

公告编号：2017-002

证券代码：833005

证券简称：仁众实业

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

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016年1月6日仁众实业全资子公司上海果瑞防水工程公司取得防水防腐保温施工专业承包二级、环保工程施工专业承包三级资质。子公司不仅可以承接相比以前更大型的建筑施工项目，还可以承接与公司资质相匹配的各类环保施工项目。这将为子公司进军中、大型建筑施工领域和环保施工领域打开了大门。

2016年11月仁众实业的高新技术企业复审通过，继续取得高新技术企业称号。自公司最初取得高新技术企业称号开始，仁众实业依据国家政策的响应，致力公司产品核心技术的研发和创新，增强公司产品在同行业中同类产品的竞争力。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	主要会计数据和关键指标	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	股本、股东情况	19
第七节	融资情况	21
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	22
第九节	公司治理及内部控制	24
第十节	财务报告	27

释义

释义项目		释义
仁众实业/公司	指	上海仁众实业股份有限公司
上海果瑞/子公司	指	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	指	上海格航投资管理中心(有限合伙)，公司股东之一
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
主办券商/长江证券	指	长江证券股份有限公司
律师事务所/昆仑	指	上海市昆仑律师事务所
会计师事务所/大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《上海仁众实业股份有限公司公司章程》
《三会议事规则》	指	《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	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、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了大信审字[2017]第4-00158号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
行业竞争的风险	公司将业务的重心由建筑行业转向环保、市政、水利等领域，虽然公司产品在行业内的同类产品中处于国内领先水平，但行业内其他企业为谋求自身发展，也不断拓展市场。近年来国家加大了在环保、水利和市政等领域的投入，可能会有更多实力雄厚的企业进入市场，使得公司面临行业竞争加剧的风险。
管理的风险	随着公司经营规模的持续发展，在生产、物流和财务等方面有了更高的管理标准，公司进入新的行业领域的同时也需要有新领域的技术管理人才，综上所述人才的短缺可能对公司的可持续发展带来风险。
大项目订单获得和履行的风险	大项目的承接有利于公司业绩的快速增长和行业竞争力的提高，但是如果公司不能持续的获得大项目，将存在公司业绩下滑和市场占有率下降的风险。如果不能满足订单快速增长的需求将会导致公司合同履行的风险。
应收账款的风险	2016 年末应收账款为 2342.05 万元，2015 年末应收账款为 2140.18 万元，应收账款净额增长 201.87 万元，增幅比为 9.4%。虽然公司发生坏账的可能性不大，但是应收账款降低了公司资金的周转效率，对公司资金管理形成压力。应收账

	款回收的风险也将会给公司的生产经营带来风险。
资金周转的风险	随着公司在环保、水利等领域大型项目的开拓，公司业务也逐步对接大项目，但是大项目普遍具有投资金额较大、建设周期较长的特点，业主方基本依据工程进度付款，如果业主不能及时支付工程款，公司必须垫支一定的流动资金，公司也必须及时筹措资金和有效管理资金，因此公司在运营大项目时可能面临资金周转的风险。
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，但是由于一直未找到与公司生产和经营规模相匹配的厂房，并且为了公司稳步持续的发展，公司未敢贸然迁入高成本的厂房。2016 年末公司已经在天津勘察合适厂房地址，未来根据公司的发展将生产迁入更适合公司持续经营的园区。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

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
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
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	021-37566916
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 201499
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

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
分层情况	基础层
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。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,500,000
做市商数量	0
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	91310000671131984D	是

税务登记证号码	91310000671131984D	是
组织机构代码	91310000671131984D	是

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	34,917,395.00	40,686,686.03	-14.18%
毛利率%	32.32%	28.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	346,631.15	529,221.68	-34.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-61,028.17	346,203.93	-117.62%
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）	2.88%	4.56%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.52%	2.98%	-
基本每股收益	0.03	0.05	-40.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	34,503,251.97	33,000,992.38	4.55%
负债总计	22,278,198.80	21,122,570.36	5.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,225,053.17	11,878,422.02	2.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.13	2.65%
资产负债率%（母公司）	66.75%	66.31%	-
资产负债率%（合并）	64.57%	64.01%	-
流动比率	135.43%	136.91%	-
利息保障倍数	3.43	8.38	-

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	-2,807,505.60	4,429,789.95	-
应收账款周转率	1.45	1.93	-
存货周转率	5.26	7.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.55%	9.34%	-
营业收入增长率%	-14.18%	-8.54%	-
净利润增长率%	-34.50%	-65.85%	-

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
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
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）	479,612.43
非经常性损益合计	479,612.43
所得税影响数	71,953.11
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	407,659.32

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、环保、水利及市政承包商、项目业主和工程项目开发商，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

总体回顾：

1. 报告期内经营实现情况：本报告期内公司主营产品膨润土防水毯的营业收入基本保持稳定，稍有所下降，实现营业收入 3491.74 万元，净利润 34.66 万元。具体原因：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。因为公司的部分营销骨干力量转移开拓市政水利等新的业务领域，虽然营业收入有所下降，但是在新领域的开拓已初见成绩，未来的销售业绩会有所爆发。2. 年度内对企业经营有重要影响的事项：仁众实业全资控股子公司果瑞公司取得环保施工资质。对公司未来开拓环保领域打开了大门，公司不仅在产品研发、销售布局上加大了投入，对环保水生态技术施工也逐步开始涉猎和探索，对公司开拓业务范围增加营收拓宽领域，保证公司的持续盈利能力。

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	34,917,395.00	-14.18%	-	40,686,686.03	-8.54%	-
营业成本	23,633,348.95	-18.26%	67.68%	28,913,228.91	-7.71%	71.06%
毛利率	32.32%	-	-	28.94%	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

