

证券简称：仁众实业

证券代码：833005

公告编号：2016-001

主办券商：长江证券



仁众实业

NEEQ :833005

上海仁众实业股份有限公司

Shanghai Renzhong Industry Co.,Ltd



年度报告

2015

公 司 年 度 大 事 记



2015 年 2 月 26 日获得“2015-2016 上海建筑防水材料推荐产品”。公司经过多年经营，建立属于自己品牌的产品。有利于公司在防水行业的发展。



公司全资控股的子公司上海果瑞于 2015 年 2 月 28 日获得“特种专业工程（特种防渗）专业承包不分级”资质证书，公司通过完善防水工程、环保工程、防渗工程的施工资质，增强公司在未来环保行业的施工能力，将在垃圾填埋场、尾矿库、渣场环保领域参与更多的项目运作，为公司业绩找到盈利点。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节公司治理及内部控制	29
第十节财务报告	33

释义

释义项目	释义
仁众实业/公司	上海仁众实业股份有限公司
上海果瑞/子公司	上海果瑞防水工程有限公司，系公司的全资子公司
格航投资	上海格航投资管理中心（有限合伙），公司股东之一
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
高级管理人员	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	公司股东大会、董事会、监事会
主办券商/长江证券	长江证券股份有限公司
律师事务所/昆仑	上海市昆仑律师事务所
会计师事务所/大信	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转系统	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	《上海仁众实业股份有限公司公司章程》
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
元/万元	人民币元/人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本年度报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本年度报告中财务会计资料真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
宏观经济波动及我国固定资产投资总量下滑的风险	建筑防水材料作为现代建筑业所必不可少的重要组成部分，该行业的业务发受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。在这种新的宏观经济形势下，公司调整产品的终端销售市场，在维护好房地产市场及市政工程等传统终端下游市场的前提下，努力开拓例如水利工程、固废污染防治等国家鼓励支持的领域，减少宏观经济波动及经济结构调整对公司的影响。
行业风险	建筑防水材料产品作为现代建筑业所必不可少的重要组成部分，主要受政策、上游原材料价格波动和市场竞争的情况影响。
管理风险	经营规模快速扩张公司将可能面临管理能力不能满足经营规模快速扩张的风险。人才流失以及人员短缺导致公司在该行业内的竞争力受到影响。
租赁厂房的风险	公司厂房位于上海市奉贤区洪庙镇洪兰路 376 号内，系公司向上海灵基型钢有限公司租赁作生产和办公使用。该厂房土地未取得土地使用权证，厂房也未取得房产证，存在被第三人主张权利或行政机关行使职权而导致物业租赁关系无效或者出现任何纠纷的风险。
应收账款的风险	2015 年末公司应收账款净额 2140.18 万元，2014 年末公司应收账款净额 2074.10 万元，2015 年末应收账

	款净额增幅为 3.19%，公司由于在 2014 年发展较快之前累积的应收账款净额就比较高，在 2015 年公司挂牌后加强了从财务到销售的应收账款的回款管理。
共同控制的风险	公司的共同实际控制人为强全林先生和周锦丽女士，公司挂牌前，上述两人分别持有公司 23.50%和 28.08%的股份，合计达 51.58%。如果强全林先生和周锦丽女士未来在经营决策过程或其他方面出现重大分歧，将会导致上述两人之间的一致行动协议履行不力，影响公司现有控制权的稳定。上述两人已于 2015 年 3 月 18 日签署了《一致行动人协议书》，约定双方愿意就行使《中华人民共和国公司法》等法律、法规和其他规范性文件以及公司章程（包括现行有效或日后不断修订的公司章程）规定的各项股东权利和董事权利保持一致行动。
未办理环评手续可能导致的行政处罚风险	根据 2008 年 10 月 1 日起施行的《建设项目环境影响评价分类管理名录》（环境保护部令第 2 号）的相关规定，防水建筑材料制造未列入建设项目环境影响评价分类管理名录。因此，报告期内公司未办理环评手续，不违反当时有效的《建设项目环境影响评价分类管理名录》的相关规定。公司已就防水建筑材料制造向主管环保部门窗口咨询办理环评等行政手续相关事宜，根据咨询结果，因该项目所在租赁厂房未取得土地证及房屋所有权证，导致未能办理环评等行政许可手续；公司承诺自挂牌之日起 12 个月内完成搬迁至产权齐备的厂房，并依据新实施的《建设项目环境影响评价分类管理名录》及其他相关规定办理环评等手续。
搬迁厂房的风险	公司承诺自挂牌之日起 12 个月内完成搬迁至产权齐备的厂房，尽管公司的生产设备易于拆卸、安装，公司的产能可以在搬迁后迅速恢复，并且可以通过科学、合理的按订单提前排产以满足搬迁期间的经营需求，但是，如果未来公司的下游工程项目需求爆发，而公司因搬迁期间的产能受限不能抓住市场机遇，则会对公司的经营发展产生消极的影响。
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	上海仁众实业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Renzhong Industry Co., Ltd
证券简称	仁众实业
证券代码	833005
法定代表人	强全林
注册地址	上海奉贤区奉城镇洪南村 1036 号 6 幢
办公地址	上海奉贤区奉浦大道 99 号 B 座 1225 室
主办券商	长江证券承销保荐有限公司
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦 16 楼
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	舒铭、张静娟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨敏
电话	021-37566920
传真	021-37566919
电子邮箱	522515719@qq.com
公司网址	http://www.shrenzhong.com/
联系地址及邮政编码	上海奉贤区奉浦大道 99 号 B 座 1225 室
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	上海仁众实业股份有限公司董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-29
行业（证监会规定的行业大类）	非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	膨润土防水毯（覆膜和不覆膜）以及水泥基渗透结晶等防水涂料的生产、销售、施工以及环保防渗项目的施工。

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,500,000
控股股东	强全林、周锦丽
实际控制人	强全林、周锦丽

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310112000809212	否
税务登记证号码	310226671131984	否
组织机构代码	67113198-4	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	40,686,686.03	44,487,504.44	-8.54%
毛利率%	28.94%	29.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	529,221.68	1,549,829.48	-65.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	346,203.93	1,468,478.53	-76.42%
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)	4.56%	14.66%	-
加权平均净资产收益率% (依据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)	2.98%	13.89%	-
基本每股收益	0.05	0.15	-66.67%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	33,000,992.38	30,181,370.71	9.34%
负债总计	21,122,570.36	18,832,170.37	12.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,878,422.02	11,349,200.34	4.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.08	4.63%
资产负债率%	64.01%	62.40%	-
流动比率	1.37	1.41	-
利息保障倍数	8.38	11.46	-

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	4,429,789.95	2,993,259.16	47.99%
应收账款周转率	1.93	2.56	-
存货周转率	7.00	8.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.34%	12.27%	-
营业收入增长率%	-8.54%	27.16%	-
净利润增长率%	-65.85%	254.38%	-

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	10,500,000	10,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	215,315.00
非经常性损益合计	215,315.00
所得税影响数	32,297.25
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	183,017.75

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要从事膨润土防水毯、覆膜膨润土防水毯的生产、销售和施工。公司的主要产品膨润土防水毯在防水材料行业内属于新型环保防水材料，依托公司先进的生产工艺及产品，公司为客户设计更创新、更优化的方案，并根据设计要求和项目具体的地情地貌重新组合产品技术参数来生产与项目实际情况更匹配的产品。

公司的销售模式主要采用直销方式，主要销售对象是建筑承包商、建设项目业主和工程项目开放商，通过从设计、投标、采购、施工等各个环节与下游客户的合作，进行市场开拓。公司的采购模式较为固定，一般为长期稳定的供应商，根据客户订单及生产经营计划采用持续分批量的形式向供应商进行采购。

在生产过程中，公司主要根据销售计划安排产品生产，同时根据市场预测和库存情况生产部分常规产品作为安全库存，便于及时响应订单交货速度，充分发挥生产能力提高设备利用率。

