

公告编号：2017-011

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

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017 年 3 月 26 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，在天津子牙循环经济产业区设立天津仁众果瑞环保科技有限公司。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	（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）半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。

第一节 公司概况

一、公司信息

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
会计师事务所	无

二、联系人

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

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-29
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
控股股东	强全林、周锦丽
实际控制人	强全林、周锦丽
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的“发明专利”数量	2

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,447,437.06	14,920,778.10	50.44%
毛利率	31.71%	37.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	872,243.99	969,419.98	-10.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	605,547.28	901,419.19	-32.82%
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）	6.89%	7.84%	-
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）	4.78%	7.29%	-
基本每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	32,775,848.43	34,503,251.97	-5.01%
负债总计	19,678,551.27	22,278,198.80	-11.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,097,297.16	12,225,053.17	7.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.25	1.16	7.76%
资产负债率（母公司）	62.43%	66.75%	-
资产负债率（合并）	60.04%	64.57%	-
流动比率	146.49%	135.43%	-
利息保障倍数	89.59	3.43	-

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	765,748.96	-1,515,347.91	-
应收账款周转率	0.87	0.77	-
存货周转率	4.00	2.45	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-5.01%	-18.52%	-
营业收入增长率	50.44%	-18.24%	-
净利润增长率	-10.02%	217.81%	-

第三节 管理层讨论与分析

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。

二、经营情况

仁众实业作为一家高新技术企业，注重技术研发与创新。报告期内，公司财务状况良好，经营业绩较上期略有下降，符合业绩预期。

2017 年上半年度，公司按照既定的经营战略，不断深入挖掘公司业务的潜力，加大销售投入，在已经取得的经营业绩的情况下，通过优化产品生产工艺，开发新产品，开拓市场，以此提高公司的竞争力。

1、公司财务情况

报告期内，公司资产总额为 32,775,848.43 元，比本期期初减少 5.01%；负债总额 19,678,551.27 元，比本期期初减少 11.67%，资产负债率 60.04%。净资产总额 13,097,297.16 元，比本期期初增长 7.13%。上述财务变动的主要原因系报告期内公司业务规模扩大，销售加大，营业收入增长，存货减少，资产负债结构更加合理稳健。

2、公司经营成果

报告期内，公司主营产品膨润土防水毯的营业收入稳步上升，实现营业收入 18,103,737.41 元，上年同期为 10,248,247.07 元，增长 76.65%。去年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，虽然去年营业收入有所下降，但是在新领域的开拓已初见成绩，今年的销售业绩已经有所爆发。公司营业成本今年为 15,329,248.31 元，去年同期为 9,352,420.7 元，成本增加了 63.91%，这是公司大力开拓市场所致。公司营业利润今年为 771,041.39 元，去年同期为 969,864.19 元，下降 20.50%，这是在持续加大跟进大中小防水防渗工程，增加投入销售人员费用，全力开拓市场，导致利润有所下降。

3、公司现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 765,748.96，与上年同期相比较有显著增加，主要是由于 2017 年销售收入增加，回款良好。

报告期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继续取得环保施工资质。新设立天津仁众果瑞环保科技有限公司，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。

三、风险与价值

（一）行业竞争的风险：公司已经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

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：2017 年 6 月 30 日应收账款为 24,228,400.02 元，期初应收账款为 23,420,538.91 元，增长 3.45%，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：2017 年已在天津子牙经济开发区的国家级循环经济产业区找到了合适的厂房，并且开始厂房设计等工作，有条不紊的在进行中。

（五）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：公司将加大力度，争取持续获得大项目，增加战略合作伙伴，持久发展。

（六）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。应对措施：加强资金管理，健全应收账款的回款机制，以及和银行进行筹资。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二（二）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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，强全林	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，担保时效为2016年6月6日起至2019年6月5日。	3,000,000.00	是
总计	-	3,418,000.00	-

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：

2016 年 5 月 26 日，公司与上海农村商业银行洪庙支行签订协议，交易标的为公司向上海农商银行洪庙支行借款最高额为叁百万元整的融资合同。关联方强全林、周锦丽为公司实际控制人、控股股东，强全林为公司融资授信提供保证担保，周锦丽为公司融资授信提供保证担保和房产抵押担保。此次担保构成偶发性关联交易。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。该关联交易已经公司第一届董事会第五次会议审议通过，并提交公司于 2016 年 9 月 16 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议，相关公告详见全国中小企业股份转让系统指定信息披露网站（www.neep.com.cn）。

