

有行鲨鱼（上海）科技
股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00342 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2017]第 4-00342 号

有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的财务状况以及2017年1-6月、2016年度、2015年度的经营成果和现金流量。

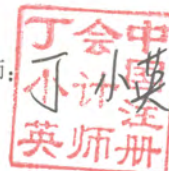
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年八月二十五日

合并资产负债表

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金	五（一）	3,415,099.15	2,725,343.47	11,520,236.32
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）	3,789,750.00	1,350,124.45	650,000.00
应收账款	五（三）	31,590,337.20	30,925,650.39	26,145,316.19
预付款项	五（四）	1,584,739.72	1,679,045.19	1,537,340.71
应收利息				
应收股利				
其他应收款	五（五）	198,174.50	136,424.50	3,337,712.50
存货	五（六）	25,569,345.11	26,135,371.86	22,568,010.33
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）	488,022.26	600,510.41	
流动资产合计		66,635,467.94	63,552,470.27	65,758,616.05
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				
投资性房地产				
固定资产	五（八）	1,788,768.86	1,896,447.56	2,118,547.91
在建工程	五（九）	3,416,437.48		
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	五（十）			24,921.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五（十一）	539,576.29		
递延所得税资产	五（十二）	458,372.25	449,138.33	367,668.95
其他非流动资产	五（十三）	6,965,087.38	2,511,863.81	
非流动资产合计		13,168,242.26	4,857,449.70	2,511,138.07
资产总计		79,803,710.20	68,409,919.97	68,269,754.12

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：陈彦英 会计机构负责人：陈南



合并资产负债表（续）

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款	五（十四）	26,500,000.00	23,500,000.00	25,500,000.00
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				
应付账款	五（十五）	20,614,405.29	17,048,783.41	10,300,367.17
预收款项	五（十六）	2,848,985.50	2,847,482.42	1,595,764.25
应付职工薪酬	五（十七）			
应交税费	五（十八）	695,864.28	327,905.69	2,021,710.15
应付利息	五（十九）	74,255.13		
应付股利				
其他应付款	五（二十）	5,376,682.05	1,250,430.32	4,939,674.69
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债	五（二十一）	283,329.86	276,486.40	330,077.04
其他流动负债				
流动负债合计		56,393,522.11	45,251,088.24	44,687,593.30
非流动负债：				
长期借款	五（二十二）	799,407.17	942,803.88	1,152,504.67
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		799,407.17	942,803.88	1,152,504.67
负债合计		57,192,929.28	46,193,892.12	45,840,097.97
所有者权益：				
股本	五（二十三）	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五（二十四）	2,955,517.46	2,955,517.46	2,955,517.46
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五（二十五）	568,384.87	568,384.87	562,447.12
未分配利润	五（二十六）	7,086,878.59	6,692,125.52	6,911,691.57
归属于母公司所有者权益合计		22,610,780.92	22,216,027.85	22,429,656.15
少数股东权益				
所有者权益合计		22,610,780.92	22,216,027.85	22,429,656.15
负债和所有者权益总计		79,803,710.20	68,409,919.97	68,269,754.12

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：陈英

会计机构负责人：陈南



母公司资产负债表

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动资产：				
货币资金		3,410,145.20	2,524,543.64	11,255,737.87
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		3,789,750.00	1,350,124.45	650,000.00
应收账款	十二（一）	31,270,339.27	30,565,652.72	25,480,318.65
预付款项		1,584,739.72	1,679,045.19	1,537,340.71
应收利息				
应收股利				
其他应收款	十二（二）	200,174.50	136,424.50	3,337,712.50
存货		25,187,356.29	23,607,425.70	18,098,260.89
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		488,022.26	600,510.41	
流动资产合计		65,930,527.24	60,463,726.61	60,359,370.62
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	十二（三）	13,142,548.16	6,177,460.78	6,177,460.78
投资性房地产				
固定资产		1,788,505.61	1,858,070.53	2,019,617.60
在建工程		3,416,437.48		
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				24,921.21
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		539,576.29		
递延所得税资产		458,372.25	449,138.33	367,668.95
其他非流动资产			2,511,863.81	
非流动资产合计		19,345,439.79	10,996,533.45	8,589,668.54
资产总计		85,275,967.03	71,460,260.06	68,949,039.16

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：陈珍英 会计机构负责人：陈茵



母公司资产负债表（续）

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
流动负债：				
短期借款		26,500,000.00	23,500,000.00	25,500,000.00
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				
应付账款		25,698,249.22	19,591,815.38	11,119,405.58
预收款项		2,848,985.50	2,842,367.42	1,593,764.25
应付职工薪酬				
应交税费		684,836.32	316,594.41	1,819,854.03
应付利息		74,255.13		
应付股利				
其他应付款		5,386,682.05	1,540,430.32	5,043,048.80
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		283,329.86	276,486.40	330,077.04
其他流动负债				
流动负债合计		61,476,338.08	48,067,693.93	45,406,149.70
非流动负债：				
长期借款		799,407.17	942,803.88	1,152,504.67
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		799,407.17	942,803.88	1,152,504.67
负债合计		62,275,745.25	49,010,497.81	46,558,654.37
所有者权益：				
股本		12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		4,132,978.24	4,132,978.24	4,132,978.24
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		568,384.87	568,384.87	562,447.12
未分配利润		6,298,858.67	5,748,399.14	5,694,959.43
所有者权益合计		23,000,221.78	22,449,762.25	22,390,384.79
负债和所有者权益总计		85,275,967.03	71,460,260.06	68,949,039.16

法定代表人：黄开卡 主管会计工作负责人：陈英 审计机构负责人：陈南



合并利润表

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五（二十七）	80,662,213.84	115,557,667.97	95,862,344.32
减：营业成本	五（二十七）	65,415,588.97	89,491,239.94	69,281,113.74
税金及附加	五（二十八）	175,700.51	324,254.35	361,718.96
销售费用	五（二十九）	5,207,362.17	10,960,644.69	8,903,976.99
管理费用	五（三十）	7,954,242.62	13,028,617.06	10,452,324.37
财务费用	五（三十一）	945,791.75	1,534,587.42	1,890,824.16
资产减值损失	五（三十二）	405,004.72	753,779.00	1,411,165.27
加：公允价值变动收益				
投资收益				
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）		558,523.10	-535,454.49	3,561,220.83
加：营业外收入	五（三十三）	22,710.15	547,143.55	709,955.24
其中：非流动资产处置利得			16,666.61	20,806.23
减：营业外支出	五（三十四）	195,714.10	306,786.74	98,702.54
其中：非流动资产处置损失		110,834.35	286,786.74	97,452.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		385,519.15	-295,097.68	4,172,473.53
减：所得税费用	五（三十五）	-9,233.92	-81,469.38	424,063.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		394,753.07	-213,628.30	3,748,410.07
其中：归属于母公司所有者的净利润		394,753.07	-213,628.30	3,748,410.07
少数股东损益				
五、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额				
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				
六、综合收益总额		394,753.07	-213,628.30	3,748,410.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		394,753.07	-213,628.30	3,748,410.07
归属于少数股东的综合收益总额				
七、每股收益				
（一）基本每股收益		0.03	-0.02	0.31
（二）稀释每股收益				

申报期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润各期分别为：

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：方珍英 会计机构负责人：陈苗



母公司利润表

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十二（四）	80,662,213.84	115,544,103.88	95,026,060.77
减：营业成本	十二（四）	65,528,335.45	89,709,268.88	69,091,937.60
税金及附加		136,733.72	284,047.65	235,659.02
销售费用		5,146,208.06	10,958,367.75	8,827,460.59
管理费用		7,918,719.80	12,618,801.70	9,807,207.25
财务费用		943,937.16	1,532,497.03	1,888,630.96
资产减值损失		303,576.29	748,779.13	1,264,181.25
加：公允价值变动收益				
投资收益				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润		684,703.36	-307,658.26	3,910,984.10
加：营业外收入		21,196.00	543,719.52	695,510.80
其中：非流动资产处置利得			16,666.61	6,361.79
减：营业外支出		164,673.75	258,153.18	98,702.54
其中：非流动资产处置损失		79,974.00	238,153.18	97,452.54
三、利润总额		541,225.61	-22,091.92	4,507,792.36
减：所得税费用		-9,233.92	-81,469.38	424,063.46
四、净利润		550,459.53	59,377.46	4,083,728.90
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. 权益法核算的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		550,459.53	59,377.46	4,083,728.90
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：顾铁 会计机构负责人：陈南



合并现金流量表

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
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		91,305,919.27	131,745,106.34	103,308,756.41
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	151,248.70	9,453,473.47	4,750,240.01
经营活动现金流入小计		91,457,167.97	141,198,579.81	108,058,996.42
购买商品、接受劳务支付的现金		72,540,181.60	106,326,053.26	72,300,974.97
支付给职工以及为职工支付的现金		3,870,426.43	6,557,654.33	6,257,746.25
支付的各项税费		1,517,772.93	6,979,408.00	5,891,541.47
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	9,918,324.70	18,189,973.75	19,782,013.80
经营活动现金流出小计		87,846,705.66	138,053,089.34	104,232,276.49
经营活动产生的现金流量净额		3,610,462.31	3,145,490.47	3,826,719.93
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		71,200.00	22,368.12	155,000.00
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		71,200.00	22,368.12	155,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,998,100.53	3,559,892.66	91,276.16
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		8,998,100.53	3,559,892.66	91,276.16
投资活动产生的现金流量净额		-8,926,900.53	-3,537,524.54	63,723.84
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		28,500,000.00	41,500,000.00	42,113,265.14
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00		
筹资活动现金流入小计		34,500,000.00	41,500,000.00	42,113,265.14
偿还债务支付的现金		25,636,553.25	43,763,291.43	46,380,402.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		857,252.85	1,639,567.35	1,849,555.88
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		2,000,000.00		
筹资活动现金流出小计		28,493,806.10	45,402,858.78	48,229,958.39
筹资活动产生的现金流量净额		6,006,193.90	-3,902,858.78	-6,116,693.25
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		689,755.68	-4,294,892.85	-2,226,249.48
加：期初现金及现金等价物余额		2,725,343.47	7,020,236.32	9,246,485.80
六、期末现金及现金等价物余额		3,415,099.15	2,725,343.47	7,020,236.32