管理费用	4,350,118.60	-36.87%	12.45%	6,891,358.90	6.87%	16.94%
销售费用	5,880,115.74	37.82%	16.84%	4,266,653.85	-7.92%	10.49%
财务费用	114,536.03	34.70%	0.32%	85,030.77	-54.81%	0.21%
营业利润	-228,118.05	-188.67%	-0.65%	257,250.39	-84.70%	0.63%
营业外收入	479,816.92	122.84%	1.37%	215,315.00	124.97%	0.53%
营业外支出	204.49	-	-	-	-	-
净利润	346,631.15	-34.50%	1.00%	529,221.68	-65.85%	1.30%

项目重大变动原因：

1、报告期内营业收入降低原因为受房地产行业低迷影响，房地产领域的营业收入相对减少，公司营销战略上继续加强对环保的推广力度，效益将在 1-2 年内陆续体现。2、报告期内营业成本相对降低，主要原因为产品工艺逐步完善使得生产成本减少。3、管理费用降低原因为相对上一年度减少了中介服务的费用。4、销售费用升高原因为公司为了开拓新的市场而增加了营销投入，主要体现在增加了各个市场的营销人员，导致销售费用中人员工资和差旅费用的增加。5、财务费用升高原因为公司本年增加流动资金贷款导致利息费用增加。6、营业利润及净利润降低原因为营业收入减少，比上年下降了 14.18%，费用类没有同比例下降，又因应收账款坏账准备资产减值损失增加 924586.77 元。7、报告期内营业外收入增长的原因为公司近年来进行了产品的研发创新，根据国家政策申请了政府补贴所致，当年度享受政府补贴 479500 元。

(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	34,917,395.00	23,633,348.95	40,686,686.03	28,913,228.91
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	34,917,395.00	23,633,348.95	40,686,686.03	28,913,228.91

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%
防水毯销售	25,423,466.99	72.81%	29,271,938.60	71.95%
防水毯辅材销售	1,856,477.09	5.32%	2,438,363.16	5.99%
防水工程施工	7,637,450.92	21.87%	8,976,384.27	22.06%
合计	34,917,395.00	100.00%	40,686,686.03	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内各类别产品占当年度主营业务收入比例无较大的变动，主营业务收入较上年度有所下降，其主要原因为受房地产行业低迷影响，房地产领域的营业收入相对减少，公司营销战略上继续加强对环保的推广力度，效益将在 1-2 年内陆续体现。

(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	-2,807,505.60	4,429,789.95
投资活动产生的现金流量净额	-395,350.71	-666,725.00
筹资活动产生的现金流量净额	590,082.00	-1,018,541.66

现金流量分析：

1、营业活动产生的现金流量净额变动较大的原因为经营活动现金流入减少，2015 年货款回笼 4194

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

万元，2016 年货款回笼 3706 万元，资金收入减少 488 万元；经营活动现金流出增加，2015 年购买材料 2511 万元，2016 年购买材料 2763 万元，资金支出增加 252 万元；。2、投资活动产生的现金流量净额变动较大的原因为购买固定资产支付的现金减少。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增加贷款 60 万元。

(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	重庆顺友建筑劳务有限公司	3,399,732.60	9.74%	否
2	中国水利水电第十四工程局有限公司	3,093,592.44	8.86%	否
3	广西信发铝电有限公司	2,494,061.52	7.14%	否
4	北京高能时代环境技术股份有限公司	2,077,076.90	5.95%	否
5	北京东方园林环境股份有限公司	1,876,374.35	5.37%	否
合计		12,940,837.81	37.06%	-

(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	天津市静海县特种布厂	4,386,537.13	17.00%	否
2	宜兴市运宏塑业有限公司	2,861,538.49	11.09%	否
3	辽宁鑫浩膨润土有限责任公司	2,466,523.05	9.56%	否
4	上海帝实实业有限公司	1,768,867.89	6.85%	否
5	宁城奇运膨润土有限公司	1,624,385.05	6.29%	否
合计		13,107,851.61	50.79%	-

(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	1,774,887.64	2,324,281.23
研发投入占营业收入的比例	5.08%	5.71%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

报告期内公司研发支出包括直接消耗的材料、燃料和动力等费用 926710.63 元，研发人员薪酬 515446.32 元，研发活动中检测、鉴定费及专利申请费 233633.61 元，研发设备费、折旧费 70584.84 元，其他费用 28512.24 元，合计 1774887.64 元。占公司营业收入 34917395 元的 5.08%，截止报告期末，公司共有专利 14 项其中发明专利 2 项，2016 年末通过了高新技术企业资格复审。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	555,285.45	-82.47%	1.61%	3,168,059.76	279.62%	9.60%	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

应收账款	23,420,538.91	9.43%	67.88%	21,401,808.99	3.19%	64.85%	-
存货	4,991,331.26	24.96%	14.47%	3,994,450.65	-6.39%	12.10%	-
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-
固定资产	3,838,646.58	231.60%	11.13%	1,157,611.78	38.13%	3.51%	-
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-
短期借款	600,000.00	-	1.74%	-	-100.00%	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	-
资产总计	34,503,251.97	4.55%	-	33,000,992.38	9.34%	-	-

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：支付货款、期间费用大于应收款回笼，2016 年比 2015 年少收回货款资金 488 万元，支付货款 2016 年比 2015 年多支出 252 万元。2、固定资产变动原因为广州购买的商务楼入固定资产。3、短期借款变动原因为本年度公司新增流动资金贷款 60 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，上海果瑞致力于防水防渗工程施工业务，报告期内取得了环保三级资质。报告期内，资产总额 7,517,842.76 元，净资产 6,359,412.74 元、营业收入 7,637,450.92 元、净利润 45,641.98 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