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，已在公转书中披露。

（二）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

2017 年 3 月 26 日，公司召开第一届董事会第六次会议，2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，在天津子牙循环经济产业区设立天津仁众果瑞环保科技有限公司，已经完成工商登记。本次出资投资注册天津仁众果瑞科技环保有限公司将有利于提升公司的业绩和企业综合实力，不会对公司的财务状况和经营成果产生不利影响。

（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。应对措施：2017 年已在天津子牙经济开发区的国家级循环经济产业区找到了合适的厂房，并且开始厂房设计等工作，有条不紊的进行中。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	3,097,500	3,097,500	29.50%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,353,975	1,353,975	12.89%
	董事、监事、高管	-	-	2,467,500	2,467,500	23.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,500,000	100.00%	-3,097,500	7,402,500	70.50%
	其中：控股股东、实际控制人	5,415,900	51.58%	-1,353,975	4,061,925	38.68%
	董事、监事、高管	9,870,000	94.00%	-2,467,500	7,402,500	70.50%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-
普通股股东人数		8				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周锦丽	2,948,400	-	2,948,400	28.08%	2,211,300	737,100
2	强全林	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	1,850,625	616,875
3	王春艳	2,467,500	-	2,467,500	23.50%	1,850,625	616,875
4	莫焕耀	1,566,600	-	1,566,600	14.92%	1,174,950	391,650
5	上海格航投资管理中心（有限合伙）	630,000	-	630,000	6.00%	0	630,000
6	莫焕法	210,000	-	210,000	2.00%	157,500	52,500
7	杨敏	105,000	-	105,000	1.00%	78,750	26,250
8	胡志强	105,000	-	105,000	1.00%	78,750	26,250
合计		10,500,000	-	10,500,000	100.00%	7,402,500	3,097,500

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。

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。报告期内，公司控股股东未发生变化。

（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。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
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、财务总监	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

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、财务总监	105,000	-	105,000	1.00%	-
胡志强	监事	105,000	-	105,000	1.00%	-
合计	-	9,870,000	-	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
杨敏	董事会秘书	新任	董事会秘书、财务总监	原财务总监辞职

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	61	61

核心员工变动情况：

公司目前暂无根据《非上市公众公司监督管理办法》要求经董事会提名并经股东大会审议通过的核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

（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）	721,034.41	555,285.45
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）	24,228,400.02	23,420,538.91
预付款项	五（四）	403,992.40	60,038.78
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）	749,994.71	546,109.45
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	2,679,461.77	4,991,331.26
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）	44,164.75	98,344.00
流动资产合计	-	28,827,048.06	30,171,647.85
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）	3,673,224.99	3,838,646.58
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（九）	4,583.26	13,749.94
递延所得税资产	五（十）	270,992.12	479,207.60
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,948,800.37	4,331,604.12
资产总计	-	32,775,848.43	34,503,251.97
流动负债：	-		
短期借款	五（十一）	-	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（十二）	1,000,000.00	700,000.00
应付账款	五（十三）	15,379,179.36	17,580,678.71
预收款项	五（十四）	2,622,613.51	1,859,453.58
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十五）	-	-
应交税费	五（十六）	38,030.55	111,850.10
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	638,727.85	1,426,216.41
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	-	19,678,551.27	22,278,198.80
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	-	-	-
负债合计	-	19,678,551.27	22,278,198.80
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五（十八）	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（十九）	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）	82,941.83	82,941.83
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十一）	1,972,400.61	1,100,156.62
归属于母公司所有者权益合计	-	13,097,297.16	12,225,053.17
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	13,097,297.16	12,225,053.17
负债和所有者权益总计	-	32,775,848.43	34,503,251.97