法定代表人：黄开卡 主管会计工作负责人：陈洪 会计机构负责人：陈南



母公司现金流量表

编制单位：有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
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		90,936,770.94	131,057,643.75	103,436,768.80
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		24,903.16	9,656,446.20	9,188,734.75
经营活动现金流入小计		90,961,674.10	140,714,089.95	112,625,503.55
购买商品、接受劳务支付的现金		65,231,146.99	106,742,417.42	78,557,299.37
支付给职工以及为职工支付的现金		3,841,308.63	6,498,906.81	6,204,517.43
支付的各项税费		1,110,457.55	6,417,253.01	4,774,405.18
支付其他与经营活动有关的现金		10,007,365.36	17,846,323.62	19,025,888.89
经营活动现金流出小计		80,190,278.53	137,504,900.86	108,562,110.87
经营活动产生的现金流量净额		10,771,395.57	3,209,189.09	4,063,392.68
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		71,200.00	22,368.12	135,000.00
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		71,200.00	22,368.12	135,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,998,100.53	3,559,892.66	91,276.16
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		6,965,087.38		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		15,963,187.91	3,559,892.66	91,276.16
投资活动产生的现金流量净额		-15,891,987.91	-3,537,524.54	43,723.84
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		28,500,000.00	41,500,000.00	42,113,265.14
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00		
筹资活动现金流入小计		34,500,000.00	41,500,000.00	42,113,265.14
偿还债务支付的现金		25,636,553.25	43,763,291.43	46,380,402.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		857,252.85	1,639,567.35	1,849,555.88
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00		
筹资活动现金流出小计		28,493,806.10	45,402,858.78	48,229,958.39
筹资活动产生的现金流量净额		6,006,193.90	-3,902,858.78	-6,116,693.25
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		885,601.56	-4,231,194.23	-2,009,576.73
加：期初现金及现金等价物余额		2,524,543.64	6,755,737.87	8,765,314.60
六、期末现金及现金等价物余额		3,410,145.20	2,524,543.64	6,755,737.87

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：万珍英 会计机构负责人：陈南





合并股东权益变动表

编制单位：上海科技股份有限公司 2017年1-6月 单位：人民币元

	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,955,517.46				568,384.87	6,692,125.52	22,216,027.85		22,216,027.85
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	12,000,000.00				2,955,517.46				568,384.87	6,692,125.52	22,216,027.85		22,216,027.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本													
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													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	12,000,000.00				2,955,517.46				568,384.87	7,086,878.59	22,610,780.92		22,610,780.92

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：陈彦英 会计机构负责人：陈可





合并股东权益变动表

编制单位：行行（上海）科技股份有限公司
单位：人民币元
2016年度

	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,955,517.46				562,447.12	6,911,691.57	22,429,656.15		22,429,656.15
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	12,000,000.00				2,955,517.46				562,447.12	6,911,691.57	22,429,656.15		22,429,656.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,937.75	-219,566.05	-213,628.30		-213,628.30
（一）综合收益总额										-213,628.30	-213,628.30		-213,628.30
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													
（二）利润分配													
1. 提取盈余公积									5,937.75	-5,937.75			
2. 对股东的分配									5,937.75	-5,937.75			
3. 其他													
（三）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													
（四）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	12,000,000.00				2,955,517.46				568,384.87	6,692,125.52	22,216,027.85		22,216,027.85

法定代表人：黄开中
主管会计工作负责人：廖珍英
会计机构负责人：陈南





合并股东权益变动表

编制单位：青和源鱼(上海)科技股份有限公司 2015年度 单位：人民币元

目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				2,955,517.46				154,074.23	3,571,651.39	18,681,246.08		18,681,246.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				2,955,517.46				154,074.23	3,571,651.39	18,681,246.08		18,681,246.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									408,372.89	3,340,037.18	3,748,410.07		3,748,410.07
（一）综合收益总额										3,748,410.07	3,748,410.07		3,748,410.07
（二）股东投入和减少资本													
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													
1. 提取盈余公积									408,372.89	-408,372.89			
2. 对股东的分配									408,372.89	-408,372.89			
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	12,000,000.00				2,955,517.46				562,447.12	6,911,691.57	22,429,656.15		22,429,656.15

法定代表人：黄开中 主管会计工作负责人：王珍英 会计机构负责人：陈南





母公司股东权益变动表

2017年1-6月											单位：人民币元
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00				4,132,978.24				568,384.87	5,748,399.14	22,449,762.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00				4,132,978.24				568,384.87	5,748,399.14	22,449,762.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	12,000,000.00				4,132,978.24				568,384.87	6,298,858.67	23,000,221.78

法定代表人：黄开中

主管会计工作负责人：方珍英

会计机构负责人：陈南





母公司股东权益变动表

2016年度										单位：人民币元	
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00				4,132,978.24				562,447.12	5,694,959.43	22,390,384.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00				4,132,978.24				562,447.12	5,694,959.43	22,390,384.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,937.75	53,439.71	59,377.46
（一）综合收益总额										59,377.46	59,377.46
（二）股东投入和减少资本											
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											
1. 提取盈余公积									5,937.75	-5,937.75	
2. 对股东的分配									5,937.75	-5,937.75	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	12,000,000.00				4,132,978.24				568,384.87	5,748,399.14	22,449,762.25

法定代表人：黄开中

会计机构负责人：方珍英

会计机构负责人：陈荷





母公司股东权益变动表

2015年度													单位：人民币元
项	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	股东权益合计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00				4,132,978.24				154,074.23	2,019,603.42	18,306,655.89		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				4,132,978.24				154,074.23	2,019,603.42	18,306,655.89		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（二）股东投入和减少资本													
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													
1. 提取盈余公积									408,372.89	-408,372.89			
2. 对股东的分配									408,372.89	-408,372.89			
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	12,000,000.00				4,132,978.24				562,447.12	5,694,959.43	22,390,384.79		

法定代表人：黄开中

主管会计工作负责人：方珍英

会计机构负责人：陈莉



有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司 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。

有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为上海金强粘合剂有限公司，由朱敏和方珍英于 2007 年 4 月 27 日共同出资设立组建。

2013 年 9 月根据协议、章程和公司股东会决议的规定，本公司整体变更为“有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司”。截止 2017 年 6 月 30 日，公司的股本为人民币 12,000,000.00 元。

公司注册地：上海市金山区漕泾镇工业开发区西部规划二路 2-20 号 3 幢。

公司办公地址：上海市金山区漕泾镇工业开发区西部规划二路 2-20 号 3 幢。

公司组织形式：股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要生产和销售新型环保集成材拼板胶、聚氨酯胶、水性漆、水性树脂、水性聚氨酯乳液等。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 25 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期合并范围发生变化，包括本期新设成立一家全资子公司，具体见本附注“六、合并范围的变更”及“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 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的财务状况，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告所载期间为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

（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) 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	应收账款账面余额在 100.00 万以上（含）的款项； 其他应收款账面余额在 100.00 万（含）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独测试，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。经单独测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。



2、按组合计提坏账准备的应收款项：

(1) 确定组合的依据	款项性质及风险特征
帐龄组合	以帐龄为信用风险组合确认依据
押金保证金组合	应收押金、保证金
合并范围内的关联方组合	合并范围内的关联方之间形成的应收款项余额
(2) 按组合计提坏账准备的方法	
帐龄组合	账龄分析法
押金保证金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合并范围内的关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
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账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

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

(九) 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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品或库存商品等。

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。

(十) 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。

（十一）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（%）
生产设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	4-10	5	9.50-23.75
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四） 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。

（十五） 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。

（十六） 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。

（十七） 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。

（十八） 收入

1、销售商品

对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或已取得收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认时间的具体判断标准：公司根据销售合同或协议的约定，由客户自提或公司负责将货物运输至约定交货地点，经客户验收合格，收款或取得收款的权利时确认销售收入。



2、提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。对于提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3、让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入企业，同时收入的金额能够可靠地计量时，确认收入。

（十九）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。

3、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

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，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。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务产生的增值额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
河道管理费	应纳流转税额	1%
企业所得税	应税所得额	15%，25%

本公司企业所得税税率系 15%，本公司之子公司企业所得税税率系 25%。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2014 年度被认定为高新技术企业，有效期自 2014 年 9 月 4 日至 2017 年 9 月 3 日，本公司在报告期适用 15%企业所得税税率。目前，本公司处于高新技术企业复审阶段。



五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
现金	6,861.16	9,048.81	214,420.96
银行存款	3,408,237.99	2,716,294.66	11,305,815.36
合 计	3,415,099.15	2,725,343.47	11,520,236.32

注：2015 年 12 月 31 日银行存款中的 450 万元，系质押的 1 年定期存款，质押期间为 2015.9.25-2016.9.24。

(二) 应收票据

1、应收票据分类列示

类 别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	3,789,750.00	1,350,124.45	650,000.00
合 计	3,789,750.00	1,350,124.45	650,000.00

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类 别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	314,653.70	311,727.60	
合 计	314,653.70	311,727.60	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2017 年 6 月 30 日			
	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	33,977,608.52	97.85	2,387,271.32	7.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	745,293.15	2.15	745,293.15	100.00
合 计	34,722,901.67	100.00	3,132,564.47	9.02

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	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	32,960,723.68	97.75	2,035,073.29	6.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	757,165.15	2.25	757,165.15	100.00



类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合 计	33,717,888.83	100.00	2,792,238.44	8.28

类 别	2015年12月31日			
	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	27,554,702.26	97.29	1,409,386.07	5.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	768,240.15	2.71	768,240.15	100.00
合 计	28,322,942.41	100.00	2,177,626.22	7.69

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017年6月30日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	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	25,457,031.07	5.00	1,272,851.55	25,758,960.44	5.00	1,287,948.03	26,921,683.12	5.00	1,346,084.16
1至2年	6,142,796.66	10.00	614,279.67	6,932,273.83	10.00	693,227.38	633,019.14	10.00	63,301.91
2至3年	2,131,941.38	20.00	426,388.27	269,489.41	20.00	53,897.88			
3至4年	245,839.41	30.00	73,751.83						
合 计	33,977,608.52	7.03	2,387,271.32	32,960,723.68	6.17	2,035,073.29	27,554,702.26	5.11	1,409,386.07