报告期内，公司的商业模式较上年无明显变化。

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

报告期内，公司在建筑行业产能有所减少的大环境压力之下，保证公司原有的业务水平努力开拓产品应用领域，突出产品的环保特点加强产品质量，优化和深化公司内部管理，提高工程施工技术，保证公司主营业务的稳定发展。公司在产品研发上在逐年加大投入，已经与国内外多家研发机构和企业保持合作，通过开发新产品增加公司盈利点。为了能在环保领域的找到方向，公司也加大了对全资子公司上海果瑞的投入和发展，从技术人员的增加到子公司资质的升级以及环保防渗领域的开拓，公司对未来都给予很大的信心和努力。

2015 年房地产行业产能相对减少，公司营销战略上：通过单一的防水施工改变为防水系统化服务，加强对环保领域的推广力度，为公司的发展渐进式完善和拓宽营销渠道，公司近年始终关注海外市场的推广，仁众实业这个品牌也逐渐被更多海外客户认知和看好，公司也将在来年努力开拓国外市场。

2015 年度，公司实现营业收入 4068.67 万元，较上年下降了 8.54%；净利润 52.92 万元，

较上年下降了 65.85%。具体原因：公司挂牌新三板所产生的中介费用导致管理费用增加；公司增加销售人员和营销投入，相应的营销费用中职工薪酬和差旅费用增加；将公司的部分营销骨干力量转移开拓环保防渗等新的业务领域，效益将在未来两年陆续体现。

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	40,686,686.03	-8.54%	-	44,487,504.44	27.16%	-
营业成本	28,913,228.91	-7.71%	71.06%	31,329,639.94	21.24%	70.42%
毛利率%	28.94%	-	-	29.58%	-	-
管理费用	6,891,358.90	6.87%	16.94%	6,448,316.75	41.08%	14.49%
销售费用	4,266,653.85	-7.92%	10.49%	4,633,828.38	47.75%	10.42%
财务费用	85,030.77	-54.81%	0.21%	188,183.58	27.88%	0.42%
营业利润	257,250.39	-84.70%	0.63%	1,681,620.61	172.11%	3.78%
营业外收入	215,315.00	124.97%	0.53%	95,707.00	-6.08%	0.22%
营业外支出	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%
净利润	529,221.68	-65.85%	1.30%	1,549,829.48	247.84%	3.48%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入降低原因：受 2015 年房地产行业低迷影响，房地产相对减少，公司营销战略上加强对环保的推广力度，效益要在 1-2 年内陆续体现。
- 2、管理费用升高原因：2015 年新三板上市挂牌费用 107.34 万，导致管理费用较上年增长 73.22 万。
- 3、财务费用降低原因：公司本年的流动资金贷款减少导致利息费用减少。
- 4、营业利润及净利润降低原因为营业收入减少导致利润减少及管理费用中挂牌费用的增加 73.22 万。
- 5、营业外收入的增长为政府对公司研发创新项目的补助增加。

(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	40,686,686.03	28,913,228.91	44,455,292.47	31,306,761.94
其他业务收入	0.00	0.00	32,211.97	22,878.00
合计	40,686,686.03	28,913,228.91	44,487,504.44	31,329,639.94

按产品或区域分类分析：

单位：元

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

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%
防水毯销售	29,271,938.60	71.95%	34,862,001.79	78.37%
防水辅材销售	2,438,363.16	5.99%	-	-
防水工程施工	8,976,384.27	22.06%	9,593,290.68	21.56%
材料销售	-	-	32,211.97	0.07%
合计	40,686,686.03	100.00%	44,487,504.44	100.00%

收入构成变动的原因

- 1、防水毯销售比例降低为 2015 年房地产行业低迷，新开工量减少导致防水毯销量有所降低。
- 2、防水辅材销售增长为公司新增两布一膜产品用于环保行业。

(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	4,429,789.95	2,993,259.16
投资活动产生的现金流量净额	-666,725.00	-2,875,349.24
筹资活动产生的现金流量净额	-1,018,541.66	-113,854.27

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动较大的原因为经营活动流出减少，详见审计报告附注五（二十九）。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动较大的原因为上年度在广州购买商务楼 257.09 万。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动较大的原因为本年度偿还贷款 100 万。

(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	广西信发铝电有限公司	9,744,149.99	23.95%	否
2	中国建筑第四工程局有限公司	3,201,957.15	7.87%	否
3	北京中兰环境工程有限公司	3,076,707.73	7.56%	否
4	河南水利建筑工程有限公司	2,564,102.50	6.30%	否
5	北京吉成丰林环境工程技术有限责任公司	2,176,974.38	5.35%	否
合计		20,763,891.75	51.03%	-

(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	宜兴运宏塑业有限公司	3,871,965.81	14.69%	否

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

2	仪征荣川土工合成材料有限公司	3,499,602.56	13.27%	否
3	天津市静海县特种布厂	3,235,234.19	12.27%	否
4	仪征市海诚非织造材料有限公司	1,677,431.41	6.36%	否
5	建平日泰矿业有限公司	1,211,753.76	4.60%	否
合计		13,495,987.73	51.19%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,324,281.23	2,528,845.19
研发投入占营业收入的比例%	5.71%	5.68%

注：研发支出为母公司仁众实业（高新技术企业）研发支出，其中研发人员薪酬 380,993.37 元，研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用 1,357,631.93 元。研发活动中检测、鉴定费及专利申请费 373,466.12 元，研发设备费、折旧费 70,087.21 元，其他费用 142,102.6 元，合计 2324281.23 元，占母公司营业收入的 33,514,062.45 元的 6.93%，符合国家对高新技术企业研发要求。

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	3,168,059.76	279.62%	9.60%	834,536.47	-18.14%	2.77%	6.83%
应收账款	21,401,808.99	3.19%	64.85%	20,741,022.22	47.60%	68.72%	-3.87%
存货	3,994,450.65	-6.39%	12.10%	4,267,315.11	27.85%	14.14%	-2.03%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	1,157,611.78	38.13%	3.51%	838,084.42	12.27%	2.78%	0.70%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	-100.00%	0.00%	1,000,000.00	0.00%	3.31%	-3.31%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	33,000,992.38	9.34%	-	30,181,370.71	12.27%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、本年末货币资金变动比例较大的原因为：委托银行将 300 万银行承兑汇票拆分，承兑到期后转入保证金账户，该保证金已于 2016 年 1 月 27 日收回。
- 2、固定资产变动原因为本年度公司经营及研发需要购置了金额为 39.66 万设备。
- 3、短期借款变动原因为本年度公司偿还了流动贷款 100 万元。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内同，公司拥有一家全资子公司即上海果瑞防水工程有限公司(详见审计报告附注“六”、在其他主体中的权益，主要财务数据如下：

项目	本期金额	上期金额
资产净额	7,064,516.78	7,118,010.39
净资产	6,412,054.52	6,312,978.15
营业收入	8,976,384.27	9,593,290.68
净利润	792.61	198,327.48

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

近年来受宏观经济形势的影响，国内经济增长速度放缓，各类建设投资增速趋缓，对建筑防水材料市场的增长造成消极影响。建筑防水材料的主要原料通常为石化、矿业产品，其占建筑防水材料的成本比重较大，近年来国内石油化工产品和矿石原料的价格受经济形势影响，原材料价格波动较大，相应的也造成了建筑防水行业的利润水平的下降。建筑防水行业近年来竞争较为激烈，行业内部分规模小、装备简陋、技术水平低、服务落后的低劣厂家和产品在市场中采用无序竞争，使得公司在竞争中面临较大的产品价格压力，为了改变现状公司申请了环保工程专业资质，增强公司自身的专业水平，努力开拓水利工程、固废污染防治等国家鼓励支持的需要专业资质公司服务的领域，以此减少各项不利因素对公司的影响。

(四) 竞争优势分析

膨润土防水毯是一种环保型的防水，防渗材料，使用范围很广，但应用的渠道关联度不高，要求我们对很多领域要进行不同方向的开拓，目前针对几大市场，公司进行不同的销售策略。