法定代表人：强全林 主管会计工作负责人：杨敏 会计机构负责人：杨敏

（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	-	434,291.55	431,480.25
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	十（一）	20,612,469.40	19,650,968.58
预付款项	-	741,364.26	46,780.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十（二）	532,686.48	398,633.78
存货	-	2,679,461.77	4,628,420.90
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	25,000,273.46	25,656,283.51
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	十（三）	6,000,000.00	6,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	3,491,849.72	3,631,815.47
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	-	4,583.26	13,749.94
递延所得税资产	-	180,720.23	386,030.10
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,677,153.21	10,031,595.51
资产总计	-	34,677,426.67	35,687,879.02
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	-	1,000,000.00	700,000.00
应付账款	-	15,637,451.48	17,580,678.71
预收款项	-	1,075,720.00	3,439,020.28

应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	2,251.11	76,323.19
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	3,932,941.03	1,426,216.41
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	-	21,648,363.62	23,822,238.59
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	-	-	-
负债合计	-	21,648,363.62	23,822,238.59
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	82,941.83
未分配利润	-	1,909,899.03	746,476.41
所有者权益合计	-	13,029,063.05	11,865,640.43
负债和所有者权益合计	-	34,677,426.67	35,687,879.02

法定代表人： 强全林 主管会计工作负责人： 杨敏 会计机构负责人： 杨敏

（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	-	22,447,437.06	14,920,778.10
其中：营业收入	五（二十二）	22,447,437.06	14,920,778.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	21,676,395.67	13,950,913.81
其中：营业成本	五（二十二）	15,329,248.31	9,352,420.70
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（二十三）	91,552.99	169,179.31
销售费用	五（二十四）	5,336,922.24	1,988,921.51
管理费用	五（二十五）	1,523,304.47	2,422,005.65
财务费用	五（二十六）	28,366.97	65,471.23
资产减值损失	五（二十七）	-632,999.31	-47,084.59
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	771,041.39	969,864.29
加：营业外收入	五（二十八）	313,760.84	80,316.92
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十九）	-	278.71
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,084,802.23	1,049,902.50
减：所得税费用	五（三十）	212,558.24	80,482.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	872,243.99	969,419.98
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	-	872,243.99	969,419.98
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	872,244.00	969,419.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	872,244.00	969,419.98
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	-	0.08	0.09
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 强全林 主管会计工作负责人： 杨敏 会计机构负责人： 杨敏

（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	十（四）	19,645,384.41	11,475,853.91
减：营业成本	十（四）	13,112,667.69	7,264,745.38
税金及附加	-	77,373.09	44,987.13
销售费用	-	5,007,640.80	1,705,931.34
管理费用	-	988,260.59	1,638,381.16
财务费用	-	25,485.94	44,971.74
资产减值损失	-	-621,376.91	42,221.91
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	1,055,333.21	734,615.25
加：营业外收入	-	313,399.28	80,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	278.71
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,368,732.49	814,336.54
减：所得税费用	-	205,309.87	45,127.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,163,422.62	769,209.33
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	1,368,732.49	769,209.33
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 强全林 主管会计工作负责人： 杨敏 会计机构负责人： 杨敏

（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	-	22,153,129.51	19,691,440.91
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	2,106,384.62	825,115.96
经营活动现金流入小计	-	24,259,514.13	20,516,556.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	15,971,863.67	16,040,499.20
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,970,557.06	1,915,514.85
支付的各项税费	-	1,325,437.86	1,016,686.16
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	4,225,906.58	3,059,204.57
经营活动现金流出小计	-	23,493,765.17	22,031,904.78
经营活动产生的现金流量净额	-	765,748.96	-1,515,347.91
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	-	-	173,292.60
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	-	173,292.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-173,292.60
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
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	-	600,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-600,000.00	-
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	-	165,748.96	-1,688,640.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	555,285.45	3,168,059.76
六、期末现金及现金等价物余额	-	721,034.41	1,479,419.25

法定代表人：强全林 主管会计工作负责人：杨敏 会计机构负责人：杨敏

（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	-	18,593,559.06	16,105,214.64
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,543,982.56	231,734.94
经营活动现金流入小计	-	20,137,541.62	16,336,949.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,244,924.38	14,974,760.42
支付给职工以及为职工支付的现金	-	774,766.95	753,916.90
支付的各项税费	-	1,325,196.36	991,343.73
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,189,842.63	1,471,464.67
经营活动现金流出小计	-	19,534,730.32	18,191,485.72
经营活动产生的现金流量净额	-	602,811.30	-1,854,536.14
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	-	-	173,292.60
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	173,292.60
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-173,292.60
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	-	-	-
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	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	600,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	600,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-600,000.00	-
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	-	2,811.30	-2,027,828.74
加：期初现金及现金等价物余额	-	431,480.25	3,038,183.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	434,291.55	1,010,355.24