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

①2017年6月30日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海永微木业有限公司	153,180.00	153,180.00	3-4年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
湖南省浏阳市浏东竹木有限公司	144,144.00	144,144.00	2-3年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
江苏德一新型建筑材料科技有限公司	106,581.87	106,581.87	3-4年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
徐州美林森木业有限公司	98,686.00	98,686.00	2-3年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
山东绿环新型建材科技有限公司	86,875.00	86,875.00	3-4年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
北京天成光大科技有限责任公司	77,926.28	77,926.28	3-4年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
福建省金升达木业有限公司	75,100.00	75,100.00	3-4年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
北京京宝盛威商贸有限公司通州分公司	2,800.00	2,800.00	3-4年	100.00	已决诉讼, 预计无法回款
合 计	745,293.15	745,293.15			



②2016 年 12 月 31 日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海永微木业有限公司	153,180.00	153,180.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
湖南省浏阳市浏东竹木有限公司	144,144.00	144,144.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
江苏德一新型建筑材料科技有限公司	106,581.87	106,581.87	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
徐州美林森木业有限公司	98,686.00	98,686.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京天成光大科技有限责任公司	89,798.28	89,798.28	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
山东绿环新型建材科技有限公司	86,875.00	86,875.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
福建省金升达木业有限公司	75,100.00	75,100.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京京宝盛威商贸有限公司通州分公司	2,800.00	2,800.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	757,165.15	757,165.15			

③2015 年 12 月 31 日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海永微木业有限公司	153,180.00	153,180.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
湖南省浏阳市浏东竹木有限公司	144,144.00	144,144.00	1 年内	100.00	已决诉讼、预计无法回款
江苏德一新型建筑材料科技有限公司	106,581.87	106,581.87	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
徐州美林森木业有限公司	98,686.00	98,686.00	1 年内	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京天成光大科技有限责任公司	89,798.28	89,798.28	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
山东绿环新型建材科技有限公司	86,875.00	86,875.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
福建省金升达木业有限公司	75,100.00	75,100.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
吉安邦威家居制品有限公司	11,075.00	11,075.00	1-2 年	100.00	多次催讨无果、预计无法收回
北京京宝盛威商贸有限公司通州分公司	2,800.00	2,800.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	768,240.15	768,240.15			

2、 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月、2016 年度和 2015 年度计提坏账准备金额分别 340,326.03 元、 820,262.16 元和 1,333,301.62 元。

3、 报告期实际核销的应收账款情况

2016 年度核销坏账准备金额为 205,649.94 元。

4、 截止 2017 年 6 月 30 日，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
上海吉峰建材有限公司	1,784,517.94	5.14	89,225.90



单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
吴江市林森净化板业有限公司	1,612,560.50	4.64	80,628.03
昆山协多利洁净系统股份有限公司	1,442,900.00	4.16	72,145.00
浙江华健医用工程有限公司	1,426,330.83	4.11	142,633.08
沈阳金童净化彩板有限公司	1,352,175.00	3.89	67,608.75
合 计	7,618,484.27	21.94	452,240.76

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,584,739.72	100.00	1,679,045.19	100.00	1,537,340.71	100.00
合 计	1,584,739.72	100.00	1,679,045.19	100.00	1,537,340.71	100.00

2、2017 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
朱圣洁	451,272.00	28.48
上海亨斯迈聚氨酯有限公司	326,988.84	20.63
上海琨霆实业有限公司	156,794.16	9.89
上海智狼营销管理有限公司	150,000.00	9.47
上海美宝置业有限公司	100,480.00	6.34
合 计	1,185,535.00	74.81

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2017 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	201,424.50	100.00	3,250.00	1.61
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	201,424.50	100.00	3,250.00	1.61



类 别	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	136,424.50	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	136,424.50	100.00		

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,646,212.50	100.00	308,500.00	8.46
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	3,646,212.50	100.00	308,500.00	8.46

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	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	65,000.00	5.00	3,250.00				1,000,000.00	5.00	50,000.00
1 至 2 年							2,585,000.00	10.00	258,500.00
合 计	65,000.00	5.00	3,250.00				3,585,000.00	8.61	308,500.00

②采用个别测试方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金保证金组合	136,424.50			136,424.50			61,212.50		
合 计	136,424.50			136,424.50			61,212.50		

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额为 3,250.00 元；2016 年度和 2015 年度转回坏账准备金额分别为 308,500.00 元、74,944.58 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况



款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
押金或保证金	136,424.50	136,424.50	61,212.50
往来款			3,585,000.00
备用金	65,000.00		
合计	201,424.50	136,424.50	3,646,212.50

4、截止 2017 年 6 月 30 日，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
朱圣洁	租赁押金	75,212.00	1 年以内	37.34	
上海美宝置业有限公司	租赁押金	61,212.50	1 年以内	30.39	
文化明	备用金	20,000.00	1 年以内	9.93	1,000.00
方强	备用金	20,000.00	1 年以内	9.93	1,000.00
王宇凡	备用金	15,000.00	1 年以内	7.45	750.00
合 计		191,424.50		95.04	2,750.00

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	2017 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,500,315.55	152,209.94	4,348,105.61
发出商品	6,333,484.53		6,333,484.53
在产品	112,938.68		112,938.68
库存商品	14,836,244.98	61,428.69	14,774,816.29
周转材料	598.29	598.29	
合 计	25,783,582.03	214,236.92	25,569,345.11

存货项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,324,585.36	152,209.94	5,172,375.42
发出商品	8,346,821.35		8,346,821.35
在产品	256,616.47		256,616.47
库存商品	12,601,575.46	242,016.84	12,359,558.62
周转材料	598.29	598.29	
合 计	26,530,196.93	394,825.07	26,135,371.86



存货项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,213,513.69	152,209.94	3,061,303.75
发出商品	9,812,767.63		9,812,767.63
在产品	138,108.93		138,108.93
库存商品	9,555,830.02		9,555,830.02
周转材料	598.29	598.29	
合 计	22,720,818.56	152,808.23	22,568,010.33

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2015 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2015 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料		152,209.94			152,209.94
周转材料		598.29			598.29
合 计		152,808.23			152,808.23

存货类别	2016 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2016 年 12 月 31 日
			转回	转销	
原材料	152,209.94				152,209.94
库存商品		242,016.84			242,016.84
周转材料	598.29				598.29
合 计	152,808.23	242,016.84			394,825.07

存货类别	2017 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2017 年 6 月 30 日
			转回	转销	
原材料	152,209.94				152,209.94
库存商品	242,016.84	61,428.69		242,016.84	61,428.69
周转材料	598.29				598.29
合 计	394,825.07	61,428.69		242,016.84	214,236.92

(七) 其他流动资产

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付企业所得税	62,547.24	600,510.41	
待抵扣进项税	425,475.02		
合 计	488,022.26	600,510.41	



(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.2015 年 1 月 1 日	4,821,704.70	1,935,861.07	1,097,155.53	7,854,721.30
2.本期增加金额	195,786.32		43,227.49	239,013.81
(1) 购置	34,786.32		43,227.49	78,013.81
(2) 在建工程转入	161,000.00			161,000.00
3.本期减少金额	89,316.24	797,432.94		886,749.18
(1) 处置或报废	89,316.24	797,432.94		886,749.18
4.2015 年 12 月 31 日	4,928,174.78	1,138,428.13	1,140,383.02	7,206,985.93
二、累计折旧				
1.2015 年 1 月 1 日	3,282,582.33	1,147,328.23	523,591.62	4,953,502.18
2.本期增加金额	522,127.63	169,220.88	121,211.56	812,560.07
(1) 计提	522,127.63	169,220.88	121,211.56	812,560.07
3.本期减少金额	79,992.12	597,632.11		677,624.23
(1) 处置或报废	79,992.12	597,632.11		677,624.23
4.2015 年 12 月 31 日期末余额	3,724,717.84	718,917.00	644,803.18	5,088,438.02
三、2015 年 12 月 31 日账面价值	1,203,456.94	419,511.13	495,579.84	2,118,547.91

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.2016 年 1 月 1 日	4,928,174.78	1,138,428.13	1,140,383.02	7,206,985.93
2.本期增加金额	578,375.83		272,352.38	850,728.21
(1) 购置	578,375.83		272,352.38	850,728.21
3.本期减少金额	1,984,004.31	215,006.67	367,785.66	2,566,796.64
(1) 处置或报废	1,984,004.31	215,006.67	367,785.66	2,566,796.64
4.2016 年 12 月 31 日	3,522,546.30	923,421.46	1,044,949.74	5,490,917.50
二、累计折旧				
1.2016 年 1 月 1 日	3,724,717.84	718,917.00	644,803.18	5,088,438.02
2.本期增加金额	410,750.83	145,117.84	169,471.66	725,340.33
(1) 计提	410,750.83	145,117.84	169,471.66	725,340.33
3.本期减少金额	1,689,848.76	204,256.34	325,203.31	2,219,308.41
(1) 处置或报废	1,689,848.76	204,256.34	325,203.31	2,219,308.41
4.2016 年 12 月 31 日	2,445,619.91	659,778.50	489,071.53	3,594,469.94
三、2016 年 12 月 31 日账面价值	1,076,926.39	263,642.96	555,878.21	1,896,447.56



项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.2017 年 1 月 1 日	3,522,546.30	923,421.46	1,044,949.74	5,490,917.50
2.本期增加金额	99,045.49		350,272.98	449,318.47
（1）购置	99,045.49		350,272.98	449,318.47
3.本期减少金额	159,407.91	654,228.47	438,072.83	1,251,709.21
（1）处置或报废	159,407.91	654,228.47	438,072.83	1,251,709.21
4.2017 年 6 月 30 日	3,462,183.88	269,192.99	957,149.89	4,688,526.76
二、累计折旧				
1.2017 年 1 月 1 日	2,445,619.91	659,778.50	489,071.53	3,594,469.94
2.本期增加金额	190,291.70	39,753.46	150,989.46	381,034.62
（1）计提	190,291.70	39,753.46	150,989.46	381,034.62
3.本期减少金额	128,020.47	531,133.38	416,592.81	1,075,746.66
（1）处置或报废	128,020.47	531,133.38	416,592.81	1,075,746.66
4.2017 年 6 月 30 日	2,507,891.14	168,398.58	223,468.18	2,899,757.90
三、2017 年 6 月 30 日账面价值	954,292.74	100,794.41	733,681.71	1,788,768.86

(九) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备	3,416,437.48		3,416,437.48						
合 计	3,416,437.48		3,416,437.48						