公司防水毯的市场主要集中在水利、园林、地下室，垃圾填埋场及工业防渗等几大方面：首先，水利工程市场重点在河南，河北，及山西等区域展开业务拓展，与当地的省水院、市水院进行紧密合作，这类项目一般供货周期短，供货量大，项目的影响力大，但运作得难度很高，对业务员和公司实力方面要求高，同时对公司的市场份额和利润率贡献较大。其次，对于园林市场公司主要将精力集中放在几家大的上市公司，如东方园林、棕榈园林、普邦园林等，公司通过优良的品质，灵活的服务，赢得大公司的信赖，成为其战略合作伙伴。同时，这一块市场相对来说较为稳定，为公司持续稳定的发展打下了扎实的基础。在业内口碑形成后，公司投入了很大一部分精力在市政园林的业主开拓上，提出水体生态一体化的概念，把单一的防水毯产品做成一套生态体系，构筑了公司在行业内的竞争壁垒，提升了企业的竞争力。再者，地下室防水市场是各类产品和充分竞争战场，公司不仅要面对行业内的厂家竞争，同时对防水毯以外的其他防水材料的竞争也是不敢轻视，针对这块细分市场，公司在广州、上海进行了深入开挖，目前以防水毯为楔机进入防水市场，我们已经取得了一定的成绩，但对于每年几亿平方的防水市场相比，仍然有相当大的市场空间去开拓。地下室防水市场的应用，目前就防水毯行业来说，仍属于利润比较高的市场，但运作难度很大，前期周期较长，变数较大，进入的业务门槛较高，而一旦进入，公司将有持续的盈利，同时客户的黏性也好。第四，对于垃圾填埋场和工业防渗这块，公司属于新进入者，在这块已经高度成熟的市场，去寻找公司的市场优势，需要从两方面入手，一方面，公司拥有天津和上海两个工厂，先利用公司较强的资源调配能力，为垃圾填埋和工业防渗市场上原有大型企业（如北京高能，深圳中

兰,天津建昌)做好产品配套服务,另一方面积极开拓终端项目客户,以防渗为切入点,慢慢延展环保领域,在这个领域找适合企业的发展之路。

从公司成立以来一直都很注重品牌建立,为此公司建立的售后服务团队起到了树立品牌的关键补充,也是区别于其他高端竞争对手的一种市场服务方式,公司在短短的数年时间已经获得了市场客户和业内同行的一定程度认可,公司生产的防水毯也是很多高端客户的重要选择之一,在全国大型的房地产项目、水利防渗工程都有用到公司的产品,也是公司多年来一直悉心打造品牌效益的体现。

随着企业的一天天不断成长,公司意识到了科技就是生产力,从 2013 年开始公司为不断开发产品的新技术专门成立技术研发部门,通过项目合作研发、技术交流和人才培养来强化公司的研发优势,公司拥有多名具有多年行业经验的技术人员和研发人员,并且与院校科研单位积极合作,同时公司也保持与国外的优秀同类相关产品的技术交流。

(五)持续经营评价

报告期内公司经营稳定,原有客户维护良好,业绩保持平稳,2015 年公司经过新三板挂牌和强化内部管理一系列措施保证了能够公司长远发展,并有效预防市场风险。品牌知名度在全国防水、防渗领域大幅提升,产品的质量指标在行业相对领先。

公司将未来立足于国家支持的环保行业,随着全球对环境的关注和国家为了经济的可持续发展,未来的环保行业是一个广博而精深的行业,行业需求潜力强。为此,公司控股的子公司上海果瑞也申请了防水二级、环保三级资质,并将于 2016 年初取得资质。公司已经在环保防渗领域加大了投入,争取在未来两年内取得环保二级资质,并沿着这个步骤不断拓宽公司在防渗、防水方面的施工实力。

(六)自愿披露

无

二、未来展望(自愿披露)

(一)行业发展趋势

自上个世纪末我国国民经济快速发展,房地产、基础设施等行业保持快速发展的态势。2013 年以来国家对房地产行业发展有所调控,国家更加注重可持续的稳定发展,则就要求了与建筑相关的企业有更强的经营实力。

2011 年 12 月国家在十二五规划里明确鼓励企业淘汰高耗能、高污染、低质量的落后产品,大力推广优良的产品和工艺,鼓励新型的环保材料开发和运用,这为公司未来发展奠定了良好的发展基础和市场环境。2015 年 12 月国家在十三五规划里提到:“加大环境治理力度,以提高环境质量为核心,实行最严格的环境保护制度。”公司在国家政策的指引之下,也找了自己定位和发展方向,开发环保方面的技术与开拓环保市场是公司未来 5 年规划的总方向。

(二)公司发展战略

公司将在环保行业找准定位,使公司成长为一家集生态环保材料与环保系统服务的新型环保公司,依托公司的环保材料通过子公司进入环保建筑施工领域,未来 5 年公司开发出的膨润土搭接用胶泥将投入市场,新型环保种植毯也将在研发和运用;子公司将在 1-2 年内做到环保二级企业,5 年后达到环保一级施工资质。公司将在技术上结合院校与国外先进技术,将技术融合到生产与工程,将生产融合到营销,将营销融合到市场,将市

场融合到公司的良性循环发展当中。

(三) 经营计划或目标

公司经营目标：未来 1 年内实现环保领域的业务开拓和稳步发展，经营收入比 2015 年翻一番。

1. 强化市场信息处理，最大限度获取市场信息；
2. 公司产品已经在地铁、市政水利、固废处理、核电、矿山等项目有多年积累，应继续保持和发展自己市场份额。逐步加大环保公共事业与基础建设项目的市场开拓，持续开拓国内一线城市的大型建设项目。
3. 经过多年国外市场推广，持续发展国际市场。

(四) 不确定性因素

公司多年来一直稳中求发展，已经形成了艰苦创业的企业文化；团队也是从创业时组建到现在的发展壮大，一直人员稳定；受益于国家对环保行业的大力推动，环保防渗市场前景良好。就目前而言未有不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 宏观经济波动及我国固定资产投资总量下滑的风险

建筑防水材料作为现代建筑业所必不可少的重要组分，该行业的业务发展与建筑市场运行情况密切相关，而建筑行业发展受宏观调控政策、经济运行周期的综合影响。在这种新的宏观经济形势下，公司调整产品的终端销售市场，在维护好房地产市场及市政工程等传统终端下游市场的前提下，申请并获得了上海市城乡建设和管理委员会颁发的环保工程专业承包三级资质及特种专业工程（特种防渗）专业承包不分级资质，努力开拓例如水利工程、固废污染防治等国家鼓励支持的领域，减少宏观经济波动及经济结构调整对公司的影响。

(二) 行业风险

- 1、政策风险：近年来受宏观经济形势的影响，国内经济增长速度有所放缓，但国内固定资产投资仍然维持了较高规模的增长。尽管“十二五”期间国家将继续保持对基础设施建设的力度，但投资细分领域与规模依然具有一定的不确定性。如果未来国家对于整体基础建设的投入因政策调整而放缓，则会对建筑防水材料市场的增长造成消极影响。
- 2、上游原材料价格波动的风险：建筑防水材料的主要原料通常为石化、矿业产品，其占建筑防水材料行业的成本比重较大，近年来国内石油化工产品、矿石原料的价格受经济形势影响，原材料价格波动剧烈，相应也造成了建筑防水材料行业的利润水平波动，因此，原材料价格的波动将会影响建筑防水材料行业的整体盈利能力。
- 3、市场竞争风险：我国建筑防水材料行业是一个充分竞争性行业，行业生产企业众多，由于行业分散、行业集中度很低。尽管国家通过相关政策对生产资质进行管理，对技术落后产品限制或禁止使用，逐步规范行业内正规企业和产品的进入门槛，但仍存在很多规模小、装备简陋、技术水平不高、产品档次较低的企业使用低价的低端产品在中进行无序竞争。如果这一形势不能改变，公司将在激烈的市场竞争处面临产品价格压力，不利于公司的长期发展。