中共十八大会议提出“美丽中国”的概念，强调把生态文明建设放在突出地位。2015 年 10 月召开的十八届五中全会上“美丽中国”被纳入十三五规划，其中在生态维度中就强调了环境治理和生态质量。2015 年国家的相关法律法规和地方政策相继出台后，2016 年的湿地、城市公园等市政项目逐步上马，国家生态文明建设从政策到项目的实施，整套体系已见成型，生态环保的防渗行业逐渐发展。行业的发展必然引来市场的竞争，为保持在竞争中的优势，公司自发展以来注重科技研发和人才的培养，专注产品质量和专一，在防水毯细化市场中一直名列前茅。为保持在行业中的领先地位，公司将在稳步发展中开放思想，通过新三板等融资渠道，引进公司相匹配的资本和人才，达到企业的可持续壮大。

(四) 竞争优势分析

1、技术优势：公司与多家研究院校和个人合作，经过大量的开创性研究以及配方优化实验，自行研制配方、改良生产设备，在该细分市场领域取得了产品生产和施工应用体系的组合优势。公司研发的膨润土搭接用胶泥经过技术成果转换迅速得到了市场的认可，成为公司核心产品，目前不仅在国内大型基建项目上得到广泛应用，还在这一领域的技术成果转换得到了国家相关部门和行业的认可。公司一方面在防水毯领域确立自己的技术优势，研发创新出多款不同类别的防水毯系列产品，施工可靠度和施工工效大幅度提高，另一方面公司还在其他与防水毯相关联的领域做出了研发，报告期内公司研发的水生植物种植毯就已申请发明专利并已通过。2、研发优势：公司自成立之初就非常注重研发投入，成立了专门的研发部门，拥有多名具有行业实践经验的技术人员和研发人员，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。报告期内累计研发投入占同期营业收入比 5.08%。公司对接多家科研院所，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，多方位、广角度强化了公司的研发优势。3、品牌优势：公司自成立以来，通过准确的市场定位迅速打开了市场，获得了客户的广泛认可，并确立了自身在膨润土防水毯细分市场领域的领先地位，并以过硬的产品质量得到了行业协会的赞誉和同行的认可，是上海建筑防水材料推荐产品，是客户的优秀供应商和战略供应商。自公司成立以来，仁众牌防水毯的品牌知名度不断提升，是上海市化学建材行业协议团体会员，并获得“质量诚信星级企业”，2016 年还获得“镇纳税百强企业”的称号。2015 年 7 月，公司

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

在全国中小企业股份转让系统挂牌，成为第一家专业生产防水毯的公众公司，进一步巩固了公司的行业地位，在产品推广过程中产品品牌得到客户的认可，企业品牌和社会形象得到了政府相关部门和各相关行业协会的关注和认可。

（五）持续经营评价

公司发展稳定，营业收入、净资产没有太大变化，公司连续属于盈利状态，也没有拖欠员工工资和供应商货款。平稳度过了防水毯市场低迷时期，未来业绩将有所突破，公司具有持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

公司大力实践科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的应尽社会责任。做好产品、好的项目，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任落实到企业行动中，以科技创新支持国家生态文明建设，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

（七）自愿披露

无

二、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素**

（一）行业竞争的风险：公司将业务的重心由建筑行业转向环保、市政、水利等领域，虽然公司产品在行业内的同类产品中处于国内领先水平，但行业内其他企业为谋求自身发展，也不断拓展市场。近年来国家加大了在环保、水利和市政等领域的投入，可能会有更多实力雄厚的企业进入市场，使得公司面临行业竞争加剧的风险。 应对措施：公司建立更灵活的销售及售后服务体系；向国内外市场不断开拓布局，深化优质客户的技术沟通；跟随国家科技政策引领自主研发创新产品类别和技术指标，其中还包括施工技术；多管齐下进一步增强公司的产品质量和服务效益等综合实力，保持在行业中的领先地位，为实现企业的战略目标服务。（二）管理的风险：随着公司经营规模的持续发展，在生产、物流和财务等方面有了更高的管理标准，行业领域中心转移的同时也需要有新领域的技术管理人才，综上所述管理人才的短缺可能对公司的可持续发展带来风险。 应对措施：加强公司人力资源方面的管理力度，与专业人才推荐服务机构合作拓展人才信息收集；建立更能吸引人才的公司文化与制度；深化培训公司管理人员的执行能力，完善公司自上而下配合协作机制，赏罚分明奖惩有度；预控管理风险，依据现代化管理理念打造更适合公司发展的管理梯队。（三）应收账款的风险：2016 年末应收账款为 2342.05 万元，2015 年末应收账款为 2140.18 万元，应收账款净额增长 201.87 万元，增幅比为 9.4%。虽然公司发生坏账的可能性不大，但是应收账款降低了公司资金的周转效率，对公司资金管理形成压力。应收账款回收的风险也将会给公司的生产经营带来风险。 应对措施：公司将加大应收账款的催收力度，制定完善的应收账款管理制度，将应收账款的回收任务纳入销售的绩效考核指标，并制定应收账款回款奖惩机制，以实现应收账款的及时回收，减少出现坏账的风险。（四）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，但是由于一直未找到与公司生产和经营规模相匹配的厂房，并且为了公司稳步持续的发展，公司未敢贸然迁入高成本的厂房。 应对措施：2016 年末公司已经在天津勘察合适厂房地址，未来根据公司的发展将生产迁入更适合公司持续经营的园区，2016 年末勘察了天津子牙经济开发区的国家级循环经济产业区，与园区达成了初步投资意向，保证在 2017 年完成投资事项，将厂房搬迁事宜落地实施。

（二）报告期内新增的风险因素

（一）大项目订单获得和履行的风险：大项目的承接有利于公司业绩的快速增长和行业竞争力的提高，但是如果公司不能持续的获得大项目，将存在公司业绩下滑和市场占有率下降的风险。如果不能满足订单快速增长的需求将会导致公司合同履行的风险。 应对措施：完善销售体系和布局、依据国家政策的方向科学分析、加大销售队伍激励力度来提高销售的有效拓展。在项目履行当中强化团队执行力度，完善考核制度，提高项目执行效率。（二）资金周转的风险：随着公司在环保、水利等领域大型项目的开拓，公司业务也逐步对接大项目，但是大项目普遍具有投资金额较大、建设周期较长的特点，业主方基本依据工程进度付款，如果业主不能及时支付工程款，公司必须垫支一定的流动资金，公司也必须及时筹措资金