2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	2017年1 月1日	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	2017年6月 30日	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
25000 吨 技 改 生 产 线	18,000,000.00		3,416,437.48			3,416,437.48	18.98	18.98				自有
合计	18,000,000.00		3,416,437.48			3,416,437.48	18.98	18.98				



(十) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1.2015 年 1 月 1 日	124,283.67	124,283.67
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2015 年 12 月 31 日	124,283.67	124,283.67
二、累计摊销		
1. 2015 年 1 月 1 日	74,505.66	74,505.66
2.本期增加金额	24,856.80	24,856.80
(1) 计提	24,856.80	24,856.80
3.本期减少金额		
(1)处置		
4. 2015 年 12 月 31 日	99,362.46	99,362.46
三、2015 年 12 月 31 日账面价值	24,921.21	24,921.21

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1.2016 年 1 月 1 日	124,283.67	124,283.67
2.本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.2016 年 12 月 31 日	124,283.67	124,283.67
二、累计摊销		
1. 2016 年 1 月 1 日	99,362.46	99,362.46
2.本期增加金额	24,921.21	24,921.21
(1) 计提	24,921.21	24,921.21
3.本期减少金额		
(1)处置		
4. 2016 年 12 月 31 日	124,283.67	124,283.67
三、2016 年 12 月 31 日账面价值		



(十一) 长期待摊费用

类 别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017 年 6 月 30 日
办公室装修		571,316.07	31,739.78		539,576.29
合 计		571,316.07	31,739.78		539,576.29

注：上述办公室产权人为方珍英、朱敏、朱圣洁共有，产权证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号，详见后附“八（五）.2 应付项目”

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 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	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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/ 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	458,372.25	3,055,914.99	449,138.33	2,994,255.54	367,668.95	2,451,126.35
小 计	458,372.25	3,055,914.99	449,138.33	2,994,255.54	367,668.95	2,451,126.35

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异*1	294,236.40	192,807.97	187,808.10
可抵扣亏损*2	2,659,189.82	3,131,377.13	373,308.88
合 计	2,953,426.22	3,324,185.10	561,116.98

注*1：可抵扣暂时性差异系源自本公司之全资子公司上海方行粘合剂有限公司，由于其长期亏损、基于谨慎性原则未确认递延所得税资产；

注*2：可抵扣亏损

①2015 年末的可抵扣亏损额 373,308.88 元系源自本公司之全资子公司上海方行粘合剂有限公司，由于其长期亏损、基于谨慎性原则未确认递延所得税资产；

②2016 年末的可抵扣亏损额 3,131,377.13 元：646,314.64 元系源自本公司之全资子公司上海方行粘合剂有限公司，如上述“注*1”，未确认递延所得税资产；余额 2,485,062.49 元系源自本公司，2016 年 10 月起固化剂采购单价大幅上涨、且呈持续性上涨，基于谨慎性原则未确认递延所得税资产；

③2017 年 6 月末可抵扣亏损额 2,659,189.82 元：800,100.87 元源自本公司之全资子公司上海方行粘合剂有限公司、1,920.23 元源自本公司之全资子公司有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司、余额 1,857,168.72 元系源自本公司，上述“注*2②”，基于谨慎性原则未确认递延所得税资产。

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年 度	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	备 注
2019 年度	184,974.07	184,974.07	184,974.07	
2020 年度	188,334.81	188,334.81	188,334.81	



年 度	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	备 注
2021 年度	2,130,174.48	2,758,068.25		
2022 年度	155,706.46			
合 计	2,659,189.82	3,131,377.13	373,308.88	

(十三) 其他非流动资产

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
预付设备工程款		1,982,000.00	
办公室装修		529,863.81	
土地款	6,965,087.38		
合 计	6,965,087.38	2,511,863.81	

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押+质押+保证*1	11,500,000.00	13,000,000.00	15,000,000.00
抵押+保证*2	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
质押+保证*3	4,500,000.00		
保证*4	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	26,500,000.00	23,500,000.00	25,500,000.00

注*1：“抵押+质押+保证”之借款额系对中国银行上海市金山支行借款，抵押物系方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产；质押物系方珍英持有的本公司 297 万股股份、上海鲨鱼新能源科技有限公司持有的本公司 360 万股股份（方珍英直接持有上海鲨鱼新能源科技有限公司 90%股权）；保证系由方珍英和朱敏共同提供；

注*2：“抵押+保证”之借款额系

（1）2015 年 12 月 31 日之金额 8,500,000.00 元，系本公司对中国农业银行股份有限公司上海金山支行的借款，抵押物系方珍英和朱敏持有的房产证号为沪松地松字（2010）第 029892 号、何先锋和唐雪梅持有的房产证号为沪松地松字（2007）第 031392 号、邓延明和方海燕持有的房产证号为沪松地松字（2015）第 022857 号；并且方珍英再提供保证而取得。

（2）2016 年 12 月 31 日之金额 8,500,000.00 元 和 2017 年 6 月 30 日之金额 8,500,000.00 元，均系对上海农商银行金山支行借款，抵押物系方珍英持有的房产证号为沪房地静字（2005）第 004949 号；保证系由方珍英和朱敏共同提供；

注*3：“质押+保证”之借款额系对上海民丰典当有限公司借款，质押物系本公司开具的支票；保证系由方珍英和朱敏共同提供；

注*4：“保证”之借款额系

（1）2015 年 12 月 31 日之金额 2,000,000.00 元，系对兴业银行上海普陀支行借款，保证系由方珍英和朱敏共同提供。

（2）2016 年 12 月 31 日之金额 2,000,000.00 元 和 2017 年 6 月 30 日之金额 2,000,000.00 元，均系对兴业银行上海武宁支行借款，保证系由方珍英和朱敏共同提供。



(十五) 应付账款

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	20,614,405.29	17,048,783.41	10,297,467.17
1 年以上			2,900.00
合 计	20,614,405.29	17,048,783.41	10,300,367.17

(十六) 预收款项

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,848,985.50	2,828,259.92	1,595,764.25
1 年以上		19,222.50	
合 计	2,848,985.50	2,847,482.42	1,595,764.25

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		5,122,145.22	5,122,145.22	
二、离职后福利-设定提存计划		984,455.52	984,455.52	
三、辞退福利		155,350.00	155,350.00	
合 计		6,261,950.74	6,261,950.74	

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬		5,732,335.45	5,732,335.45	
二、离职后福利-设定提存计划		836,159.29	836,159.29	
三、辞退福利				
合 计		6,568,494.74	6,568,494.74	

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
一、短期薪酬		3,410,870.69	3,410,870.69	
二、离职后福利-设定提存计划		457,460.79	457,460.79	
三、辞退福利				
合 计		3,868,331.48	3,868,331.48	

2、 短期职工薪酬情况

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1.工资、奖金、津贴和补贴		4,446,958.44	4,446,958.44	
2.职工福利费		40,467.70	40,467.70	
3.社会保险费		546,539.08	546,539.08	



其中： 医疗保险费		481,008.37	481,008.37	
工伤保险费		21,861.27	21,861.27	
生育保险费		43,669.44	43,669.44	
4.住房公积金		77,520.00	77,520.00	
5.工会经费和职工教育经费		10,660.00	10,660.00	
合 计		5,122,145.22	5,122,145.22	

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		4,832,781.87	4,832,781.87	
2. 职工福利费		350,581.08	350,581.08	
3. 社会保险费		479,394.19	479,394.19	
其中： 医疗保险费		398,171.10	398,171.10	
工伤保险费		41,405.98	41,405.98	
生育保险费		39,817.11	39,817.11	
4. 住房公积金		59,457.00	59,457.00	
5. 工会经费和职工教育经费		10,121.31	10,121.31	
合 计		5,732,335.45	5,732,335.45	

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1. 工资、奖金、津贴和补贴		2,945,190.76	2,945,190.76	
2. 职工福利费		160,460.05	160,460.05	
3. 社会保险费		261,289.88	261,289.88	
其中： 医疗保险费		216,679.84	216,679.84	
工伤保险费		22,745.27	22,745.27	
生育保险费		21,864.77	21,864.77	
4. 住房公积金		41,430.00	41,430.00	
5. 工会经费和职工教育经费		2,500.00	2,500.00	
合 计		3,410,870.69	3,410,870.69	

3、 设定提存计划情况

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		918,856.22	918,856.22	
2、失业保险费		65,599.30	65,599.30	
合 计		984,455.52	984,455.52	



项 目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险		796,342.18	796,342.18	
2、失业保险费		39,817.11	39,817.11	
合 计		836,159.29	836,159.29	

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
1、基本养老保险		437,625.91	437,625.91	
2、失业保险费		19,834.88	19,834.88	
合 计		457,460.79	457,460.79	

(十八) 应交税费

税 种	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	635,942.59	287,643.70	1,860,078.23
城市维护建设税	6,767.51	3,303.28	24,095.03
企业所得税			24,924.92
个人所得税	13,056.29	15,151.24	4,310.83
教育费附加	18,727.12	8,309.18	54,150.57
地方教育费附加	12,484.75	5,539.45	36,100.38
河道管理费	2,734.02	2,876.44	18,050.19
印花税	6,152.00	5,082.40	
合 计	695,864.28	327,905.69	2,021,710.15

(十九) 应付利息

类 别	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
短期借款应付利息	74,255.13		
合 计	74,255.13		

(二十) 其他应付款

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证金	407,000.00	325,000.00	95,000.00
往来款	4,066,425.00	77,775.00	4,752,875.00
费用	903,257.05	847,655.32	91,799.69
合 计	5,376,682.05	1,250,430.32	4,939,674.69

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	283,329.86	276,486.40	330,077.04
合 计	283,329.86	276,486.40	330,077.04



(二十二) 长期借款

借款条件	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款	799,407.17	4.90%	942,803.88	4.90%	1,152,504.67	4.90%
合 计	799,407.17		942,803.88		1,152,504.67	