法定代表人： 强全林 主管会计工作负责人： 杨敏 会计机构负责人： 杨敏

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

2017年3月26日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，在天津子牙循环经济产业区设立天津仁众果瑞环保科技有限公司。本期报告内合并范围增加了全资子公司天津仁众果瑞环保科技有限公司。

二、报表项目注释

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 8 月 25 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和天津仁众果瑞环保科技有限公司，详见本附注“七、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 2017 年 06 月 30 日的财务状况、2017 半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

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理

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与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理系统的方法分期计入损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理

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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：1）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；2）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。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(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%
增值税	工程施工收入	11%、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%
天津仁众果瑞环保科技有限公司	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

以下披露的财务报表数据，除非特别指出，年初余额均系 2017 年 1 月 1 日的余额，期末余额均系 2017 年 6 月 30 日的余额，未注明货币单位的均为人民币。

(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	86,241.13	71,494.35
银行存款	334,793.28	273,791.10
其他货币资金	300,000.00	210,000.00
合 计	721,034.41	555,285.45

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	300,000.00	210,000.00
合 计	300,000.00	210,000.00

注：公司委托银行承兑 100 万元银行承兑汇票，该票据到期日为 2017 年 9 月 28 日。

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	500,000.00
合 计	0	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	25772547.29	100.00	1544147.27	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	25772547.29	100.00	1544147.27	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	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

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	18530661.64	2.00	370613.23	14,387,434.07	2.00	287,748.68
1 至 2 年	4845296.97	10.00	484529.70	7,220,681.97	10.00	722,068.20
2 至 3 年	1697327.68	20.00	339465.54	2,979,179.67	20.00	595,835.93
3 至 4 年	532475	40.00	212990	597,764.70	40.00	239,105.88
4 至 5 年	151186	80.00	120948.8	401,186.00	80.00	320,948.80
5 年以上	15600	100.00	15600	15,600.00	100.00	15,600.00
合 计	25772547.29		1544147.27	25,601,846.41		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
河南省水利第一工程局	3123900	12.12	62478
中铁七局集团第五工程有限公司	2658906	10.32	53178.12
中国水利水电第十四工程局有限公司	1922268.3	7.46	38445.366
重庆顺友建筑劳务有限公司	1877687	7.29	37553.74
河南水利建筑工程有限公司	1300000	5.04	130000
合 计	10882761.3	42.23	321655.226

(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	403,992.40	100	60038.78	100
1 至 2 年				
合 计	403,992.40	100	60038.78	100

注：预付账款增加幅度为 572.86%，为投标保证金的增加。

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 (%)
------	------	----------------

上海宝融物流有限公司	336,221.00	83.22
广州市天河区员村盛泰建筑防水补强经营部	29431.78	7.29
常熟市常通管业有限公司	14260	3.53
上海科建化工有限公司	10000	2.48
仪征荣川土工合成材料有限公司	7670.42	1.9
合 计	397583.2	98.41

(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	765767.66	100	15772.95	100
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	765767.66	100	15772.95	100

注：其他应收款增长幅度为 37.3%，其中储值款的增加为公司加大销售力度，销售和管理人员差旅费增加，故加油卡住宿卡等充值类储值费大额增加。往来款的增加为暂付款项的增加，比如咨询费等。

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	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

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	760047.66	2	15200.95	552001.48	2	11040.03
1 至 2 年	5720.00	10	572.00	5720.00	10	572.00
合 计	765767.66		15772.95	557721.48		11612.03

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	324614.96	464,926.38

往来款	252277.2	2,500.00
储值款	188875.5	90,295.10
合计	765767.66	557,721.48

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
上海灵基型钢有限公司	储值款	100550.00	1年以内	13.13	2011
东方希望（三门峡）铝业有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	6.53	1000
建设综合勘察研究设计院有限公司	保证金	50000.00	1年以内	6.53	1000
中国石化销售有限公司上海石油分公司	储值款	47117.84	1年以内	6.15	942.36
新疆东方希望有色金属有限公司	保证金	40000.00	1年以内	5.22	800
合 计		287,667.84		37.35	5753.36