上海仁众实业股份有限公司

和有效管理资金，因此公司在运营大项目时可能面临资金周转的风险。 应对措施：不介入不良资金项目避免给企业增加资金风险，拓宽融资渠道，制度化管理资金周转，加大应收账款的催收，保证前期项目快速资金回笼缩小账期减少风险。

三、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：不适用	

（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	是	五、二（一）
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、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	五、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	否	-
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）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	占用性质 (借款、垫支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
格航投资	资金	借款	2,000.00	500.00	2,500.00	是	否
总计			2,000.00	500.00	2,500.00		

占用原因、归还及整改情况：

格航投资为仁众实业股东，持股 6%，因 2016 年格航投资借支仁众实业 2500 元用于支付银行手续费，于报告期内未及时处理，格航投资已于 2017 年 3 月 1 日归还仁众实业借支款项 2500 元。

（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
周锦丽	上海果瑞防水工程有限公司租赁周锦丽所有之房产作为办公场所，合同有效期：2013 年 5 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日	418,000.00	是
周锦丽	2013 年 3 月 21 日周锦丽为仁众实业提供担保	4,300,000.00	是

	保，2016 年 3 月 20 日到期。		
周锦丽、强全林	2013 年 3 月 21 日周锦丽、强全林为仁众实业提供担保，2016 年 3 月 20 日到期。	3,700,000.00	是
周锦丽	强全林为公司融资授信提供保证担保，同时周锦丽提供了保证担保和房产抵押担保。	3,000,000.00	是
总计	-	11,418,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易，使得公司融资授信顺利完成。有利于公司的发展和日常业务的开展，并不存在损害公司及其股东的利益的情形。

（三）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，但是由于一直未找到与公司生产和经营规模相匹配的厂房，并且为了公司稳步持续的发展，公司未敢贸然迁入高成本的厂房，所以公司在报告期内未完成搬迁厂房之事宜。为积极弥补未完整履行之义务，公司于 2016 年末已经在天津勘察合适厂房厂址，目前已经和天津子牙循环经济园区洽谈厂房投资意向，未来 2017 年根据公司的发展将生产迁入更适合公司持续经营的园区。

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	-	-	-	-	-
	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	100.00%	-	10,500,000	100.00%
	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	94.00%	-	9,870,000	94.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,500,000	-	-	10,500,000	-
普通股股东人数		8				

(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	上海格航投资管理中心（有限合伙）	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

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
----	--------	------	--------

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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。

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	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

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			-			

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
银行贷款	农商行洪庙支行	600000.00	5.22%	2016.8-2017.6	否
合计		600000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/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
-	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

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	-	-	-

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
强全林	董事长	男	46	本科	三年	是
周锦丽	总经理、董事	女	43	本科	三年	是
莫焕耀	董事	男	39	专科	三年	是
莫焕法	董事	男	33	职高	三年	是
戴巧泉	董事	男	67	专科	三年	是
杨敏	董秘	女	42	本科	三年	是
王春艳	监事长	男	53	专科	三年	否
马利	监事	男	38	中专	三年	是
胡志强	监事	男	41	专科	三年	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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	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
强全林	董事长	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	-
周锦丽	总经理、董事	2,948,400	-	2,948,400	28.08%	-
王春艳	监事长	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	-
莫焕耀	董事	1,566,600	-	1,566,600	14.92%	-
莫焕法	董事	210,000	-	210,000	2.00%	-
杨敏	董秘	105,000	-	105,000	1.00%	-
胡志强	监事	105,000	-	105,000	1.00%	-
合计		9,870,000	0	9,870,000	94.00%	-

（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			是
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
黄斌	财务总监	离任	-	个人原因离职

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

上海仁众实业股份有限公司

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	9
生产人员	31	28
销售人员	13	15
财务人员	4	3
技术人员	5	6
员工总计	61	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	5
专科	18	18
专科以下	40	38
员工总计	61	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：

公司财务总监黄斌因个人原因离职，另外技术方面人才引进一名，公司加大了在施工方面的对员工的培训，招聘略有改变，包括与招聘中介机构的合作，销售人员的薪酬普遍增加，并加入应收账款回款绩效制度，目前公司没有需要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	2	2	5,415,900

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	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》、《非上市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，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，依据相应的治理制度管理公司各项经营活动。公司依据《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决策公司事务。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	2	两次董事会主要是审议了 2015 年年度报告和 2016 年半年度报告的相关决议报告
监事会	2	两次监事会主要是审议了 2015 年年度报告和 2016 年半年度报告的相关决议报告
股东大会	2	2015 年度股东大会主要是审议 2015 年度报告相关决议，2016 年第一次临时股东大会主要是审议通过了《追认公司偶发性关联交易的议案》

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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 2016 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。

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。报告期内公司建立了《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》、《年度报告重大差错责任追究制度》等法律、法规及其他规范性文件合法合规治理公司。

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[2017]第 4-00158 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2017-03-26
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	3

审计报告正文：

大信审字[2017]第 4-00158 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 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 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 · 北京