(四) 租赁厂房的风险

公司厂房位于上海市奉贤区洪庙镇洪兰路 376 号内，系公司向上海灵基型钢有限公司租

赁作生产和办公使用。截至本公开转让说明书签署日，该厂房所在土地未取得土地使用权证，厂房也未取得房产证，无法证明该厂房及厂房所在土地为上海灵基型钢有限公司所有，且土地性质为工业用地，存在被第三人主张权利或行政机关行使职权而导致物业租赁关系无效或者出现任何纠纷的风险。针对该事项，上海奉贤南上海经济园区管理委员会已出具说明：“上海灵基型钢有限公司（以下简称“上海灵基”）位于本园区辖区范围内的洪庙镇洪兰路 376 号内的生产经营用地（以下简称“该地块”）属于上海灵基所有，土地规划性质为工业用地。上海灵基已就该地块及其上建筑物办理了环评审批、项目选址、项目可行性研究、消防验收等相关手续，取得了《中华人民共和国建设用地规划许可证》。由于历史原因，上海灵基未能如期进行相关产权证书办理手续。上海灵基自使用该地块以来未因此受到相关部门的调查或处罚，也未受到第三人主张权利。该地块在目前及未来五年内符合土地利用规划，无动迁计划，其上建筑物不会亦不存在被拆迁的风险，上海灵基对该地块及其上建筑物的利用（包括但不限于占有、使用、出租）不会受到影响

（五）应收账款管理风险

2015 年末公司应收账款净额 2140.18 万元，2014 年末公司应收账款净额 2074.10 万元，2015 年末应收账款净额增幅为 3.19%，公司由于在 2014 年发展较快之前累积的应收账款净额就比较高，在 2015 年公司挂牌后加强了从财务到销售的应收账款的回款管理。随着公司业务规模的持续扩张，若公司应收账款管理能力跟不上公司业务发展的水平，出现应收账款催收不力或回款比率下降的趋势，应收账款可能会出现呆账、坏账的情况，公司存在应收账款管理不力的风险。

（六）共同控制风险

公司的共同实际控制人为强全林先生和周锦丽女士，公司挂牌前，上述两人分别持有公司 23.50%和 28.08%的股份，合计达 51.58%。强全林先生和周锦丽女士是公司的原始创始人，在公司的创业与发展过程中形成了良好的合作关系。上述两人已于 2015 年 3 月 18 日签署了《一致行动人协议书》，约定双方愿意就行使《中华人民共和国公司法》等法律、法规和其他规范性文件以及公司章程（包括现行有效或日后不断修订的公司章程）规定的各项股东权利和董事权利保持一致行动。同时，公司已通过制定实施“三会”议事规则，完善了公司的法人治理结构。如果强全林先生和周锦丽女士未来在经营决策过程或其他方面出现重大分歧，将会导致上述两人之间的一致行动协议履行不力，影响公司现有控制权的稳定，对公司的生产经营造成一定的影响。

（七）未办理环评手续可能导致的行政处罚风险

根据 2008 年 10 月 1 日起施行的《建设项目环境影响评价分类管理名录》（环境保护部令第 2 号）的相关规定，防水建筑材料制造未列入建设项目环境影响评价分类管理名录。因此，报告期内公司未办理环评手续，不违反当时有效的《建设项目环境影响评价分类管理名录》的相关规定。公司已就防水建筑材料制造向主管环保部门窗口咨询办理环评等行政手续相关事宜，根据咨询结果，因该项目所在租赁厂房未取得土地证及房屋所有权证，导致未能办理环评等行政许可手续；公司承诺自挂牌之日起 12 个月内完成搬迁至产权齐备的厂房，并依据新实施的《建设项目环境影响评价分类管理名录》及其他相关规定办理环评等手续。

（八）搬迁厂房的风险

公司承诺自挂牌之日起 12 个月内完成搬迁至产权齐备的厂房，尽管公司的生产设备易于拆卸、安装，公司的产能可以在搬迁后迅速恢复，并且可以通过科学、合理的按订单提前排产以满足搬迁期间的经营需求，但是，如果未来公司的下游工程项目需求爆发，而公司因搬迁期间的产能受限不能抓住市场机遇，则会对公司的经营发展产生消极的影

响。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

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	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	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及偶发性关联交易情况

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	-	-	
总计	-	-	
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

周锦丽	房屋租赁	418,000.00	是
周锦丽	周锦丽以其持有的房产为上海仁众提供最高额抵押担保, 该担保时效 2013.3.21-2016.3.20	4,300,000.00	是
周锦丽、强全林	周锦丽、强全林为上海仁众提供本金最高额担保, 该担保时效 2013.3.21-2016.3.20	3,700,000.00	是
总计	-	8,418,000.00	-

注: 2015 年 3 月 3 日, 公司召开了第一届董事会第二次会议, 审议通过了《关于关联租赁事项的议案》, 认为关联租赁租金定价公允, 关联交易合理, 不存在损害中小股东利益的情形, 关联董事强全林、周锦丽回避了表决。

2015 年 3 月 18 日, 公司召开了 2015 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于确认公司报告期内关联交易事项的议案》, 其中包括了 2013 年及 2014 年公司向周锦丽关联租赁房屋的事项, 关联股东周锦丽、强全林、王春艳、莫焕耀回避了表决。

(二) 承诺事项的履行情况

公司承诺自挂牌之日起 12 个月内完成搬迁至产权齐备的厂房, 公司目前正在积极筹备, 已经找了多家与公司规模相适应的产证齐全的出租厂房进行商谈, 将在承诺的时间范围内完成厂房搬迁。公司承诺自挂牌之日起 12 个月内完成搬迁至产权齐备的厂房, 并依据新实施的《建设项目环境影响评价分类管理名录》及其他相关规定办理环评等手续。

公司控股股东、实际控制人强全林和周锦丽及其他持股 5%以上的股东王春艳、莫焕耀、格航投资均出具了《避免同业竞争承诺函》, 在其直接或间接持有仁众实业 5%及以上表决权股份期间承诺避免同业竞争。

报告期内公司根据相关法律和公司章程规定履行公司股权锁定规定。

(三) 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
其他货币资金	质押	3,000,000.00	9.09%	公司以 300 万元银行承兑汇票作为质押担保向中国银行上海市奉贤支行申请开具 270 万元银行承兑汇票, 质押票据于 2015 年 12 月到期托收后转入保证金账户继续履行本公司开具票据的担保作用, 该保证金 300 万元 2016 年 1 月 27 日兑付应付票

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

				据 270 万元后余额转入仁众公司中国银行上海市奉贤支行一般账户。
累计值		3,000,000.00	9.09%	
注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。				

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,500,000	100%	-	10,500,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	5,415,900	51.58%	-	5,415,900	51.58%
	董事、监事、高管	9,870,000	94%	-	9,870,000	94%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-
普通股股东人数		-				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周锦丽	2,948,400	-	2,948,400	28.08%	2,948,400	-
2	强全林	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	2,467,500	-
3	王春艳	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	2,467,500	-
4	莫焕耀	1,566,600	-	1,566,600	14.92%	1,566,600	-
5	格航投资	630,000	-	630,000	6.00%	630,000	-
6	莫焕法	210,000	-	210,000	2.00%	210,000	-
7	杨敏	105,000	-	105,000	1.00%	105,000	-
8	胡志强	105,000	-	105,000	1.00%	105,000	-
合计		10,500,000	0	10,500,000	100.00%	10,500,000	0

前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东强全林、周锦丽通过签署《一致行动人协议书》，形成一致行动人关系。
2、公司股东周锦丽与格航投资出资人周泌河为兄妹关系；公司股东莫焕法与格航投资出资人莫焕注为兄弟关系；公司股东杨敏为格航投资的普通合伙人。
除披露的上述公司股东间的关联关系外，公司股东之间不存在其他任何通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何关系密切的家庭成员。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为强全林、周锦丽。公司股东强全林持有公司 23.50%的股份，并担任公司董事长；公司股东周锦丽持有公司 28.08%的股份，并担任公司总经理。强全林与周锦丽二人合并持有公司 541.59 万股份，占公司股份总额的 51.58%。强全林，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 10 月出生，大专学历，1993 年 7 月毕业于扬州职业大学。1993 年 9 月至 2007 年 12 月，任淮安市九鼎防水工程有限公司生产班长；2008 年 1 月至 2015 年 1 月，参与创立仁众有限并担任执行董事及总经理；2010 年 4 月至今，任上海果瑞监事；2015 年 2 月至今，担任仁众实业董事长，任期三年。周锦丽，女，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 5 月出生，大专学历，毕业于北京航空航天大学。1994 年 9 月至 2007 年 12 月，任中国平安保险景德镇分公司销售主管；2008 年 1 月至 2015 年 1 月，参与创立仁众有限并历任仁众有限的监事；2010 年 4 月至今，任上海果瑞执行董事、总经理；2015 年 2 月至今，担任仁众实业董事、总经理。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为公司的控股股东强全林和周锦丽，实际控制人情况可以参照控股股东情况。