(二十三) 股本

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期变动增减 (+、-)			2015 年 12 月 31 日
		增加	减少	小计	
上海鲨鱼新能源科技有限公司	3,600,000.00				3,600,000.00
方珍英	2,970,000.00				2,970,000.00
朱敏	2,400,000.00				2,400,000.00
薛慧莲	1,500,000.00				1,500,000.00
彭艳丽	900,000.00				900,000.00
龚勇军	240,000.00				240,000.00
黄开中	120,000.00				120,000.00
方海燕	120,000.00				120,000.00
上海荣启投资管理有限公司	100,000.00		-100,000.00	-100,000.00	
陈守连	50,000.00				50,000.00
陈汉文		20,000.00		20,000.00	20,000.00
孙海渔		80,000.00		80,000.00	80,000.00
合 计	12,000,000.00	100,000.00	-100,000.00		12,000,000.00

注：本期增加系股东通过上海股权托管交易中心受让股份，本期减少系股东通过上海股权托管交易中心出让所持有的股份，上述交易截止 2017 年 6 月 30 日均未办理工商变更登记。

项 目	2016 年 1 月 1 日	本期变动增减 (+、-)			2016 年 12 月 31 日
		增加	减少	小计	
上海鲨鱼新能源科技有限公司	3,600,000.00				3,600,000.00
方珍英	2,970,000.00				2,970,000.00
朱敏	2,400,000.00				2,400,000.00
薛慧莲	1,500,000.00				1,500,000.00
彭艳丽	900,000.00				900,000.00
龚勇军	240,000.00				240,000.00
黄开中	120,000.00				120,000.00
方海燕	120,000.00				120,000.00
陈守连	50,000.00				50,000.00
陈汉文	20,000.00				20,000.00



项 目	2016 年 1 月 1 日	本期变动增减 (+、-)			2016 年 12 月 31 日
		增加	减少	小计	
孙海渔	80,000.00		-80,000.00	-80,000.00	
陈龙		20,000.00		20,000.00	20,000.00
廖海燕		30,000.00		30,000.00	30,000.00
郭伟强		20,000.00		20,000.00	20,000.00
朱建军		10,000.00		10,000.00	10,000.00
合 计	12,000,000.00	80,000.00	-80,000.00		12,000,000.00

注：本期增加系股东通过上海股权托管交易中心受让股份，本期减少系股东通过上海股权托管交易中心出让所持有的股份，上述交易截止 2017 年 6 月 30 日均未办理工商变更登记。

项 目	2017 年 1 月 1 日	本期变动增减 (+、-)			2017 年 6 月 30 日
		增加	减少	小计	
上海鲨鱼新能源科技有限公司	3,600,000.00				3,600,000.00
方珍英	2,970,000.00				2,970,000.00
朱敏	2,400,000.00				2,400,000.00
薛慧莲	1,500,000.00				1,500,000.00
彭艳丽	900,000.00				900,000.00
龚勇军	240,000.00				240,000.00
黄开中	120,000.00				120,000.00
方海燕	120,000.00				120,000.00
陈守连	50,000.00				50,000.00
陈汉文	20,000.00				20,000.00
陈龙	20,000.00				20,000.00
廖海燕	30,000.00				30,000.00
郭伟强	20,000.00				20,000.00
朱建军	10,000.00				10,000.00
合 计	12,000,000.00				12,000,000.00

(二十四) 资本公积

类 别	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
资本溢价	2,955,517.46			2,955,517.46
合 计	2,955,517.46			2,955,517.46

类 别	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	2,955,517.46			2,955,517.46
合 计	2,955,517.46			2,955,517.46



类 别	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
资本溢价	2,955,517.46			2,955,517.46
合 计	2,955,517.46			2,955,517.46

(二十五) 盈余公积

类 别	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	154,074.23	408,372.89		562,447.12
合 计	154,074.23	408,372.89		562,447.12

类 别	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	562,447.12	5,937.75		568,384.87
合 计	562,447.12	5,937.75		568,384.87

类 别	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
法定盈余公积	568,384.87			568,384.87
合 计	568,384.87			568,384.87

(二十六) 未分配利润

项 目	2015 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,571,654.39	
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	3,571,654.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,748,410.07	
减：提取法定盈余公积	408,372.89	10%
期末未分配利润	6,911,691.57	

项 目	2016 年 12 月 31 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,911,691.57	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	6,911,691.57	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-213,628.30	
减：提取法定盈余公积	5,937.75	10%
期末未分配利润	6,692,125.52	



项 目	2017 年 6 月 30 日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	6,692,125.52	
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	6,692,125.52	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	394,753.07	
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	7,086,878.59	

（二十七） 营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,312,128.35	65,182,790.55	115,189,462.81	89,242,517.13	95,194,310.12	68,795,170.89
其他业务	350,085.49	232,798.42	368,205.16	248,722.81	668,034.20	485,942.85
合 计	80,662,213.84	65,415,588.97	115,557,667.97	89,491,239.94	95,862,344.32	69,281,113.74

（二十八） 税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	31,642.26	54,440.72	90,318.63
教育费附加	50,577.23	119,460.29	135,700.17
地方教育费附加	33,718.16	79,640.20	90,466.79
水利建设基金	6,884.16	39,820.12	45,233.37
印花税	52,878.70	30,893.02	
合 计	175,700.51	324,254.35	361,718.96

（二十九） 销售费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
办公费	56,940.29	58,540.45	137,013.30
水电费	8,085.67	15,777.26	7,754.60
快递费	66,137.31	125,331.81	160,992.83
职工薪酬	1,182,699.02	2,421,362.89	2,597,267.85
折旧费	57,564.52	58,539.11	50,006.48
无形资产摊销		13,295.52	15,455.52
装修摊销	15,869.88		
差旅费	209,070.12	481,744.26	314,770.35
车辆费用	86,662.46	287,308.50	369,274.65
业务招待费	21,768.78	55,833.97	43,066.10
通讯费	44,068.56	168,444.01	170,493.69
广告和业务宣传费	54,124.01	1,410,244.10	1,352,173.91
物流费	2,747,991.09	4,833,346.68	2,766,134.96



项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
房租费	485,314.73	713,158.81	456,358.38
其他	171,065.73	317,717.32	463,214.37
合 计	5,207,362.17	10,960,644.69	8,903,976.99

(三十) 管理费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
办公费	60,589.18	98,416.56	178,850.30
水电费	227,629.15	538,414.57	210,965.91
快递费	3,336.11	7,931.70	9,733.17
职工薪酬	1,333,464.89	2,435,282.13	1,783,989.66
折旧费	134,902.38	191,521.92	244,245.45
无形资产摊销		11,625.69	9,401.28
装修摊销	15,869.88		
差旅费	36,219.68	85,145.40	44,759.00
车辆费用	48,873.89	139,127.15	93,661.32
通讯费	24,650.25	66,182.66	93,460.76
业务招待费	41,003.00	93,842.10	34,012.00
咨询服务费	364,887.73	623,257.85	1,001,704.30
租赁费	279,375.87	778,945.00	839,959.68
清理费	533,855.06	673,455.79	389,648.54
研发费	4,558,392.81	6,555,945.10	5,048,467.12
保险费	33,501.89	92,067.92	96,141.70
其他	257,690.85	637,455.52	373,324.18
合 计	7,954,242.62	13,028,617.06	10,452,324.37

(三十一) 财务费用

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
利息支出	931,507.98	1,639,567.35	1,794,155.88
减：利息收入	3,800.97	122,358.45	8,828.75
减：汇兑收益			
手续费支出	18,084.74	17,378.52	105,497.03
合 计	945,791.75	1,534,587.42	1,890,824.16

(三十二) 资产减值损失

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
坏账损失	343,576.03	511,762.16	1,258,357.04
存货跌价损失	61,428.69	242,016.84	152,808.23
合 计	405,004.72	753,779.00	1,411,165.27



(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			16,666.61	16,666.61	20,806.23	20,806.23
其中：固定资产处置利得			16,666.61	16,666.61	20,806.23	20,806.23
政府补助			500,000.00	500,000.00	650,000.00	650,000.00
其他	22,710.15	22,710.15	30,476.94	30,476.94	39,149.01	39,149.01
合 计	22,710.15	22,710.15	547,143.55	547,143.55	709,955.24	709,955.24

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
品牌经济发展专项补助			500,000.00	与收益相关	500,000.00	与收益相关
企业技术中心认定补贴				与收益相关	150,000.00	与收益相关
合 计			500,000.00		650,000.00	

(三十四) 营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	110,834.35	110,834.35	286,786.74	286,786.74	97,452.54	97,452.54
其中：固定资产处置损失	110,834.35	110,834.35	286,786.74	286,786.74	97,452.54	97,452.54
罚款支出	80,180.00	80,180.00				
对外捐赠			20,000.00	20,000.00		
其他	4,699.75	4,699.75			1,250.00	1,250.00
合 计	195,714.10	195,714.10	306,786.74	306,786.74	98,702.54	98,702.54



(三十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用			499,478.82
递延所得税费用	-9,233.92	-81,469.38	-75,415.36
合 计	-9,233.92	-81,469.38	424,063.46

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	385,519.15	-295,097.68	4,172,473.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,827.87	-44,264.65	625,871.03
子公司适用不同税率的影响	-15,570.65	-27,300.58	-33,531.88
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	4,122.69	67,331.51	155,383.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,184.07		
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	38,570.23	414,460.22	54,976.00
研发费用加计扣除		-491,695.88	-378,635.03
所得税费用	-9,233.92	-81,469.38	424,063.46

(三十六) 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	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
收到其他与经营活动有关的现金	151,248.70	9,453,473.47	4,750,240.01
其中：往来款	126,251.73	4,320,543.63	4,077,091.53
收回保证金		4,500,000.00	
利息收入	3,800.97	122,358.45	8,828.75
政府补助		500,000.00	650,000.00
其他	21,196.00	10,571.39	14,319.73
支付其他与经营活动有关的现金	9,918,324.70	18,189,973.75	19,782,013.80
其中：往来款	65,000.00		1,044,208.45
支付保证金			4,500,000.00
非研发费用	5,965,805.90	12,339,067.91	9,714,215.03
研发费用	3,887,518.80	5,850,905.84	4,523,590.32



2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
收到其他与筹资活动有关的现金			
其中：收到朱敏专项借款	6,000,000.00		
支付其他与筹资活动有关的现金			
其中：归还朱敏专项借款	2,000,000.00		

注：详见“八（五）.2”