中国注册会计师：舒铭
中国注册会计师：张静娟

二〇一七年三月二十六日

上海仁众实业股份有限公司

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）	555,285.45	3,168,059.76
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	500,000.00	-
应收账款	五（三）	23,420,538.91	21,401,808.99
预付款项	五（四）	60,038.78	6,557.04
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	五（五）	546,109.45	310,566.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	4,991,331.26	3,994,450.65
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（七）	98,344.00	37,565.86
流动资产合计	-	30,171,647.85	28,919,008.80
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（八）	3,838,646.58	1,157,611.78
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	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（九）	13,749.94	32,083.30
递延所得税资产	五（十）	479,207.60	321,380.50
其他非流动资产	五（十一）	-	2,570,908.00
非流动资产合计	-	4,331,604.12	4,081,983.58
资产总计	-	34,503,251.97	33,000,992.38
流动负债：	-		
短期借款	五（十二）	600,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五（十三）	700,000.00	2,700,000.00
应付账款	五（十四）	17,580,678.71	16,987,896.65
预收款项	五（十五）	1,859,453.58	697,500.69
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十六）	-	-
应交税费	五（十七）	111,850.10	614,778.62
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十八）	1,426,216.41	122,394.40
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	-	22,278,198.80	21,122,570.36
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	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	22,278,198.80	21,122,570.36
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十九）	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（二十）	541,954.72	541,954.72
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十一）	82,941.83	52,842.91
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十二）	1,100,156.62	783,624.39
归属于母公司所有者权益合计	-	12,225,053.17	11,878,422.02
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	12,225,053.17	11,878,422.02
负债和所有者权益总计	-	34,503,251.97	33,000,992.38

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：王瑛

-

（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	-	431,480.25	3,038,183.98
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	-	500,000.00	-
应收账款	九（一）	19,650,968.58	17,107,981.14
预付款项	-	46,780.00	6,557.04
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	九（二）	398,633.78	117,481.02
存货	-	4,628,420.90	3,994,450.65
划分为持有待售的资产	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	-	25,656,283.51	24,302,219.69
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	-	3,631,815.47	1,156,432.41
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	-	13,749.94	32,083.30
递延所得税资产	-	386,030.10	263,887.71
其他非流动资产	-	-	2,570,908.00
非流动资产合计	-	10,031,595.51	10,023,311.42
资产总计	-	35,687,879.02	34,325,531.11
流动负债：	-		
短期借款	-	600,000.00	-
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	-	700,000.00	2,700,000.00
应付账款	-	17,580,678.71	16,987,896.52
预收款项	-	3,439,020.28	2,391,519.28
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	76,323.19	562,819.65
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,426,216.41	118,644.40
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	-	23,822,238.59	22,760,879.85
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	-	-	-
负债合计	-	23,822,238.59	22,760,879.85
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	536,222.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	82,941.83	52,842.91
未分配利润	-	746,476.41	475,586.16
所有者权益合计	-	11,865,640.43	11,564,651.26
负债和所有者权益合计	-	35,687,879.02	34,325,531.11

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：王瑛

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

(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	-	34,917,395.00	40,686,686.03
其中：营业收入	五（二十三）	34,917,395.00	40,686,686.03
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	35,145,513.05	40,429,435.64
其中：营业成本	五（二十三）	23,633,348.95	28,913,228.91
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	-	-	-
税金及附加	五（二十四）	242,806.96	425,169.69
销售费用	五（二十五）	5,880,115.74	4,266,653.85
管理费用	五（二十六）	4,350,118.60	6,891,358.90
财务费用	五（二十七）	114,536.03	85,030.77
资产减值损失	五（二十八）	924,586.77	-152,006.48
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）	-	-228,118.05	257,250.39
加：营业外收入	五（二十九）	479,816.92	215,315.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（三十）	204.49	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	251,494.38	472,565.39
减：所得税费用	五（三十一）	-95,136.77	-56,656.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	346,631.15	529,221.68
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	-	346,631.15	529,221.68
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	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	-	346,631.15	529,221.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.03	0.05
(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：王瑛

(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	九（四）	29,017,140.66	33,514,062.45
减：营业成本	九（四）	20,231,988.48	24,414,535.49
税金及附加	-	81,135.81	100,444.06
销售费用	-	5,203,675.31	3,668,989.10
管理费用	-	2,906,073.38	5,292,101.21
财务费用	-	75,507.14	39,547.01
资产减值损失	-	781,847.90	-242,982.38
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）	-	-263,087.36	241,427.96
加：营业外收入	-	479,500.00	215,315.00
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）	-	216,412.64	456,742.96
减：所得税费用	-	-84,576.53	-71,686.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	300,989.17	528,429.07
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

(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	-	300,989.17	528,429.07
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.03	0.05
(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：王瑛

上海仁众实业股份有限公司

(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	-	37,064,325.09	41,945,632.85
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	-	316.92	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	1,838,811.63	2,719,212.09
经营活动现金流入小计	-	38,903,453.64	44,664,844.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	27,626,630.00	25,106,713.81
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	-	3,857,412.21	3,979,642.14
支付的各项税费	-	2,081,862.82	1,846,201.89
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	8,145,054.21	9,302,497.15
经营活动现金流出小计	-	41,710,959.24	40,235,054.99
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,807,505.60	4,429,789.95
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	-	395,350.71	566,725.00
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

上海仁众实业股份有限公司

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	395,350.71	666,725.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-395,350.71	-666,725.00
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	-	600,000.00	-
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	-	600,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,918.00	18,541.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	9,918.00	1,018,541.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	590,082.00	-1,018,541.66
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	-	-2,612,774.31	2,744,523.29
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,168,059.76	423,536.47
六、期末现金及现金等价物余额	-	555,285.45	3,168,059.76

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：王瑛

(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	-	31,120,051.13	38,209,205.82
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,791,278.07	1,643,024.33
经营活动现金流入小计	-	32,911,329.20	39,852,230.15
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,368,193.03	24,054,419.61
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,562,287.73	1,664,000.68
支付的各项税费	-	1,732,922.61	1,383,811.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	7,260,733.50	8,251,507.53
经营活动现金流出小计	-	35,924,136.87	35,353,738.93
经营活动产生的现金流量净额	-	-3,012,807.67	4,498,491.22
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	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	-	183,978.06	566,725.00
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	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	-	183,978.06	666,725.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-183,978.06	-666,725.00
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	-	600,000.00	-
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	-	600,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,918.00	18,541.66
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	9,918.00	1,018,541.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	590,082.00	-1,018,541.66
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	-	-2,606,703.73	2,813,224.56
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,038,183.98	224,959.42
六、期末现金及现金等价物余额	-	431,480.25	3,038,183.98