四、股份代持情况

报告期内无股份代持情况。

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：元或股

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	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	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（具体用途）	募集资金用途是否变更

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			
注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。						

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：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
-	-	-	-

14 年已分配

单位：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

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	在公司是否领取薪水
强全林	董事长、董事	男	45	大专	三年	是
周锦丽	总经理、董事	女	42	大专	三年	是
莫焕耀	办事处经理、董事	男	38	大专	三年	是
莫焕法	销售经理、董事	男	32	职高	三年	是
戴巧泉	副总经理、董事	男	66	大专	三年	是
王春艳	监事会主席	男	52	大专	三年	是
胡志强	监事	男	40	大专	三年	是
马利	监事	男	37	中专	三年	是
杨敏	董事会秘书	女	41	本科	三年	是
黄斌	财务总监	男	36	大专	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司股东强全林、周锦丽通过签署《一致行动人协议书》，形成一致行动人关系。

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
强全林	董事长	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	-
周锦丽	总经理	2,948,400	-	2,948,400	28.08%	-
王春	监事	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

艳	会主 席					
莫焕 耀	董事	1,566,600	-	1,566,600	14.92%	-
莫焕 法	董事	210,000	-	210,000	2.00%	-
胡志 强	监事	105,000	-	105,000	1.00%	-
杨敏	董事 会秘 书	105,000	-	105,000	1.00%	-
合计		9,870,000	0	9,870,000	94.00%	0

(二)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新 任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

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	8	8
生产人员	31	31
销售人员	10	13
财务人员	4	4
技术人员	5	5
员工总计	58	61

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	3
专科	15	18
专科以下	40	40
员工总计	58	61

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：

公司在报告期内人员的变动不大，培训、招聘、薪酬政策没有改变，主要是在销售人员方面增加了 3 名。目前没有公司需要承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内无变动。

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	否
董事会是否设置独立董事	否
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	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司改制成为股份有限公司，并根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，并制定了相应的治理制度。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等重大事项分层决策制度。截至报告期末，上述人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司在《公司章程》中就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在三会议事规则和总经理工作细则等制度中做出具体安排；就纠纷解决机制也做出原则性的规定；公司就投资者关系管理制定了《投资者关系管理制度》；公司主要在《关联交易管理制度》及三会议事规则中建立了较为详细、可行的表决权回避制度。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司发生的重要事项，均按照相关法律法规及《公司章程》的规定要求，履行了相关审批程序。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未有修改。

(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	经审议的重大事项（简要描述）
------	--------------	----------------

	的次数	
董事会	3	审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让的议案》
		审议《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让相关事宜的议案》
		审议《关于与本次申请挂牌相关的公司最近两年财务报告与审计报告的议案》
		审议《关于提请股东大会确认公司报告期内关联交易事项的议案》
		审议《关于关联租赁事项的议案》
		审议《关于修订公司章程的议案》
		审议《关于制定公司关联交易管理制度的议案》
		审议《关于制定公司投资决策管理制度的议案》
		审议《关于制定公司对外担保管理制度的议案》
		审议《关于制定公司防范大股东及其关联方资金占用管理制度的议案》
		审议《关于制定公司信息披露事务管理制度的议案》
		审议《关于制定公司投资者关系管理制度的议案》
		审议《关于制定公司董事会秘书工作细则的议案》
		审议《关于制定公司总经理工作细则的议案》
		审议《关于公司治理机制执行情况的议案》
		审议《关于召开公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》
		审议《关于 2015 年上半年财务报告议案》
监事会	3	审议《关于与本次申请挂牌相关的公司最近两年财务报告与审计报告审核意见的议案》
		审议《关于确认公司报告期内关联交易事项的议案》
		审议《关于关联租赁事项的议案》
		审议《关于 2015 年上半年财务报告议案》
股东大会	3	审议《上海仁众实业股份有限公司章程》
		审议《关于选举股份公司第一届董事会成员议案》
		审议《关于选举股份公司第一届监事会成员议案》
		审议《关于制定公司对外担保管理制度的议案》
		审议《关于制定公司投资决策管理制度的议案》
		审议《关于制定公司关联交易管理制度的议案》
		审议《关于修订公司章程的议案》
		审议《关于确认公司报告期内关联交易事项的议案》
		审议《关于提请股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让相关事宜的议案》
		审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并以协议转让方式公开转让的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议议程规范，公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职规定

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，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》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，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。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台 (<http://neeq.com.cn/>) 及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(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

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务；不存在与控股股东、实际控制人及其它企业混用银行账户的情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后跟踪等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司已经制度的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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	大信审字【2016】第 4-00208 号
审计机构名称	大信会计师事务所
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2016-04-12
注册会计师姓名	舒铭、张静娟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	两年
审计报告正文： 大信审字【2016】第 4-00208 号 上海仁众实业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的上海仁众实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：舒铭

中 国 • 北 京 中国注册会计师：张静娟

二〇一六年四月十二日

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	五（一）	3,168,059.76	834,536.47
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	21,401,808.99	20,741,022.22
预付款项	五（三）	6,557.04	254,469.34
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	310,566.50	397,668.08
存货	五（五）	3,994,450.65	4,267,315.11
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	五（六）	37,565.86	-
流动资产合计	-	28,919,008.80	26,495,011.22
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	1,157,611.78	838,084.42
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（八）	32,083.30	50,416.66
递延所得税资产	五（九）	321,380.50	226,950.41
其他非流动资产	五（十）	2,570,908.00	2,570,908.00
非流动资产合计	-	4,081,983.58	3,686,359.49
资产总计	-	33,000,992.38	30,181,370.71
流动负债：	-		
短期借款	-	0.00	1,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五（十一）	2,700,000.00	1,370,000.00
应付账款	五（十二）	16,987,896.65	15,088,610.81
预收款项	五（十三）	697,500.69	630,080.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十四）	-	-
应交税费	五（十五）	614,778.62	490,593.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

其他应付款	五（十六）	122,394.40	252,886.00
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	-	21,122,570.36	18,832,170.37
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	21,122,570.36	18,832,170.37
所有者权益：	-		
股本	五（十七）	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十八）	541,954.72	5,732.53
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（十九）	52,842.91	53,622.22
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十）	783,624.39	789,845.59
归属于母公司所有者权益合计	-	11,878,422.02	11,349,200.34
少数股东权益	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

所有者权益合计	-	11,878,422.02	11,349,200.34
负债和所有者权益总计	-	33,000,992.38	30,181,370.71

法定代表人：强全林 主管会计工作负责人：强全林 会计机构负责人：黄斌

(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	-	3,038,183.98	635,959.42
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	九(一)	17,107,981.14	18,256,764.55
预付款项	-	6,557.04	254,469.34
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	九(二)	117,481.02	111,214.08
存货	-	3,994,450.65	4,267,315.11
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	-	37,565.86	-
流动资产合计	-	24,302,219.69	23,525,722.50
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	九(三)	6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,156,432.41	835,796.73
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	32,083.30	50,416.66
递延所得税资产	-	263,887.71	192,201.60
其他非流动资产	-	2,570,908.00	2,570,908.00

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

非流动资产合计	-	10,023,311.42	9,649,322.99
资产总计	-	34,325,531.11	33,175,045.49
流动负债：	-		
短期借款	-	-	1,000,000.00
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	-	2,700,000.00	1,370,000.00
应付账款	-	16,987,896.52	15,038,821.81
预收款项	-	2,391,519.28	4,279,265.17
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	562,819.65	343,680.32
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	118,644.40	107,056.00
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	-	22,760,879.85	22,138,823.30
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	22,760,879.85	22,138,823.30
所有者权益：	-		
股本	-	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	536,222.19	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	52,842.91	53,622.22