（三十七）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	394,753.07	-213,628.30	3,748,410.07
加：资产减值准备	405,004.72	753,779.00	1,411,165.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	381,034.62	725,340.33	812,560.07
无形资产摊销		24,921.21	24,856.80
长期待摊费用摊销	31,739.78		
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）	110,834.35	270,120.13	76,646.31
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）	931,507.98	1,639,567.35	1,794,155.88
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）	-9,233.92	-81,469.38	-75,415.36
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）	746,614.90	-3,809,378.37	5,977,998.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,517,383.60	1,272,743.56	-6,838,106.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,135,590.41	2,563,494.94	-3,105,551.07
其他			
经营活动产生的现金流量净额	3,610,462.31	3,145,490.47	3,826,719.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	3,415,099.15	2,725,343.47	7,020,236.32



项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
减：现金的期初余额	2,725,343.47	7,020,236.32	9,246,485.80
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	689,755.68	-4,294,892.85	-2,226,249.48

2、现金及现金等价物

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
一、现金	3,415,099.15	2,725,343.47	7,020,236.32
其中：库存现金	6,861.16	9,048.81	214,420.96
可随时用于支付的银行存款	3,408,237.99	2,716,294.66	6,805,815.36
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	3,415,099.15	2,725,343.47	7,020,236.32
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			

六、合并范围的变更

本期新设成立全资子公司有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司，该公司系 2016 年 11 月 29 日在珠海市工商行政管理局登记成立，注册资本为 15,000,000.00 元，截止于 2021 年 12 月 31 日需全部缴足注册资本，2017 年 3 月 1 至 2017 年 4 月 5 日期间已支付股权款 6,965,087.38 元。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、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
				直接	间接	
上海方行粘合剂有限公司	上海	上海	生产并销售粘合剂、化工原料等	100.00%		收购
有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司	珠海市	珠海市	生产并销售粘胶剂、涂料等	100.00%		新设成立

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本企业实际控制人为方珍英和朱敏，直接和间接方式共持有本公司 71.75%的股份。方珍英直接持有本公司股权比例为 24.75%，方珍英通过持有上海鲨鱼新能源科技有限公司 90.00% 股权比例而间接持有本公司股权比例为 27.00%，朱敏直接持有本公司股权比例为 20%。



(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
上海鲨鱼新能源科技有限公司	同受本公司之实际控制人方珍英控制
上海智狼营销管理有限公司	董事兼总经理龚勇军持有其 51.00%的股权、实际控制人之女儿朱圣洁持有其 49.00%的股权
上海鑫程体育发展有限公司	持股比例 5%以上的股东、实际控制人朱敏担任经理并持有其 35.00%股权
佛山市顺德区龙江镇方行粘合剂经营部	持股比例 5%以上的股东、本公司之实际控制人方珍英之母薛惠莲持有其 100.00%的股权
上海储邦运输有限公司	监事方海燕担任其监事并持有其 50.00%的股权，邓延明持有其 50.00%股权
上海芊逞物流有限公司	监事方海燕之夫邓延明持有 100.00%股权并任其执行董事
珠海有行企业有限公司	实际控制人之弟方薛行持有其 50.00%的股权，方茂荣持有其 50.00%股权
澳门有行贸易行	实际控制人之弟方薛行持有其 100.00%的股权
中山有行企业胶类制品有限公司	实际控制人之弟方薛行担任其董事、且系澳门有行贸易行之全资子公司
方茂荣	实际控制人方珍英之父
朱圣洁	实际控制人之女儿
方薛行	实际控制人方珍英之弟
邓延明	监事方海燕之夫
薛惠莲	持股比例 5%以上的股东，本公司之实际控制人方珍英之母
彭艳丽	持股比例 5%以上的股东，本公司之实际控制人方珍英之弟媳
方玉米	监事
方海燕	监事
周红秀	监事
黄开中	董事长
龚勇军	董事兼副总经理
廖海燕	董事
赵娟	董事
邢怡均	董事
何先锋	董事
刘孝玲	董事会秘书
陈苗	财务总监



（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
上海储邦运输有限公司	接受劳务	物流服务	市场价	371,599.23	13.43
上海芊逞物流有限公司	接受劳务	物流服务	市场价	204,061.28	7.38
合 计				575,660.51	20.81
销售商品、提供劳务：					
中山有行企业胶类制品有限公司	销售商品	胶类产品		213,875.55	0.22

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
上海储邦运输有限公司	接受劳务	物流服务	市场价	280,987.39	5.81
上海芊逞物流有限公司	接受劳务	物流服务	市场价	2,815,039.97	58.24
上海智狼营销管理有限公司	接受劳务	广告服务	市场价	188,679.20	13.38
合 计				3,284,706.56	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：					
上海储邦运输有限公司	接受服务	物流服务	市场价	33,945.95	1.24
上海芊逞物流有限公司	接受劳务	物流服务	市场价	910,252.79	33.12
合 计				944,198.74	34.36

2、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
2017 年 1-6 月			
方珍英、朱敏、朱圣洁	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司	办公室	451,272.00
2016 年度			
方珍英、朱敏、朱圣洁	上海方行粘合剂有限公司	办公室	270,000.00



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
方珍英、朱敏、朱圣洁	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司	办公室	630,000.00
2015 年度			
方珍英、朱敏、朱圣洁	上海方行粘合剂有限公司	办公室	473,595.00
方珍英、朱敏、朱圣洁	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司	办公室	420,000.00

注：租赁场所系方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套办公用房。

3、关联担保情况

（1）短期借款的关联担保情况

①2015 年度

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
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*①	本公司	15,000,000.00	2015.6.26	2016.6.26	否
方珍英、朱敏；何先锋、唐雪梅； 邓延明、方海燕*②	本公司	8,500,000.00	2015.8.12	2016.7.29	否
方珍英、朱敏*③	本公司	2,000,000.00	2015.10.22	2016.10.21	否
方珍英、朱敏；何先锋、唐雪梅； 邓延明、方海燕；方玉来、方林君*④	本公司	10,000,000.00	2014.8.6	2015.7.27	是
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑤	本公司	15,000,000.00	2014.10.10	2015.6.9	是
本公司*⑥	方珍英	4,500,000.00	2015.9.25	2016.9.24	否

说明：

*①短期借款 15,000,000.00 元，系本公司对中国银行上海金山支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证，方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产抵押，以及方珍英将其所持本公司 297 万股股份质押，以及上海鲨鱼新能源科技有限公司将其所持本公司 360 万股股份质押而取得。

*②短期借款 8,500,000.00 元，本公司对农业银行上海金山支行的借款，系以方珍英和朱敏持有的房产证号为沪房地松字（2010）第 029892 号、何先锋和唐雪梅持有的房产证号为沪房地松字（2007）第 031392 号、邓延明和方海燕持有的房产证号为沪房地松字（2015）第 022857 号房产作抵押；并且方珍英再提供保证而取得。

*③短期借款 2,000,000.00 元，系本公司对兴业银行上海普陀支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证而取得。

*④短期借款 10,000,000.00 元，本公司对农业银行上海金山支行的借款，系以方珍英和朱敏持有的房产证号为沪房地松字（2010）第 029892 号、何先锋和唐雪梅持有的房产证号为沪房地松字（2007）第 031392 号、邓延明和方海燕持有的房产证号为沪房地松字（2006）第 020948 号、方玉来和方林君持有的房产证号为沪房地松字（2007）第 027793 号房产作抵押；并且方珍英再提供保证而取得。



*⑤期初短期借款 15,000,000.00 元且 2015 年 6 月归还完毕的借款，系本公司对招商银行上海东方支行的借款，系方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产抵押，以及方珍英将其所持本公司 286 万股股份质押，以及上海鲨鱼新能源科技有限公司将其所持本公司 324 万股股份质押；并且方珍英和朱敏提供保证而取得。

*⑥本公司为方珍英提供的 4,500,000.00 元的担保，系方珍英向温州银行徐汇支行借款 4,500,000.00 元，其借款期为 2015.9.25-2016.9.24，借入款项系用于本公司生产经营。本公司提供的担保方式系提供 4,500,000.00 元一年期定期存款并被温州银行徐汇支行质押，质押期间系 2015.9.25-2016.9.24。同日，方珍英划款向本公司本账户划入 4,500,000.00 元货币。

②2016 年度

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
方珍英、朱敏；何先锋、唐雪梅；邓延明、方海燕*①	本公司	8,500,000.00	2015.8.12	2016.7.29	是
方珍英、朱敏、朱圣洁、上海鲨鱼新能源科技有限公司*②	本公司	15,000,000.00	2015.6.26	2016.6.26	是
方珍英、朱敏*③	本公司	2,000,000.00	2015.10.22	2016.10.21	是
本公司*④	方珍英	4,500,000.00	2015.9.25	2016.9.24	是
方珍英、朱敏*⑤	本公司	8,500,000.00	2016.7.25	2017.7.21	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑥	本公司	5,000,000.00	2016.1.21	2017.1.12	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑥	本公司	3,000,000.00	2016.5.30	2017.5.26	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑥	本公司	2,500,000.00	2016.6.12	2017.6.5	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑥	本公司	2,500,000.00	2016.6.22	2017.6.9	否
方珍英、朱敏*⑦	本公司	2,000,000.00	2016.11.23	2017.11.15	否

说明：

*①短期借款 8,500,000.00 元，本公司对农业银行上海金山支行的借款，系以方珍英和朱敏持有的房产证号为沪房地松字（2010）第 029892 号、何先锋和唐雪梅持有的房产证号为沪房地松字（2007）第 031392 号、邓延明和方海燕持有的房产证号为沪松地松字（2015）第 022857 号房产作抵押；并且方珍英再提供保证而取得。

*②短期借款 15,000,000.00 元，系本公司对中国银行上海金山支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证，方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产抵押，以及方珍英将其所持本公司 297 万股股份质押，以及上海鲨鱼新能源科技有限公司将其所持本公司 360 万股股份质押而取得。

*③短期借借款 2,000,000.00 元，系本公司对兴业银行上海普陀支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证而取得。

*④本公司为方珍英提供的 4,500,000.00 元的担保，系方珍英向温州银行徐汇支行借款 4,500,000.00 元，其借款期为 2015.9.25-2016.9.24，借入款项系用于本公司生产经营。本公司提供的担保方式系提供 4,500,000.00



元一年期定期存款并被温州银行徐汇支行质押，质押期间系 2015.9.25-2016.9.24。同日，方珍英划款向本公司本账户划入 4,500,000.00 元货币。