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：王瑛

(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	-	-	-	541,954.72	-	-	-	52,842.91	-	783,624.39	-	-
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	-	-	-	541,954.72	-	-	-	52,842.91	-	783,624.39	-	11,878,422.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	30,098.92	-	316,532.23	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	346,631.15	-	346,631.15
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	30,098.92	-	-30,098.92	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	30,09 8.92	-	-30,098. 92	-	-
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、本年期末余额	10,500,000. 00	-	-	-	541,9 54.72	-	-	-	82,94 1.83	-	1,100,15 6.62	-	12,225,0 53.17

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	10,500,000. 00	-	-	-	5,732. 53	-	-	-	53,622 .22	-	789,845. 59	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	536,222.19	-	-	-	-779.31	-	-6,221.20	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	-	-

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：王瑛

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

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	30,098.92	270,890.25	300,989.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300,989.17	300,989.17
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	30,098.92	-30,098.92	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	30,098.92	-30,098.92	-
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	-	-	-	536,222.19	-	-	-	82,941.83	746,476.41	11,865,640.43

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	-	-	-	-	-	-	-	53,622.22	482,599.97	11,036,222.19
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	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-799.31	-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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

（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
（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

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：王瑛

上海仁众实业股份有限公司

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 2017 年 3 月 26 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 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
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

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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%
增值税	工程施工收入	11%、3%
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

2016 年 11 月 24 日公司获得高新技术企业证书，自 2016 年 1 月 1 日至 2018 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	71,494.35	30,217.89
银行存款	273,791.10	137,841.87
其他货币资金	210,000.00	3,000,000.00
合 计	555,285.45	3,168,059.76

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	210,000.00	3,000,000.00
合 计	210,000.00	3,000,000.00

注：公司委托银行承兑 70 万元银行承兑汇票，该票据到期日为 2017 年 1 月 28 日，审计报告日已兑付完毕。

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	
合 计	500,000.00	

(三) 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	25,601,846.41	100.00	2,181,307.50	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	25,601,846.41	100.00	2,181,307.50	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	22,663,803.66	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

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	14,387,434.07	2.00	287,748.68	15,100,030.85	2.00	302,000.62
1 至 2 年	7,220,681.97	10.00	722,068.20	6,423,577.11	10.00	642,357.71
2 至 3 年	2,979,179.67	20.00	595,835.93	723,409.70	20.00	144,681.94
3 至 4 年	597,764.70	40.00	239,105.88	401,186.00	40.00	160,474.40
4 至 5 年	401,186.00	80.00	320,948.80	15,600.00	80.00	12,480.00
5 年以上	15,600.00	100.00	15,600.00			
合 计	25,601,846.41			22,663,803.66		1,261,994.67

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
			2,181,307.49			

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
重庆顺友建筑劳务有限公司	2,977,687.00	11.63	59,553.74
中国水利水电第十四工程局有限公司	2,619,503.20	10.23	52,390.06
河南省地矿建设工程有限公司	1,600,000.00	6.25	32,000.00
河南水利建筑工程有限公司	1,500,000.00	5.86	150,000.00
广西信发铝电有限公司	1,467,719.52	5.73	29,354.39
合 计	10,164,909.72	39.70	323,298.19

(四) 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	60,038.78	100.00	2,490.00	38.00
1 至 2 年			4,067.04	62.00
合 计	60,038.78	100.00	6,557.04	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 (%)
上海科建化工有限公司	20,000.00	33.31
台州宇星制针有限公司	15,000.00	24.98
广州市天河区员村盛泰建筑防水补强经营部	13,258.78	22.08
杭州邦林热熔胶有限公司	8,000.00	13.32
常熟市常通管业有限公司	3,000.00	5.00
合 计	59,258.78	98.70

(五) 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	557,721.48	100.00	11,612.03	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	557,721.48	100.00	11,612.03	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	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

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	552,001.48	2.00	11,040.03	316,904.59	2.00	6,338.09
1 至 2 年	5,720.00	10.00	572.00		10.00	
合 计	557,721.48		11,612.03	316,904.59		6,338.09

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	464,926.38	262,421.00
往来款	2,500.00	
储值款	90,295.10	54,483.59
合计	557,721.48	316,904.59

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
中铁七局集团物资贸易有限公司	保证金	152,000.00	1 年以内	27.25	3,040.00
长沙有色冶金设计研究院有限公司	保证金	100,900.00	1 年以内	18.09	2,018.00

上海仁众实业股份有限公司

2016 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
北京清大国华环境股份有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	8.97	1,000.00
东方希望（三门峡）铝业有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	8.97	1,000.00
中国石化销售有限公司上海石油分公司	储值款	43,117.84	1 年以内	7.73	862.36
合 计		396,017.84		71.01	7,920.36

(六) 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	2,329,059.57		2,329,059.57	1,795,553.84		1,795,553.84
库存商品	1,696,765.50		1,696,765.50	871,750.55		871,750.55
发出商品	602,595.83		602,595.83	1,327,146.26		1,327,146.26
工程施工	362,910.36		362,910.36			
合 计	4,991,331.26		4,991,331.26	3,994,450.65		3,994,450.65

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付税款	98,344.00	37,565.86
合计	98,344.00	37,565.86