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	475,586.16	482,599.97
所有者权益合计	-	11,564,651.26	11,036,222.19
负债和所有者权益总计	-	34,325,531.11	33,175,045.49

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	40,686,686.03	44,487,504.44
其中：营业收入	五(二十一)	40,686,686.03	44,487,504.44
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	40,429,435.64	42,805,883.83
其中：营业成本	五(二十一)	28,913,228.91	31,329,639.94
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	五(二十二)	425,169.69	432,890.28
销售费用	五(二十三)	4,266,653.85	4,633,828.38
管理费用	五(二十四)	6,891,358.90	6,448,316.75
财务费用	五(二十五)	85,030.77	188,183.58
资产减值损失	五(二十六)	-152,006.48	-226,975.10
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）	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	257,250.39	1,681,620.61
加：营业外收入	五(二十七)	215,315.00	95,707.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	472,565.39	1,777,327.61
减：所得税费用	五(二十八)	-56,656.29	227,498.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	529,221.68	1,549,829.48
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	-	529,221.68	1,549,829.48
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

益的税后净额			
七、综合收益总额	-	529,221.68	1,549,829.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	529,221.68	1,549,829.48
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	-	0.05	0.15
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：强全林 主管会计工作负责人：强全林 会计机构负责人：黄斌

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	九（四）	33,514,062.45	37,791,070.06
减：营业成本	九（四）	24,414,535.49	27,341,462.26
营业税金及附加	-	100,444.06	78,594.60
销售费用	-	3,668,989.10	4,049,615.23
管理费用	-	5,292,101.21	5,036,280.98
财务费用	-	39,547.01	129,583.27
资产减值损失	-	-242,982.38	-209,149.51
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）	-	241,427.96	1,364,683.23
加：营业外收入	-	215,315.00	95,707.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	456,742.96	1,460,390.23
减：所得税费用	-	-71,686.11	108,888.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	528,429.07	1,351,502.00
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	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

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	-	528,429.07	1,351,502.00
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.05	0.13
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	41,945,632.85	45,401,591.83
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	-	-	95,300.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	2,719,212.09	10,928,212.25
经营活动现金流入小计	-	44,664,844.94	56,425,104.08

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,106,713.81	28,733,735.57
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	-	3,979,642.14	4,800,085.10
支付的各项税费	-	1,846,201.89	1,369,764.11
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	9,302,497.15	18,528,260.14
经营活动现金流出小计	-	40,235,054.99	53,431,844.92
经营活动产生的现金流量净额	-	4,429,789.95	2,993,259.16
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	-	566,725.00	2,875,349.24
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	-	100,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	666,725.00	2,875,349.24
投资活动产生的现金流量净额	-	-666,725.00	-2,875,349.24
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	-	-	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,541.66	113,854.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	1,018,541.66	1,113,854.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,018,541.66	-113,854.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,744,523.29	4,055.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	423,536.47	419,480.82

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	3,168,059.76	423,536.47
----------------	---	--------------	------------

法定代表人：强全林 主管会计工作负责人：强全林 会计机构负责人：黄斌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	38,209,205.82	39,737,963.44
收到的税费返还	-	-	95,300.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,643,024.33	8,205,012.85
经营活动现金流入小计	-	39,852,230.15	48,038,276.29
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,054,419.61	26,456,726.56
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,664,000.68	1,422,316.05
支付的各项税费	-	1,383,811.11	1,020,260.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,251,507.53	12,245,517.50
经营活动现金流出小计	-	35,353,738.93	41,144,820.22
经营活动产生的现金流量净额	-	4,498,491.22	6,893,456.07
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	-	566,725.00	2,875,349.24
投资支付的现金	-	-	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	100,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	666,725.00	6,875,349.24
投资活动产生的现金流量净额	-	-666,725.00	-6,875,349.24
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,541.66	113,854.27
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	1,018,541.66	1,113,854.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,018,541.66	-113,854.27

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	2,813,224.56	-95,747.44
加：期初现金及现金等价物余额	-	224,959.42	320,706.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,038,183.98	224,959.42

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	10,500,000.00	-	-	-	5,732.53	-	-	-	53,622.22	-	789,845.59	-	11,349,200.34
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	10,500,000.00	-	-	-	5,732.53	-	-	-	53,622.22	-	789,845.59	-	11,349,200.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	536,222.19	-	-	-	-779.31	-	-6,221.20	-	529,221.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	529,221.68	-	529,221.68
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,842.91	-	-52,842.91	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	52,842.91	-	-52,842.91	-	-
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	-	-	-	-	536,222.19	-	-	-	-53,622.22	-	-482,599.97	-	-
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	-	-	-	-	536,222.19	-	-	-	-53,622.22	-	-482,599.97	-	-
(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	10,500,000.00	-	-	-	541,954.72	-	-	-	52,842.91	-	783,624.39	-	11,878,422.02

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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		所有者权益
		优先股	永续债	其他									

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

一、上年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-706,361.67	105,732.53	9,899,370.86
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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-706,361.67	105,732.53	9,899,370.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	5,732.53	-	-	-	53,622.22	-	1,496,207.26	-105,732.53	1,449,829.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,549,829.48	-	1,549,829.48
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	5,732.53	-	-	-	-	-	-	-105,732.53	-100,000.00
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	-	-	-	-	5,732.53	-	-	-	-	-	-	-105,732.53	-100,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	-	-53,622.22	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	-	-53,622.22	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

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、本年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	5,732.53	-	-	-	53,622.22	-	789,845.59	-	11,349,200.34

法定代表人：强全林 主管会计工作负责人：强全林 会计机构负责人：黄斌

(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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	482,599.97	11,036,222.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	482,599.97	11,036,222.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	536,222.19	-	-	-	-779.31	-7,013.81	528,429.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	528,429.07	528,429.07
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	52,842.91	-52,842.91	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	52,842.91	-52,842.91	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	536,222.19	-	-	-	-53,622.22	-482,599.97	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	53,622.22	-	-	-	-	-	53,622.22
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	482,599.97	-	-	-	-53,622.22	-482,599.97	-53,622.22

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

(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	10,500,000.00	-	-	-	536,222.19	-	-	-	52,842.91	475,586.16	11,564,651.26

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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-815,279.81	9,684,720.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-815,279.81	9,684,720.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	1,297,879.78	1,351,502.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,351,502.00	1,351,502.00
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	-53,622.22	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	-53,622.22	-
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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	482,599.97	11,036,222.19

上海仁众实业股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：上海仁众实业股份有限公司；

注册资本：人民币 1,050 万元；

注册地址：上海市奉贤区奉城镇洪南村 1036 号 6 幢；

法定代表人：强全林。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

所属行业：公司属于非金属矿物制品业，公司所处行业为非金属矿物制品业中的防水建筑材料制造业。

主营业务：公司是集防水材料研发、生产、销售及施工服务于一体的企业。公司主要从事不覆膜及覆膜膨润土防水毯产品的生产、销售及施工。膨润土防水毯作为一种防水防渗材料，广泛应用于地下空间、地铁等需要达到一级（特别重要建筑）防水、二级（重要的和高层、高档的建筑）防水的场所，以及水利河道、园林景观湖泊、垃圾填埋场、矿山尾矿处理等需要进行防渗处理的场所。

（三）财务报告由董事会于 2016 年 4 月 12 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括上果瑞防水工程有限公司，详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括

被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	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	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

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)	2	2
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽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	上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括低值易耗品、原材料、在产品、自制半成品、发出商品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——

金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	2	3.27
机器设备	5-10	5	9.5-19

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确

定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准：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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本

模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、 离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

(1) 销售商品

公司从事防水毯生产销售业务，于商品发出后经客户验收通过后确认收入，具体以客户签署签收单为准。

(2) 提供劳务

公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。本公司在劳务尚未完成时，资产负债表日按照合同额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。劳务已经完成尚未决算的，按合同额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认劳务完成当期提供劳务收入；同时，结转当期已发生劳务成本。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

提供劳务交易结果不能够可靠估计。本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认提供劳务收入。

(二十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能

转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	工程施工收入	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	1%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