*⑤短期借款 8,500,000.00 元，系本公司对上海农商银行金山支行的借款，抵押物系方珍英所持有的房产证号为沪房地静字（2005）第 004949 号作抵押、同时方珍英和朱敏再提供保证而取得。

*⑥短期借款 13,000,000.00 元，系本公司对中国银行上海金山支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证，方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产抵押，以及方珍英将其所持本公司 297 万股股份质押，以及上海鲨鱼新能源科技有限公司将其所持本公司 360 万股股份质押而取得。

*⑦短期借款 2,000,000.00 元，系本公司对兴业银行上海武宁支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证而取得。

③2017 年 1-6 月

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
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*①	本公司	5,000,000.00	2017.1.17	2018.1.17	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*②	本公司	1,500,000.00	2017.6.1	2018.5.31	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*③	本公司	2,500,000.00	2017.6.6	2018.6.6	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*④	本公司	2,500,000.00	2017.6.9	2018.6.9	否
方珍英、朱敏*⑤	本公司	8,500,000.00	2016.7.25	2017.7.21	否
方珍英、朱敏*⑥	本公司	2,000,000.00	2016.11.23	2017.11.15	否
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑦	本公司	5,000,000.00	2016.1.21	2017.1.12	是
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑦	本公司	3,000,000.00	2016.5.30	2017.5.26	是
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑦	本公司	2,500,000.00	2016.6.12	2017.6.5	是
方珍英、朱敏、朱圣洁、 上海鲨鱼新能源科技有限公司*⑦	本公司	2,500,000.00	2016.6.22	2017.6.9	是
本公司*⑧	朱敏	6,000,000.00	2017.5.8	2018.5.8	否
朱敏、方珍英、朱圣洁、上海智狼营 销管理有限公司、方海燕、陈苗*⑨	本公司	3,000,000.00	2017.1.11	2017.4.10	是
方珍英、朱敏*⑩	本公司	1,000,000.00	2017.5.12	2017.6.9	是
方珍英、朱敏*⑪	本公司	500,000.00	2017.5.12	2017.6.2	是
方珍英、朱敏*⑫	本公司	500,000.00	2017.5.12	2017.6.16	是
方珍英、朱敏*⑬	本公司	500,000.00	2017.5.12	2017.6.19	是
方珍英、朱敏*⑭	本公司	2,500,000.00	2017.3.22	2017.5.12	是
方珍英、朱敏*⑮	本公司	1,000,000.00	2017.5.26	2017.7.11	否
方珍英、朱敏⑯	本公司	1,000,000.00	2017.5.26	2017.7.13	否
方珍英、朱敏⑰	本公司	2,500,000.00	2017.6.30	2017.7.18	否



说明：

*①+*②+*③+*④”短期借款分别为 5,000,000.00 元、1,500,000.00 元、2,500,000.00 元和 2,500,000.00 元，系本公司对中国银行上海金山支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证，方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产抵押，以及方珍英将其所持本公司 297 万股股份质押，以及上海鲨鱼新能源科技有限公司将其所持本公司 360 万股股份质押而取得。

*⑤短期借款 8,500,000.00 元，系本公司对上海农商银行金山支行的借款，系方珍英持有的房产证号为沪房地静字（2005）第 004949 号作抵押，同时方珍英和朱敏为本公司提供保证而取得。

*⑥短期借款 2,000,000.00 元，系本公司对兴业银行上海武宁支行的借款，系方珍英和朱敏为本公司提供保证而取得。

*⑦短期借款 13,000,000.00 元，系本公司对中国银行上海金山支行的借款，系方珍英和朱敏提供保证，方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号的 2 套房产抵押，以及方珍英将其所持本公司 297 万股股份质押，以及上海鲨鱼新能源科技有限公司将其所持本公司 360 万股股份质押而取得。

*⑧本公司为朱敏提供的 6,000,000.00 元贷款而提供的担保，系朱敏向北京银行上海分行借款 6,000,000.00 元，借款条件为朱敏将其持有的房产证号为沪（2016）普字不动产权第 006643 号房产抵押、同时本公司提供保证，借款期为 2017.5.8-2018.5.8，借入款项系用于本公司的生产经营。本公司提供的担保方式系提供保证，保证期间系 2017.5.8-2018.5.8。2017.5.9 朱敏收到此笔专项转贷借款，同日，朱敏将此笔专项转贷借款 6,000,000.00 元转入本公司用于经营，截止 2017.6.30，累计归还朱敏 2,000,000.00 元。

*⑨短期借款 3,000,000.00 元，系本公司对上海金山众鑫小额贷款有限公司的借款，系朱敏、方珍英、朱圣洁、上海智狼营销管理有限公司、方海燕、陈苗为本公司提供保证而取得。

*⑩短期贷款 1,000,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 1,000,000.00 元而取得。

*⑪短期借款 500,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 500,000.00 元而取得。

*⑫短期借款 500,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 500,000.00 元而取得。

*⑬短期借款 500,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 500,000.00 元而取得。

*⑭短期借款 2,500,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 2,500,000.00 元而取得。

*⑮短期借款 1,000,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 1,000,000.00 元而取得。

*⑯短期借款 1,000,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 1,000,000.00 元而取得。



*07短期借款 2,500,000.00 元，系本公司对上海民丰典当有限公司的借款，系朱敏、方珍英为本公司提供保证、同时质押本公司支票 2,500,000.00 元而取得。

(2) 长期借款的关联担保情况

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
2017 年 1-6 月					
方珍英、朱敏、朱圣洁、彭艳丽	本公司	1,082,737.03	2011.1.27	2021.1.26	否
2016 年度					
方珍英、朱敏、朱圣洁、彭艳丽	本公司	1,219,290.28	2011.1.27	2021.1.26	否
2015 年度					
方珍英、朱敏、朱圣洁、彭艳丽	本公司	1,482,581.71	2011.1.27	2021.1.26	否

说明：长期借款系本公司对渣打银行的借款，系方珍英、彭艳丽提供保证，同时方珍英、朱敏、朱圣洁将三人共有的房产证号为沪房地普字（2008）第 018233 抵押而取得。

4、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
2017 年 1-6 月				
拆入：				
方珍英	300,000.00	2017.2.20	2017.2.27	
方珍英	350,000.00	2017.2.20	2017.3.10	
方珍英	500,000.00	2017.3.14	2017.3.16	
方珍英	300,000.00	2017.3.14	2017.3.17	
方珍英	100,000.00	2017.2.28	2017.2.28	
方珍英	300,000.00	2017.2.28	2017.3.17	
方珍英	100,000.00	2017.2.28	2017.3.23	
方珍英	200,000.00	2017.3.17	2017.3.23	
方珍英	150,000.00	2017.3.17	2017.3.27	
方珍英	250,000.00	2017.3.17	2017.4.14	
方珍英	800,000.00	2017.3.17	2017.5.5	
方珍英	400,000.00	2017.4.5	2017.4.27	
方珍英	1,100,000.00	2017.4.5	2017.4.28	
方珍英	500,000.00	2017.4.5	2017.5.3	
方珍英	300,000.00	2017.5.26	2017.5.31	
方珍英	350,000.00	2017.6.5	2017.6.16	
方珍英	150,000.00	2017.6.5	2017.6.29	
朱敏	1,000,000.00	2017.5.9	2017.5.11	
朱敏	200,000.00	2017.5.9	2017.5.16	



关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
朱敏	300,000.00	2017.5.9	2017.5.31	
朱敏	500,000.00	2017.5.9	2017.6.26	
朱敏	4,000,000.00	2017.5.9	2018.5.8	
2016 年度				
拆入:				
朱圣洁	5,270,000.00	2016.6.17	2016.6.20	
方珍英	4,500,000.00	2016.8.24	2016.9.26	
朱敏	1,000,000.00	2016.11.29	2016.12.5	
朱敏	2,000,000.00	2016.11.29	2016.12.19	
2016 年度收回报告期期初拆出资金				
周红秀	300,000.00	2014.9.18	2016.12.12	
赵娟	300,000.00	2014.10.24	2016.12.12	
何先锋	300,000.00	2014.10.10	2016.12.12	
2015 年度				
拆入:				
方珍英	4,000,000.00	2015.6.9	2015.6.29	
方珍英	1,000,000.00	2015.6.9	2015.7.1	
方珍英	4,500,000.00	2015.7.27	2015.8.14	
方珍英	500,000.00	2015.7.27	2015.8.17	
方珍英	4,500,000.00	2015.9.24	2016.7.4	
拆出:				
邢怡均	150,000.00	2015.7.29	2016.12.16	
2015 年度收回报告期期初拆出资金				
朱敏	500,000.00	2014.12.4	2015.9.14	
朱敏	500,000.00	2014.12.5	2015.12.24	
方玉米	500,000.00	2014.10.17	2015.12.24	
方玉米	500,000.00	2014.10.20	2015.12.24	
方玉米	500,000.00	2014.12.1	2015.12.24	
周红秀	200,000.00	2014.9.18	2015.12.31	
赵娟	200,000.00	2014.10.24	2015.12.31	
何先锋	200,000.00	2014.10.10	2015.12.31	

5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
合 计	420,016.90	820,263.10	790,660.72



（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日		2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	朱圣洁	451,272.00		902,544.00			
预付账款	上海智狼营销管理有限公司	150,000.00				1,000,000.00	
其他应收款	朱圣洁	75,212.00		75,212.00			
其他应收款	周红秀					300,000.00	
其他应收款	赵娟					300,000.00	
其他应收款	何先锋					300,000.00	
其他应收款	邢怡均					150,000.00	
合 计		676,484.00		977,756.00		2,050,000.00	

注 1：期末预付朱圣洁的款项系预付办公室房租中尚未摊销金额；期末其他应收朱圣洁款项系支付租赁办公室的押金，押金金额为 1 个月房租金。2016 年 12 月，公司与朱圣洁签订 5 年租赁期的房租合同，租赁期间为 2017.1.1-2021.12.31，每年一付，房屋产权人为方珍英、朱敏、朱圣洁共有，产权证号为沪房地普字（2011）第 017832 号和沪房地普字（2011）第 017831 号。

注 2：期末预付上海智狼营销管理有限公司的款项系预付广告费。

2、应付项目

项目名称	关联方	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	朱敏	4,000,000.00		
其他应付款	方珍英			4,500,000.00
其他应付款	上海芊遒物流有限公司	290,820.00	37,246.15	
合 计		4,290,820.00	37,246.15	4,500,000.00