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额		1,328,986.03	128,119.66	232,905.79	88,453.16	1,778,464.64
2.本期增加金额	2,570,908.00	72,649.57	202,393.16	60,261.57	60,046.41	2,966,258.71
(1) 购置	2,570,908.00	72,649.57	202,393.16	60,261.57	60,046.41	2,966,258.71
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	2,570,908.0 0	1,401,635.6 0	330,512.82	293,167.36	148,499.5 7	4,744,723.3 5
二、累计折旧						
1.期初余额		312,802.72	74,551.96	181,181.71	52,316.47	620,852.86
2.本期增加金额	76,984.38	130,968.35	17,809.05	39,815.21	19,646.92	285,223.91
（1）计提	76,984.38	130,968.35	17,809.05	39,815.21	19,646.92	285,223.91
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	76,984.38	443,771.07	92,361.01	220,996.92	71,963.39	906,076.77
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	2,493,923.6 2	957,864.53	238,151.81	72,170.44	76,536.18	3,838,646.5 8
2.期初账面价值		1,016,183.3 1	53,567.70	51,724.08	36,136.69	1,157,611.7 8

注：房屋建筑物 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。

(九) 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	32,083.30		18,333.36		13,749.94
合 计	32,083.30		18,333.36		13,749.94

(十) 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	366,208.93	2,192,919.52	213,247.03	1,268,332.76
可用以后年度税前利润弥补的亏损	112,998.67	753,324.47	108,133.47	720,889.80

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
小 计	479,207.60	2,946,243.99	321,380.50	1,989,222.56

(十一) 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
合 计		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，本年已转入固定资产，审计报告日前房产证尚未办理完毕。

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	600,000.00	
合 计	600,000.00	

(十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	700,000.00	2,700,000.00
合 计	700,000.00	2,700,000.00

注：期末银行承兑汇票 2017 年 1 月 28 日已到期，兑付完毕。

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,279,550.68	16,061,465.76
1 年以上	4,301,128.03	926,430.89
合 计	17,580,678.71	16,987,896.65

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
仪征市海诚非织造材料有限公司	1,368,996.30	未结算
辽宁鑫浩膨润土有限责任公司	870,337.82	未结算
建平日泰矿业有限公司	624,578.63	未结算
泰安市中齐环保材料有限公司	459,999.00	未结算
合 计	3,323,911.75	

(十五) 预收款项

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,809,453.58	647,500.69
1 年以上	50,000.00	50,000.00
合 计	1,859,453.58	697,500.69

(十六) 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		3,570,387.22	3,570,387.22	
二、离职后福利-设定提存计划		427,004.15	427,004.15	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计		3,997,391.37	3,997,391.37	

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		3,135,187.78	3,135,187.78	
2. 职工福利费		82,074.32	82,074.32	
3. 社会保险费		206,132.12	206,132.12	
其中： 医疗保险费		177,587.29	177,587.29	
工伤保险费		14,925.96	14,925.96	
生育保险费		13,618.87	13,618.87	
4. 住房公积金		146,993.00	146,993.00	
5. 工会经费和职工教育经费				
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计		3,570,387.22	3,570,387.22	

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		407,757.98	407,757.98	
2、失业保险费		19,246.17	19,246.17	
3、企业年金缴费				
合 计		427,004.15	427,004.15	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	70,738.52	525,855.69
营业税		19,115.97

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	33,986.43	30,051.84
城市维护建设税	707.39	5,449.72
个人所得税	2,173.44	1,607.10
教育费附加	2,122.16	16,349.15
其他税费	2,122.16	16,349.15
合 计	111,850.10	614,778.62

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,300,000.00	
待付费用	126,216.41	122,394.40
合 计	1,426,216.41	122,394.40

(十九) 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》。

(二十) 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	541,954.72			541,954.72
合 计	541,954.72			541,954.72

注：资本公积中 536,222.19 为公司整体变更为股份有限公司时净资产折股溢价部分，5,732.53 是由 2014 年同一控制下合并形成。

(二十一) 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	52,842.91	30,098.92		82,941.83
合 计	52,842.91	30,098.92		82,941.83

注：本公司本期法定盈余公积增加为按税后利润的 10%提取。

(二十二) 未分配利润

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	783,624.39	
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	783,624.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	346,631.15	
减：提取法定盈余公积	30,098.92	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
公司整体改制		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,100,156.62	

（二十三）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	34,917,395.00	23,633,348.95	40,686,686.03	28,913,228.91
防水毯	25,423,466.99	18,663,504.81	29,271,938.60	22,886,314.38
防水辅材	1,856,477.09	1,568,483.67	2,438,363.16	1,528,221.11
防水工程施工	7,637,450.92	3,401,360.47	8,976,384.27	4,498,693.42
二、其他业务小计				
材料销售				
合 计	34,917,395.00	23,633,348.95	40,686,686.03	28,913,228.91

（二十四）营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	98,345.36	269,161.41
城市维护建设税	26,445.94	31,305.41
教育费附加	40,000.43	49,731.56
地方教育费附加	30,021.34	35,472.26
河道管理费	12,594.12	16,336.05
其他	35,399.77	23,163.00
合 计	242,806.96	425,169.69

（二十五）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	609,683.73	476,091.15
办公费用	54,152.58	18,946.88
业务招待费	334,572.10	64,271.00

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
交通差旅费	800,658.78	435,295.43
运杂费	3,552,210.88	3,137,727.39
宣传推广费	61,290.92	81,367.03
其他	467,546.75	52,954.97
合 计	5,880,115.74	4,266,653.85

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,059,834.05	1,336,142.25
研发费用	1,774,887.64	2,324,281.23
折旧摊销	111,037.45	17,217.04
办公费用	48,979.83	183,060.33
业务招待费	26,016.00	229,819.04
交通差旅费	138,863.76	778,769.62
审计及咨询费	276,777.97	1,188,294.04
房租水电费	819,218.76	788,923.4
税金	8,508.71	36,239.95
其他	85,994.43	8,612.00
合 计	4,350,118.60	6,891,358.90

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	103,382.36	64,051.90
减：利息收入	5,199.00	11,731.59
手续费支出	16,352.67	32,710.46
合 计	114,536.03	85,030.77

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	924,586.77	-152,006.48
合 计	924,586.77	-152,006.48