纳税主体名称	所得税税率
上海仁众实业股份有限公司	15%
上海果瑞防水工程有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

2013 年 11 月 19 日公司获得高新技术企业证书，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，按 15%税率计算缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类列示

类别	期末余额	期初余额
现金	30,217.89	115,608.80
银行存款	137,841.87	307,927.67
其他货币资金	3,000,000.00	411,000.00
合计	3,168,059.76	834,536.47

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

2、其他货币资金情况

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	3,000,000.00	411,000.00
合计	3,000,000.00	411,000.00

注：公司委托银行将 300 万元银行承兑汇票拆分，质押到期后转入保证金账户，该保证金已于 2016 年 1 月 27 日收回。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,663,803.66	100.00	1,261,994.67	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,663,803.66	100.00	1,261,994.67	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	22,153,307.01	100.00	1,412,284.79	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	22,153,307.01	100.00	1,412,284.79	100.00

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	15,100,030.85	2.00	302,000.62	17,636,111.31	2.00	352,722.22
1 至 2 年	6,423,577.11	10.00	642,357.71	2,189,991.70	10.00	218,999.17
2 至 3 年	723,409.70	20.00	144,681.94	451,591.00	20.00	90,318.20
3 至 4 年	401,186.00	40.00	160,474.40	1,875,613.00	40.00	750,245.20
4 至 5 年	15,600.00	80.00	12,480.00			
合计	22,663,803.66		1,261,994.67	22,153,307.01		1,412,284.79

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广西信发铝电有限公司	2,549,667.52	11.25	121,875.91
中国水电基础局有限公司	1,738,971.39	7.67	34,000.00
河南水利建筑工程有限公司	1,700,000.00	7.50	33,272.71
黄河养护集团有限公司	1,557,780.00	6.87	31,155.60
焦作市黄河华龙工程有限公司	1,500,270.00	6.62	30,005.40
合计	9,046,688.91	39.91	250,309.62

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,490.00	38.00	111,160.34	43.68
1 至 2 年	4,067.04	62.00	143,309.00	56.32
合计	6,557.04	100.00	254,469.34	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	4,067.04	62.00
上海开来湿克威防水材料有限公司	2,490.00	38.00
合计	6,557.04	100.00

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	316,904.59	100.00	6,338.09	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	316,904.59	100.00	6,338.09	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	405,722.53	100.00	8,054.45	100.00

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	405,722.53	100.00	8,054.45	100.00

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	316,904.59	2.00	6,338.09	405,722.53	2.00	8,054.45
合计	316,904.59		6,338.09	405,722.53		8,054.45

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	262,421.00	391,422.53
备用金		14,300.00
储值款	54,483.59	
合计	316,904.59	405,722.53

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
成都铁路卫生学校	保证金	197,026.00	1 年以内	62.17	3,940.52
深圳市国际招标有限公司佛山分公司	保证金	40,000.00	1 年以内	12.62	800.00
中国石化销售有限公司上海石油分公司	储值款	34,250.12	1 年以内	10.81	685.00
中国石油天然气股份有限公司上海销售分公司	储值款	14,000.00	1 年以内	4.42	280.00
奉贤法院	保证金	8,820.00	1 年以内	2.78	176.40
合计		294,096.12		92.80	5,881.92

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	1,795,553.84		1,795,553.84	1,786,675.05		1,786,675.05
库存商品	871,750.55		871,750.55	263,393.88		263,393.88
发出商品	1,327,146.2		1,327,146.26	2,217,246.1		2,217,246.18

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

存货类别	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
	6			8		
合计	3,994,450.65		3,994,450.65	4,267,315.11		4,267,315.11

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付税款	37,565.86	
合计	37,565.86	

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	932,404.83	70,000.00	209,535.58	79,478.80	1,291,419.21
2.本期增加金额	396,581.20	58,119.66	23,370.21	8,974.36	487,045.43
(1) 购置	396,581.20	58,119.66	23,370.21	8,974.36	487,045.43
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,328,986.03	128,119.66	232,905.79	88,453.16	1,778,464.64
二、累计折旧					
1.期初余额	216,287.87	55,416.66	153,488.43	28,141.83	453,334.79
2.本期增加金额	96,514.85	19,135.30	27,693.28	24,174.64	167,518.07
(1) 计提	96,514.85	19,135.30	27,693.28	24,174.64	167,518.07
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	312,802.72	74,551.96	181,181.71	52,316.47	620,852.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,016,183.31	53,567.70	51,724.08	36,136.69	1,157,611.78

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
2.期初账面价值	716,116.96	14,583.34	56,047.15	51,336.97	838,084.42

(八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	50,416.66		18,333.36		32,083.30
合计	50,416.66		18,333.36		32,083.30

(九) 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

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	213,247.03	1,268,332.76	226,950.41	1,420,339.24
可用以后年度税前利润弥补的亏损	108,133.47	720,889.80		
小 计	321,380.50	1,989,222.56	226,950.41	1,420,339.24

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付固定资产采购款	2,570,908.00	2,570,908.00
合计	2,570,908.00	2,570,908.00

注：预付固定资产采购款为购房款，2016 年 1 月 12 日已办理交房手续，审计报告日前房产证尚未办理完毕。

(十一) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,700,000.00	1,370,000.00
合计	2,700,000.00	1,370,000.00

注：期末银行承兑汇票为公司委托中国银行将收到的银行承兑汇票进行拆分，2016 年 1 月 27 日已到期，兑付完毕。

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	16,061,465.76	13,316,287.04
1 年以上	926,430.89	1,772,323.77
合计	16,987,896.65	15,088,610.81

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	647,500.69	492,210.00
1 年以上	50,000.00	137,870.00
合计	697,500.69	630,080.00

（十四）应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬		3,600,186.35	3,600,186.35	
二、离职后福利-设定提存计划		379,895.66	379,895.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		3,980,082.01	3,980,082.01	

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴		3,220,199.06	3,220,199.06	
2. 职工福利费		106,882.63	106,882.63	
3. 社会保险费		182,743.66	182,743.66	
其中：医疗保险费		155,901.34	155,901.34	
工伤保险费		16,894.28	16,894.28	
生育保险费		9,948.04	9,948.04	
4. 住房公积金		76,020.00	76,020.00	
5. 工会经费和职工教育经费		14,341.00	14,341.00	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计		3,600,186.35	3,600,186.35	

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		365,023.58	365,023.58	
2、失业保险费		14,872.08	14,872.08	
3、企业年金缴费				
合计		379,895.66	379,895.66	

（十五）应交税费

税种	期末余额	期初余额
----	------	------

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

税种	期末余额	期初余额
增值税	525,855.69	326,329.26
营业税	19,115.97	45,807.39
企业所得税	30,051.84	91,240.11
城市维护建设税	5,449.72	3,720.83
个人所得税	1,607.10	1,167.23
教育费附加	16,349.15	17,691.23
其他税费	16,349.15	4,637.51
合计	614,778.62	490,593.56

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		252,886.00
待付费用	122,394.40	
合计	122,394.40	252,886.00

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,500,000.00						10,500,000.00

公司由上海仁众实业有限公司整体变更设立，股份公司于 2015 年 3 月 2 日成立，大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 2 月 13 日就公司整体变更设立股份有限公司出具“大信验字[2015]第 4-00004 号”《验资报告》。

(十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价		536,222.19		536,222.19
其他资本公积	5,732.53			5,732.53
合计	5,732.53	536,222.19		541,954.72

注：股本溢价为公司整体变更为股份有限公司时净资产折股溢价部分，其他资本公积是由 2014 年同一控制下合并开成。

(十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	53,622.22	52,842.91	53,622.22	52,842.91
合计	53,622.22	52,842.91	53,622.22	52,842.91