注：2017 年 5 月 9 日，北京银行上海分行贷款 6,000,000.00 元给朱敏，贷款期间为 1 年，并指定用于公司日常经营；2017 年 5 月 9 日，朱敏将此笔专项贷款 6,000,000.00 元转入公司，截止 2017 年 6 月 30 日，公司已归还朱敏 2,000,000.00 元、于 2017 年 6 月 30 日尚欠朱敏 4,000,000.00 元。公司按实际占用朱敏此笔转贷的专项贷款金额、北京银行（上海支行）贷款给朱敏的实际利率承担应付朱敏的贷款利息额。

九、 承诺及或有事项

1、2017 年 8 月 11 日，言信板业（苏州）有限公司（简称“言信板业”）向苏州市吴江区人民法院起诉本公司，称鲨鱼股份工作人员为推销粘合剂，在视频网站上公开发布、宣传突出其产品性能的对比视频，并在视频中通过恶意对比方式对言信板业生产的净化板产品的质量进行恶意诋毁，给言信板业的形象和相关产品销售造成了损害。要求判令鲨鱼股份公开道歉并赔偿原告经济损失人民币 500,000 元，目前该案件还在审理过程中。



2、除上述外，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

方珍英于 2017 年 8 月 21 日签订了《关于授权使用公司商标的声明和承诺》，根据该声明与承诺：方珍英无偿许可公司使用注册号为 5307331、5307332 的商标，许可使用方式为普通使用许可，许可期限至商标完成转让变更登记后止。

2017 年 8 月 21 日，经公司与方珍英协商一致并签订合同，方珍英将该商标无偿转让给公司，确认转让商标注册号为 5307331、5307332 的商标，该次商标转让构成关联交易。

十一、 其他重要事项

无

十二、 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

类 别	2017 年 6 月 30 日			
	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	33,577,611.11	97.83	2,307,271.84	6.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	745,293.15	2.17	745,293.15	100.00
合 计	34,322,904.26	100.00	3,052,564.99	8.89

类 别	2016 年 12 月 31 日			
	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	32,560,726.27	97.73	1,995,073.55	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	757,165.15	2.27	757,165.15	100.00
合 计	33,317,891.42	100.00	2,752,238.70	8.26

类 别	2015 年 12 月 31 日			
	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				



类 别	2015 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	26,854,704.85	97.22	1,374,386.20	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	768,240.15	2.78	768,240.15	100.00
合 计	27,622,945.00	100.00	2,142,626.35	7.76

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	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	25,457,031.07	5.00	1,272,851.55	25,758,960.44	5.00	1,287,948.02	26,221,685.71	5.00	1,311,084.29
1 至 2 年	6,142,796.66	10.00	614,279.67	6,532,276.42	10.00	653,227.64	633,019.14	10.00	63,301.91
2 至 3 年	1,731,943.97	20.00	346,388.79	269,489.41	20.00	53,897.88			
3 至 4 年	245,839.41	30.00	73,751.83						
合 计	33,577,611.11	6.87	2,307,271.84	32,560,726.27	6.13	1,995,073.54	26,854,704.85	5.12	1,374,386.20

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

①2017 年 6 月 30 日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海永微木业有限公司	153,180.00	153,180.00	3-4 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
湖南省浏阳市浏东竹木有限公司	144,144.00	144,144.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
江苏德一新型建筑材料科技有限公司	106,581.87	106,581.87	3-4 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
徐州美林森木业有限公司	98,686.00	98,686.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
山东绿环新型建材科技有限公司	86,875.00	86,875.00	3-4 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京天成光大科技有限责任公司	77,926.28	77,926.28	3-4 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
福建省金升达木业有限公司	75,100.00	75,100.00	3-4 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京京宝盛威商贸有限公司通州分公司	2,800.00	2,800.00	3-4 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	745,293.15	745,293.15			

②2016 年 12 月 31 日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海永微木业有限公司	153,180.00	153,180.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
湖南省浏阳市浏东竹木有限公司	144,144.00	144,144.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款



江苏德一新型建筑材料科技有限公司	106,581.87	106,581.87	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
徐州美林森木业有限公司	98,686.00	98,686.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京天成光大科技有限责任公司	89,798.28	89,798.28	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
山东绿环新型建材科技有限公司	86,875.00	86,875.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
福建省金升达木业有限公司	75,100.00	75,100.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京京宝盛威商贸有限公司通州分公司	2,800.00	2,800.00	2-3 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	757,165.15	757,165.15			

③2015 年 12 月 31 日

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
上海永微木业有限公司	153,180.00	153,180.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
湖南省浏阳市浏东竹木有限公司	144,144.00	144,144.00	1 年内	100.00	已决诉讼、预计无法回款
江苏德一新型建筑材料科技有限公司	106,581.87	106,581.87	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
徐州美林森木业有限公司	98,686.00	98,686.00	1 年内	100.00	已决诉讼、预计无法回款
北京天成光大科技有限责任公司	89,798.28	89,798.28	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
山东绿环新型建材科技有限公司	86,875.00	86,875.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
福建省金升达木业有限公司	75,100.00	75,100.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
吉安邦威家居制品有限公司	11,075.00	11,075.00	1-2 年	100.00	多次催讨无果、预计无法收回
北京京宝盛威商贸有限公司通州分公司	2,800.00	2,800.00	1-2 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	768,240.15	768,240.15			

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月、2015 年计提坏账准备金额分别为 300,326.29 元、1,299,611.25 元；2016 年度转回坏账准备金额分别为 815,262.29 元。

3、报告期实际核销的应收账款情况

2016 年度核销坏账准备金额为 205,649.94 元。

4、截止 2017 年 6 月 30 日，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
上海吉峰建材有限公司	1,784,517.94	5.20	89,225.90
吴江市林森净化板业有限公司	1,612,560.50	4.70	80,628.03
昆山协多利洁净系统股份有限公司	1,442,900.00	4.20	72,145.00
浙江华健医用工程有限公司	1,426,330.83	4.16	142,633.08
沈阳金童净化彩板有限公司	1,352,175.00	3.94	67,608.75
合 计	7,618,484.27	22.20	452,240.76



(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	203,424.50	100.00	3,250.00	1.60
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	203,424.50	100.00	3,250.00	1.60

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	136,424.50	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	136,424.50	100.00		

类 别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,646,212.50	100.00	308,500.00	8.46
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	3,646,212.50	100.00	308,500.00	8.46

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2017年6月30日			2016年12月31日			2015年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	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	65,000.00	5	3,250.00				1,000,000.00	5	50,000.00
1至2年							2,585,000.00	10	258,500.00
合 计	65,000.00	5	3,250.00				3,585,000.00	8.61	308,500.00

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款



组合名称	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
押金保证金组合	136,424.50			136,424.50			61,212.50		
合并范围内 关联方组合	2,000.00								
合 计	138,424.50			136,424.50			61,212.50		

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2017 年 1-6 月计提坏账准备金额为 3,250.00 元； 2016 年度、2015 年度转回坏账准备金额分别为 308,500.00 元、35,430.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
押金或保证金	136,424.50	136,424.50	61,212.50
往来款	2,000.00		3,585,000.00
备用金	65,000.00		
合 计	203,424.50	136,424.50	3,646,212.50

4、截止 2017 年 6 月 30 日，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
朱圣洁	租赁押金	75,212.00	1 年以内	36.97	
上海美宝置业有限公司	租赁押金	61,212.50	1 年以内	30.09	
文化明	备用金	20,000.00	1 年以内	9.83	1,000.00
方强	备用金	20,000.00	1 年以内	9.83	1,000.00
王宇凡	备用金	15,000.00	1 年以内	7.37	750.00
合 计		191,424.50		94.09	2,750.00

(三) 长期股权投资

项 目	2017 年 6 月 30 日			2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值 准备	账面价值	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	13,142,548.16		13,142,548.16	6,177,460.78		6,177,460.78	6,177,460.78		6,177,460.78
合计	13,142,548.16		13,142,548.16	6,177,460.78		6,177,460.78	6,177,460.78		6,177,460.78

1、对子公司投资

被投资单位	2015 年 1 月 1 日	本期 增加	本期 减少	2015 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
-------	----------------	----------	----------	------------------	--------------	--------------



上海方行粘合剂有限公司	6,177,460.78			6,177,460.78		
合 计	6,177,460.78			6,177,460.78		

被投资单位	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海方行粘合剂有限公司	6,177,460.78			6,177,460.78		
合 计	6,177,460.78			6,177,460.78		

被投资单位	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海方行粘合剂有限公司	6,177,460.78			6,177,460.78		
有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司		6,965,087.38		6,965,087.38		
合 计	6,177,460.78	6,965,087.38	-	13,142,548.16		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2017 年 1-6 月		2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	80,312,128.35	65,295,537.03	115,175,898.72	89,460,546.07	94,358,026.57	68,605,994.75
其他业务	350,085.49	232,798.42	368,205.16	248,722.81	668,034.20	485,942.85
合 计	80,662,213.84	65,528,335.45	115,544,103.88	89,709,268.88	95,026,060.77	69,091,937.60

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-110,834.35	-270,120.13	-76,646.31	
2. 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）		500,000.00	650,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-62,169.60	10,476.94	37,899.01	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目				
5. 所得税影响额	28,903.21	-31,532.57	-93,132.35	
6. 少数股东影响额				
合 计	-144,100.74	208,824.24	518,120.35	



(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		
	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.76	-0.96	18.24	0.03	-0.02	0.31			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40	-1.89	15.72	0.04	-0.04	0.27			

有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

二〇一七年八月二十五日



第 17 页至第 67 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名: 黄开中

签名: 王珍英

签名: 陈苗

日期: 2017年8月25日

日期: 2017年8月25日

日期: 2017年8月25日





营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000418

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华

证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:

二〇〇八年一月

二十五日





会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3030万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09

证书序号：NO. 019694

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书编号: 3100028110005
 No. of Certificate
 批准注册会计师: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017 年 03 月 26 日
 Date of Issuance



姓名: 王
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1985-01-01
 Date of birth
 工作单位: 上海立信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码: 310101198501010005
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017 年 4 月 3 日





证书编号: 420003204861
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2008 年 06 月 23 日
 Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 高文喜
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1974-02-23
 Date of birth
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码: 422425197402230715
 Identity card No.

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 3日

