	1,818,104.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比	坏账准备
------	------	------	----	------------	------

				例(%)	
唐山凯伦新材料科技有限公司	暂借款	39,013,870.00	1年以内	89.39	
唐山中唐投资股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1-2年	2.29	1,000,000.00
中国铁建股份有限公司深圳地铁10号线1012标项目经理部	保证金	400,000.00	1年以内	0.92	20,000.00
中铁隧道股份有限公司	保证金	400,000.00	1年以内	0.92	20,000.00
中铁二局工程有限公司采购管理中心	保证金	312,680.00	1年以内	0.72	15,634.00
小计		41,126,550.00		94.24	1,055,634.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,000,000.00		32,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00
合计	32,000,000.00		32,000,000.00	17,000,000.00		17,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
唐山凯伦公司	17,000,000.00	15,000,000.00		32,000,000.00		
小计	17,000,000.00	15,000,000.00		32,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	268,453,321.17	148,508,447.90	217,793,594.62	136,639,316.63
其他业务收入	516,065.95	459,984.55	260,907.43	271,700.80
合计	268,969,387.12	148,968,432.45	218,054,502.05	136,911,017.43

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
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	-577,231.62	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	1,889,350.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,069.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,259,049.07	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	189,217.36	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,069,831.71	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	30.32	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.51	0.73	0.73

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	40,236,957.94
非经常性损益	B	1,069,831.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,167,126.23
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	112,586,925.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/I - G \times H/I}{I}$	132,705,404.76
加权平均净资产收益率	M=A/L	30.32%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	29.51%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	40,236,957.94
非经常性损益	B	1,069,831.71
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,167,126.23
期初股份总数	D	54,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	54,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.75
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.73

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

江苏凯伦建材股份有限公司

二〇一七年一月二十二日

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：

董事会秘书办公室

江苏凯伦建材股份有限公司

董事会

二〇一七年一月二十三日