(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	893,791.50		893,791.50	2,329,059.57		2,329,059.57
库存商品	1,183,074.44		1,183,074.44	1,696,765.50		1,696,765.50
发出商品	602,595.83		602,595.83	602,595.83		602,595.83
工程施工	0		0	362,910.36		362,910.36
合 计	2,679,461.77		2,679,461.77	4,991,331.26		4,991,331.26

注：存货减少幅度为 46.32%，原因：公司上半年以纯施工业务增加，与 16 年同期相比，原材料，库存商品，工程施工减少。发出商品因为没有结算，所以本报告期内没有改动，后续已经办理结算，确认一部分收入。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付税款	44164.75	98,344.00
合计	44164.75	98,344.00

(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	2,570,908.00	1,401,635.60	330,512.82	293,167.36	148,499.57	4,744,723.35

2. 本期增加金额	0					
(1) 购置						
(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	2,570,908.00	1,401,635.60	330,512.82	293,167.36	148,499.57	4,744,723.35
二、累计折旧						
1. 期初余额	76,984.38	443,771.07	92,361.01	220,996.92	71,963.39	906,076.77
2. 本期增加金额	41991.48	66199.38	30935.82	16683.09	9611.82	165421.59
(1) 计提	41991.48	66199.38	30935.82	16683.09	9611.82	165421.59
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	118975.86	509970.45	123296.83	237680.01	81575.21	1071498.36
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.	2451932.14	891665.15	207215.99	55487.35	66924.36	3673224.99
期末账面价值						
2.	2,493,923.62	957,864.53	238,151.81	72,170.44	76,536.18	3,838,646.58
期初账面价值						

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。子公司 2016 年 11 月购入一辆车，金额为 202393.16，故本年度累计折旧金额比 2016 年同期多。

(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	13,749.94		9166.68		4583.26
合 计	13,749.94		9166.68		4583.26

(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	270096.79	1559920.22	366,208.93	2,192,919.52
可用以后年度税前利润弥补的亏损	895.33	5968.89	112,998.67	753,324.47
小 计	270992.12	1565889.11	479,207.60	2,946,243.99

(十一) 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	0	600,000.00
合 计	0	600,000.00

注：本期短期借款已归还

（十二）应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1000000.00	700,000.00
合 计	1000000.00	700,000.00

注：应付票据增长 42.86%，原因：生产销售增长，需要扩大融资规模，期末银行承兑汇票到期日为 2017 年 9 月 28 日。

（十三）应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13702890.31	13,279,550.68
1 年以上	1676289.05	4,301,128.03
合 计	15379179.36	17,580,678.71

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	998321.32	未结算
建平县青和膨润土有限责任公司	144120.00	未结算
宁城县畅通物流配货站	213069.52	未结算
上海逸询供应链管理有限公司	100000.00	未结算
合 计	1455510.84	

（十四）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	995925.51	1,809,453.58
1 年以上	1626688.00	50,000.00
合 计	2622613.51	1,859,453.58

注：预收账款增长 41.04%，原因：因公司销售增长，所以相应的预收货款也增加，以缓解资金周转压力。

（十五）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		1807339.43	1807339.43	
二、离职后福利-设定提存计划		211,678.04	211,678.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合 计		2019017.47	2019017.47	
-----	--	------------	------------	--

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		1,597,777.61	1,597,777.61	
2. 职工福利费		40,264.00	40,264.00	
3. 社会保险费		116,963.82	116,963.82	
其中： 医疗保险费		101,387.22	101,387.22	
工伤保险费		7,267.59	7,267.59	
生育保险费		8,309.02	8,309.02	
4. 住房公积金		52,334.00	52,334.00	
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		1,807,339.43	1,807,339.43	

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		203,796.58	203,796.58	
2、失业保险费		7,881.46	7,881.46	
3、企业年金缴费				
合 计		211,678.04	211,678.04	

(十六) 应交税费		
税 种	期末余额	期初余额
增值税	697.96	70,738.52
企业所得税	33065.07	33,986.43
城市维护建设税	6.98	707.39
个人所得税	4225.64	2,173.44
教育费附加	20.94	2,122.16
其他税费	13.96	2,122.16
合 计	38030.55	111,850.10