(二十九) 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	479,500.00	215,315.00	479,500.00
减免税	316.92		316.92

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
合 计	479,816.92	215,315.00	479,816.92

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	210,000.00	180,000.00	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
新三板补贴	149,100.00		与收益相关
金融服务业财政扶持补贴	90,400.00		与收益相关
科学技术类扶持补贴	30,000.00		与收益相关
合 计	479,500.00	215,315.00	

(三十) 营业外支出

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
其他	204.49		204.49
合 计	204.49		204.49

(三十一) 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	62,690.33	37,773.80
递延所得税费用	-157,827.10	-94,430.09
合 计	-95,136.77	-56,656.29

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	251,494.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,724.15
适用不同税率的影响	3,508.18
调整以前期间所得税的影响	-34,141.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,889.27
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	-133,116.57
所得税费用	-95,136.77

1、（三十二）现金流量表

2、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	1,838,811.63	2,719,212.09
其中：利息收入	5,199.00	11,731.59
收回保证金		1,328,000.00
收到政府补助	479,500.00	215,315.00
收回暂借款	1,354,112.63	1,164,165.50
支付其他与经营活动有关的现金	8,145,054.21	9,302,497.15
其中：研发费用	1,241,107.96	1,357,631.93
办公费用	360,588.10	727,763.95
业务招待费	939,522.54	294,090.04
交通差旅费	566,783.62	1,225,065.05
咨询服务费	855,785.22	1,242,242.01
房租水电费	3,541,357.97	908,923.40
运杂费	265,756.90	3,137,727.39
广告费及宣传费	82,460.73	
暂借款	291,691.17	409,053.38

（三十三）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	346,631.15	529,221.68
加：资产减值准备	924,586.77	-152,006.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	285,223.91	167,518.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	18,333.36	18,333.36
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）	9,918.00	
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）	-157,827.10	-94,430.09
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）	-996,880.61	272,864.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,113,987.51	1,617,095.17

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	876,496.43	2,071,193.78
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-2,807,505.60	4,429,789.95
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	555,285.45	3,168,059.76
减：现金的期初余额	3,168,059.76	423,536.47
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	-2,612,774.31	2,744,523.29

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	345,285.45	168,059.76
其中：库存现金	71,494.35	30,217.89
可随时用于支付的银行存款	273,791.10	137,841.87
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	210,000.00	3,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保证金	210,000.00	3,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	555,285.45	3,168,059.76
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		

（三十四）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	210,000.00	银行承兑汇票保证金
合 计	210,000.00	

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

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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
周锦丽	上海仁众实业股份有限公司	3,000,000.00	2016.6.6	2019.6.5	否

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	867,255.30	768,123.02

八、承诺及或有事项

上海仁众实业股份有限公司

(一) 承诺事项

截止 2016 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 2016 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

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	21,462,575.79	100.00	1,811,607.21	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	21,462,575.79	100.00	1,811,607.21	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	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

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	12,626,574.64	2.00	252,531.49	11,897,945.78	2.00	237,958.92
1 至 2 年	5,204,459.17	10.00	520,445.92	5,407,919.42	10.00	540,791.94
2 至 3 年	2,919,106.98	20.00	583,821.40	421,294.00	20.00	84,258.80
3 至 4 年	295,649.00	40.00	118,259.60	401,186.00	40.00	160,474.40

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
4 至 5 年	401,186.00	80.00	320,948.80	15,600.00	80.00	12,480.00
5 年以上	15,600.00	100.00	15,600.00		100.00	
合 计	21,462,575.79		1,811,607.21	18,143,945.20		1,035,964.06

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
重庆顺友建筑劳务有限公司	2,977,687.00	13.87	59,553.74
中国水利水电第十四工程局有限公司	2,619,503.20	12.20	52,390.06
河南省地矿建设工程有限公司	1,600,000.00	7.45	32,000.00
河南水利建筑工程有限公司	1,500,000.00	6.99	150,000.00
广西信发铝电有限公司	1,467,719.52	6.84	29,354.39
合 计	10,164,909.72	47.36	323,298.19

(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	407,236.10	100.00	8,602.32	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	407,236.10	100.00	8,602.32	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	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

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	401,516.10	2.00	8,030.32	119,878.59	2.00	2,397.57
1 至 2 年	5,720.00	10.00	572.00		10.00	
合 计	407,236.10		8,602.32	119,878.59		2,397.57

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	314,441.00	65,395.00
往来款	2,500.00	
储值款	90,295.10	54,483.59
合计	407,236.10	119,878.59

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
中铁七局集团物资贸易有限公司	保证金	152,000.00	1 年以内	37.32	3,040.00
长沙有色冶金设计研究院有限公司	保证金	100,900.00	1 年以内	24.78	2,018.00
中国石化销售有限公司上海石油分公司	储值款	43,117.84	1 年以内	10.59	862.36
苏州市公共资源交易中心	保证金	40,000.00	1 年以内	9.82	800.00
中国石油天然气股份有限公司上海销售分公司	储值款	27,000.00	1 年以内	6.63	540.00
合 计		363,017.84		89.14	7,260.36

(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
-------	------	------	------	------	----------	----------

上海仁众实业股份有限公司

2016 年度报告

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	29,017,140.66	20,231,988.48	33,514,062.45	24,414,535.49
防水毯	27,160,663.57	18,663,504.81	31,075,699.29	22,886,314.38
防水辅材	1,856,477.09	1,568,483.67	2,438,363.16	1,528,221.11
二、其他业务小计				
材料销售				
合 计	29,017,140.66	20,231,988.48	33,514,062.45	24,414,535.49

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）	479,612.43	
2. 所得税影响额	71,953.11	
合 计	407,659.32	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益		每股收益			
	率		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	2.88	4.56	0.03	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	-0.52	2.98	-0.01	0.03		

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：王瑛

上海仁众实业股份有限公司
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

上海仁众实业股份有限公司
2017 年 3 月 28 日