注：本公司本期法定盈余公积增加为按税后利润的 10%提取，减少为整体变更为股份有限公司转入资本公积。

(二十) 未分配利润

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	789,845.59	
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	789,845.59	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	529,221.68	—
减：提取法定盈余公积	52,842.91	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
公司整体改制	482,599.97	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	783,624.39	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	40,686,686.03	28,913,228.91	44,455,292.47	31,306,761.94
防水毯	29,271,938.60	22,886,314.38	34,862,001.79	25,222,704.86
防水辅材	2,438,363.16	1,528,221.11		
防水工程施工	8,976,384.27	4,498,693.42	9,593,290.68	6,084,057.08
二、其他业务小计			32,211.97	22,878.00
料销售			32,211.97	22,878.00
合计	40,686,686.03	28,913,228.91	44,487,504.44	31,329,639.94

(二十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	269,161.41	288,021.65
城市维护建设税	31,305.41	26,829.40
教育费附加	49,731.56	70,049.49
地方教育费附加	35,472.26	
河道管理费	16,336.05	12,180.51
其他	23,163.00	35,809.23
合计	425,169.69	432,890.28

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	476,091.15	139,776.82
办公费用	18,946.88	8,322.00
业务招待费	64,271.00	165,495.50

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	435,295.43	609,059.41
运杂费	3,137,727.39	3,631,105.83
宣传推广费	81,367.03	67,658.82
其他	52,954.97	12,410.00
合计	4,266,653.85	4,633,828.38

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,336,142.25	1,217,743.86
研发费用	2,324,281.23	2,528,845.19
折旧摊销	17,217.04	33,215.42
办公费用	183,060.33	185,081.83
业务招待费	229,819.04	237,754.99
交通差旅费	778,769.62	717,136.67
审计及咨询费	1,188,294.04	661,547.85
房租水电费	788,923.4	798,910.39
税金	36,239.95	7,298.00
其他	8,612.00	60,782.55
合计	6,891,358.90	6,448,316.75

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,051.90	169,959.60
减：利息收入	11,731.59	17,289.15
手续费支出	32,710.46	35,513.13
合计	85,030.77	188,183.58

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-152,006.48	-226,975.10
合计	-152,006.48	-226,975.10

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	215,315.00	95,300.00	215,315.00
减免税		407.00	
合计	215,315.00	95,707.00	215,315.00

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新基金项目资金匹配补贴	180,000.00	11,400.00	与收益相关
经济园区财政补贴		83,900.00	与收益相关
专利补贴	8,715.00		与收益相关
教育经费补贴	26,600.00		与收益相关
合计	215,315.00	95,300.00	

(二十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	37,773.80	191,669.30
递延所得税费用	-94,430.09	35,828.83
合计	-56,656.29	227,498.13

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	472,565.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,884.81
适用不同税率的影响	1,582.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,368.90
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	
研发费用加计扣除	-152,492.23
所得税费用	-56,656.29

(二十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,719,212.09	10,928,212.25
其中：利息收入	11,731.59	17,289.15
收回保证金	1,328,000.00	2,259,288.00
收到政府补助	215,315.00	95,300.00
收回暂借款	1,164,165.50	8,556,335.10
支付其他与经营活动有关的现金	9,302,497.15	18,528,260.14

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
其中：研发费用	1,357,631.93	2,066,516.67
办公费用	727,763.95	193,403.83
业务招待费	294,090.04	403,250.49
交通差旅费	1,225,065.05	1,326,196.08
咨询服务费	1,242,242.01	661,547.85
房租水电费	908,923.40	798,910.39
运杂费	3,137,727.39	3,631,105.83
暂借款	409,053.38	9,447,329.00

(三十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	529,221.68	1,549,829.48
加：资产减值准备	-152,006.48	-226,975.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	167,518.07	157,839.04
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	18,333.36	4,583.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		113,854.27
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）	-94,430.09	35,828.83
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）	272,864.46	-929,504.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,617,095.17	2,226,872.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,071,193.78	60,930.79
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	4,429,789.95	2,993,259.16
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	3,168,059.76	423,536.47
减：现金的期初余额	423,536.47	419,480.82

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,744,523.29	4,055.65

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	168,059.76	423,536.47
其中：库存现金	30,217.89	115,608.80
可随时用于支付的银行存款	137,841.87	307,927.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保证金	3,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	3,168,059.76	423,536.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,000,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	3,000,000.00	--

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
上海果瑞防水工程有限公司	上海市奉贤区奉城镇洪西村222号	上海市奉贤区奉浦大道99号B座1225-28室	建筑防水建设工程专业施工	100%	设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的最终控制人为周锦丽和强全林。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
强全林	持有本公司 23.50%的股份
周锦丽	持有本公司 28.08%的股份
王春艳	持有本公司 23.50%的股份
莫焕耀	持有本公司 14.92%的股份
上海格航投资管理中心（有限合伙）	持有本公司 6%的股份
景德镇市天天第一炉食品有限公司	本公司股东王春艳持股 35%的企业
江西全通电力工程技术有限公司	本公司股东王春艳持股 33%的企业
江西大承航空工贸有限公司	本公司股东王春艳持股 70%的企业

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
周锦丽	上海果瑞防水工程有限公司	办公室	418,000.00	418,000.00

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周锦丽	上海仁众实业股份有限公司	4,300,000.00	2013.3.21	2016.3.20	是
周锦丽、强全林	上海仁众实业股份有限公司	3,700,000.00	2013.3.21	2016.3.20	是

3、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	768,123.02	126,688.20

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,143,945.20	100.00	1,035,964.06	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	18,143,945.20	100.00	1,035,964.06	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	19,535,900.11	100.00	1,279,135.56	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	19,535,900.11	100.00	1,279,135.56	100.00

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	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	11,897,945.78	2	237,958.92	16,028,718.11	2	320,574.36
1 至 2 年	5,407,919.42	10	540,791.94	1,179,978.00	10	117,997.80
2 至 3 年	421,294.00	20	84,258.80	451,591.00	20	90,318.20
3 至 4 年	401,186.00	40	160,474.40	1,875,613.00	40	750,245.20
4 至 5 年	15,600.00	80	12,480.00		80	
合计	18,143,945.20		1,035,964.06	19,535,900.11		1,279,135.56

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
广西信发铝电有限公司	2,549,667.52	14.05	121,875.91
中国水电基础局有限公司	1,738,971.39	9.58	34,000.00
河南水利建筑工程有限公司	1,700,000.00	9.37	33,272.71
黄河养护集团有限公司	1,557,780.00	8.59	31,155.60
焦作市黄河华龙工程有限公司	1,500,270.00	8.27	30,005.40
合计	9,046,688.91	49.86%	250,309.62

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	119,878.59	100.00	2,397.57	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	119,878.59	100.00	2,397.57	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	113,422.53	100.00	2,208.45	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	113,422.53	100.00	2,208.45	100.00

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	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	119,878.59	2.00	2,397.57	113,422.53	2.00	2,208.45
合计	119,878.59		2,397.57	113,422.53		2,208.45

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	65,395.00	99,634.43
备用金		13,788.10
储值款	54,483.59	
合计	119,878.59	113,422.53

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
深圳市国际招标有限公司佛山分公司	保证金	40,000.00	1 年以内	33.37	800.00
中国石化销售有限公司上海石油分公司	储值款	34,250.12	1 年以内	28.57	685.00

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国石油天然气股份有限公司上海销售分公司	储值款	14,000.00	1 年以内	11.68	280.00
奉贤法院	保证金	8,820.00	1 年以内	7.36	176.40
中国建材检验认证集团股份有限公司	保证金	7,760.00	1 年以内	6.47	155.20
合计		104,830.12		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海果瑞防水工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
合计	6,000,000.00			6,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	33,514,062.45	24,414,535.49	37,758,858.09	27,318,584.26
防水毯	31,075,699.29	22,886,314.38	37,758,858.09	27,318,584.26
防水辅材	2,438,363.16	1,528,221.11		
二、其他业务小计			32,211.97	22,878.00
材料销售			32,211.97	22,878.00
合计	33,514,062.45	24,414,535.49	37,791,070.06	27,341,462.26

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	215,315.00	
2. 所得税影响额	32,297.25	
合计	183,017.75	

(二) 净资产收益率和每股收益

上海仁众实业股份有限公司
2015 年度报告

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	4.56	14.66	0.05			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.98	13.89	0.03			

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：

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：上海仁众实业股份有限公司董事会秘书办公室

上海仁众实业股份有限公司

2016 年 4 月 13 日