注：应交税费减少 65.99%，原因：增值税余额减少系期末留抵影响，企业所得税额减少系递延所得税调整影响。

(十七) 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	638727.85	126,216.41
合 计	638727.85	1,426,216.41

(十八) 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》。

(十九) 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) 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	82,941.83			82,941.83
合 计	82,941.83			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。

(二十一) 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	1100156.62	
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	1100156.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	872243.99	—
减：提取法定盈余公积		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	1972400.61	

(二十二) 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	21,706,005.44	14746435.88	14920778.10	9352420.7
防水毯	18103737.41	11571463.76	10248247.07	6618749.89
防水辅材	800215.38	958391.50	0	0
防水工程施工	2,802,052.65	2,216,580.62	4672531.03	2733670.81
二、其他业务小计				
材料销售	741431.62	582812.43		
合 计	22,447,437.06	15329248.31	14920778.1	9352420.7

注：营业收入增长 50.44%，营业成本增长 63.91%，原因：公司实现营业总收入增加，原材料涨价和施工人工费增长所致

（二十三）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	0.00	97673.71
城市维护建设税	15877.17	11963.35
教育费附加	37522.01	37744.41
地方教育费附加	26455.57	0
河道管理费	7,033.47	7644.94
其他	4664.77	14152.9
合 计	91552.99	169179.31

注：税金及附加降低 45.88%，原因：营改增，营业税减少。

（二十四）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	601817.15	211962.4
办公费用	19909.22	44287.7
业务招待费	306101.85	46173.5
交通差旅费	578861.54	410679.87
运杂费	3547252.74	1188838.69
宣传推广费	183537.36	60436.21
其他	99442.38	26543.14
合 计	5336922.24	1988921.51

注：销售费用增长 168.33%，原因为了提高销售收入，加大了促销力度：1 提高人员薪酬 2 业务洽谈增加应酬 3 加大广告宣传费，运费增长是伴随着发货增长的正常增长。

（二十五）管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	634553.74	910649.69
研发费用	236428.27	850716.01
折旧摊销	79481.03	14714.94
办公费用	35056.29	64735.72

业务招待费	50689.46	13335.00
交通差旅费	38822.80	120299.12
审计及咨询费	43432.48	182411.32
房租水电费	308984.38	250556.9
税金		1352
其他	95856.02	13234.95
合 计	1523304.47	2422005.65

注：管理费用金少了 37.11%，是因为公司侧重加强销售费用的投入和增加，减少了管理人员的差旅费和研发费用等开支。

（二十六）财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12245.45	56212.01
减：利息收入	307.07	1836.51
手续费支出	16428.59	11095.73
合 计	28366.97	65471.23

注：财务费用减少 56.67%，是公司 2017 年上半年未借入短期借款，所以利息支出减少。

（二十七）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-632999.31	-47084.59
合 计	-632999.31	-47084.59

注：坏账损失减少 1244.39%，是因为以前年度应收账款回笼，账龄缩短，所以计提的坏账损失予以冲回。

（二十八）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	313760.84	80316.92	
减免税			
合 计	313,760.84	80316.92	

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			与收益相关
专利补贴	20000		与收益相关
教育经费补贴			与收益相关
新三板补贴	292680.47		与收益相关
金融服务业财政扶持补贴	1080.37		与收益相关

科学技术类扶持补贴		80316.92	与收益相关
合 计	313760.84	80316.92	

(二十九) 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	0	278.71	0
合 计	0	278.71	0

(三十) 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	4342.76	64489.19
递延所得税费用	208215.48	15993.33
合 计	212558.24	80482.52

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	1084802.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	162720.33
适用不同税率的影响	-29555.27
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	5505.01
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	73888.17
研发费用加计扣除	
所得税费用	212558.24

(三十一) 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	2106384.62	825115.96
其中：利息收入	307.07	1828.71
收回保证金	210000.00	250180.95
收到政府补助	313760.84	80316.92
收回暂借款	1582316.71	492789.38
支付其他与经营活动有关的现金	4225906.58	3059204.57
其中：研发费用	236428.27	196462.41

办公费用	54,965.51	224637.11
业务招待费	356,791.31	59508.5
交通差旅费	617,684.34	534314.89
咨询服务费	43432.48	324621
房租水电费	308984.38	655582.82
运杂费	1,036,257.56	233227.8
广告费及宣传费	183,537.36	0
暂借款	1387,825.37	830850.04

(三十二) 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	872243.99	969419.08
加：资产减值准备	-632999.31	-47084.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165421.59	98995.43
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	9166.68	9166.68
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）	12245.45	0
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）	208215.48	15993.33
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）	2311869.49	360278.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1544077.54	4158113.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-636336.87	-7080229.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	765748.96	-1515347.91
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	721034.41	1479419.25
减：现金的期初余额	555285.45	3168059.76
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	165748.96	-1688640.51

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	421034.41	345285.45
其中：库存现金	86,241.13	71494.35
可随时用于支付的银行存款	334,793.28	273791.1
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	300,000	210,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保证金	300,000	210,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	721034.41	555285.45
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		

(三十三) 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	300000.00	银行承兑汇票保证金
合 计	300000.00	

六、合并范围的变更

2017年3月26日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司设立全资子公司的议案》，在天津子牙循环经济产业区设立天津仁众果瑞环保科技有限公司。本期报告内合并范围增加了全资子公司天津仁众果瑞环保科技有限公司。

七、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
天津仁众果瑞环保科技有限公司	天津市天津子牙循环经济产业区北京道9号	天津市天津子牙循环经济产业区北京道9号	环境技术开发	100%	设立

八、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“七、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，强全林	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	847021.94	867,255.30

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

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。截止 2017 年 06 月 30 日，公司在天津子牙经济开发区的国家级循环经济产业区找到了合适的厂房，并且开始厂房设计等工作，有条不紊的进行中。

(二) 或有事项

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、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	21799963.93	100	1187494.53	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	21799963.93	100	1187494.53	100

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	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

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	16836411.78	2.00	336728.24	12,626,574.64	2.00	252,531.49
1 至 2 年	2912075.47	10.00	291207.55	5,204,459.17	10.00	520,445.92
2 至 3 年	1654331.68	20.00	330866.34	2,919,106.98	20.00	583,821.40
3 至 4 年	230359	40.00	92143.6	295,649.00	40.00	118,259.60
4 至 5 年	151186	80.00	120948.8	401,186.00	80.00	320,948.80
5 年以上	15600	100.00	15600	15,600.00	100.00	15,600.00
合 计	21799963.93		1187494.53	21,462,575.79		1,811,607.21

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
河南省水利第一工程局	3123900	14.33	62478

中铁七局集团第五工程有限公司	2658906	12.2	53178.12
中国水利水电第十四工程局有限公司	1922268.3	8.82	38445.37
重庆顺友建筑劳务有限公司	1877687	8.61	37553.74
河南水利建筑工程有限公司	1300000	5.96	130000
合计	10,882,761.30	49.92	321655.23

(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	544024.57	100	11338.09	100
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	544024.57	100	11338.09	100

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	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

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	538304.57	2.00	10766.09	401,516.10	2.00	8,030.32
1 至 2 年	5720.00	10.00	572	5,720.00	10.00	572.00
合 计	544024.57		11338.09	407,236.10		8,602.32

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	220,184.98	314,441.00
往来款	134,964.09	2,500.00
储值款	188,875.5	90,295.10
合计	544,024.57	407,236.10

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
上海灵基型钢有限公司	储值款	100,550.00	1年以内	18.48	2,011
东方希望（三门峡）铝业有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	9.19	1,000
建设综合勘察研究设计院有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	9.19	1,000
中国石化销售有限公司上海石油分公司	储值款	47,117.84	1年以内	8.66	942.36
新疆东方希望有色金属有限公司	保证金	40,000.00	1年以内	7.35	800
合 计		287,667.84			5,753.36

(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	18903952.79	12529855.26	11475853.91	7264745.38
防水毯	18103737.41	11571463.76	11475853.91	7264745.38
防水辅材	800215.38	958391.5		
二、其他业务小计				
材料销售	741431.62	582812.43		
合 计	19645384.41	13112667.69	11475853.91	7264745.38

十一、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）	313,760.84	
2. 所得税影响额	47,064.13	
合 计	266,696.71	

(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	6.89	7.84	0.08	0.09		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78	7.29	0.06	0.09		

上海仁众实业股份有限公司

2017年8月28日