



鲨鱼股份

NEEQ : 872694

有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 6 月 20 日，公司取得上海市科技小巨人（含培育）企业并被评估为“优秀”。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、鲨鱼股份	指	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司
有限公司	指	“有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司”前身，上海金强粘合剂有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 6 月 30 日
本年度	指	2018 年
上一年度、上年	指	2017 年
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司章程》
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东大会	指	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司董事会
监事会	指	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司监事会
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
鲨鱼新能源	指	上海鲨鱼新能源科技有限公司
上海方行	指	上海方行粘合剂有限公司
珠海鲨鱼	指	有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司
荣启投资	指	上海荣启投资管理有限公司
智狼营销	指	上海智狼营销管理有限公司
储邦运输	指	上海储邦运输有限公司
芊逞物流	指	上海芊逞物流有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万

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。

公司负责人黄开中、主管会计工作负责人方珍英及会计机构负责人（会计主管人员）陈苗保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿； 2. 载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报表； 3. 董事会决议文件； 4. 监事会决议文件； 5. 公司全体董事、高级管理人员的书面确认意见； 6. 监事会的书面审核意见；

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司
英文名称及缩写	You Xing Shark (Shanghai) Science and Technology Co., Ltd
证券简称	鲨鱼股份
证券代码	872694
法定代表人	黄开中
办公地址	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 10 号 601-608 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘孝玲
是否通过董秘资格考试	否
电话	18221009762
传真	021-32513012
电子邮箱	liuxiaol19@youxingqiye.com
公司网址	http://www.youxingqiye.com/
联系地址及邮政编码	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 10 号 601-608 室，200333
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 10 号 601-608 室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-04-27
挂牌时间	2018-04-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2669 其他专用化学产品制造
主要产品与服务项目	公司专注于各类胶粘剂的技术研发、生产制造及销售服务，主要产品为新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保密封型拼板胶。产品广泛应用于高端实木家具、高端家居装潢、高铁新材料内装饰板、轨道新材料复合板、新材料方舱、船舶新材料装饰、外墙保温新材料复合板、净化板行业、新型防火材料等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海鲨鱼新能源科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	方珍英、朱敏

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000660778539R	否
注册地址	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	否
注册资本（元）	12,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	101,044,124.88	80,662,213.84	25.27%
毛利率	20.12%	18.90%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	3,237,316.53	394,753.07	720.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,171,569.82	538,853.81	488.58%
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）	14.00%	1.76%	—
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）	13.71%	2.40%	—
基本每股收益	0.27	0.03	800%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	94,333,332.71	87,192,014.75	8.19%
负债总计	69,589,669.35	65,685,667.92	5.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,743,663.36	21,506,346.83	15.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.06	1.79	15.08%
资产负债率（母公司）	74.08%	76.15%	—
资产负债率（合并）	73.77%	75.33%	—
流动比率	1.16	1.11	—
利息保障倍数	4.16	0.52	—

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	3,169,325.38	3,610,462.31	-12.22%
应收账款周转率	2.71	2.58	—
存货周转率	3.34	2.53	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.19%	16.66%	—

营业收入增长率	25.27%	79.07%	—
净利润增长率	720.09%	-81.30%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	12,000,000	12,000,000	—
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注于绿色建筑材料中的各类胶粘剂的技术研发、生产制造及销售服务，主要产品为新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保密封胶粘剂。产品广泛适用于高端实木家具、高端家居装潢、高铁新材料内装饰板、轨道新材料复合板、新材料方舱、船舶新材料装饰、外墙保温新材料复合板、净化板行业、新型防火材料等行业，拥有 27 项实用新型专利、1 项发明专利，2 项外观设计专利，鲨鱼股份处于绿色建筑材料行业，采用以线上互联网渠道与线下渠道结合的产品宣传模式扩大用户基数，同时紧抓主要产品新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保密封型拼板胶的研发升级及生产流程管理，实现客户数量及产品质量的同步升级，提高公司经营绩效。

公司通过参与商务谈判的方式获得合同，参考客户订单、备货指令或订单预测等来组织原材料采购及产品生产，生产完成后对客户进行销售，并通过自身的创新管理及技术检测控制产品质量，从而获取稳定的收入、利润及现金流。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1.公司财务状况

本期期末资产总额为94,333,332.71元，期初资产总额为87,192,014.75元,本期未较期初上升了8.19%，主要系公司加强市场开拓，扩大经营规模，新增短期借款3,500,000.00元;同时本期新增大股东财务资助3,500,000.00元。

本期期末负债总额为69,589,669.35元，期初负债总额65,685,667.92元，本期未较期初上升5.94%，主要系公司加强市场开拓，扩大经营规模，新增短期借款及大股东财务资助款。

本期期末净资产为24,743,663.36元，期初净资产21,506,346.83元,本期未较期初上升15.05%，主要系公司销售收入增长，针对前期聚氨酯胶生产中所使用的主要配料“聚合 MDI”价格一度上扬，加大产品技术研发，保证且提高产品性价比的前提下，通过优化产品原料结构配比应对且聚氨酯胶生产中所使用的主要配料“聚合MDI”价格较前期有所回落,使公司2018年1-6月创造净利润为3,237,316.53元。

2.公司经营成果

本期营业收入为10,104,4124.88元，上年同期营业收入80,662,213.84元，本期较上年同期上升25.27%，主要系报告期内，公司继续加强内部管理及运行机制，以市场需求为导向，在提高产品质量、提高经营业绩、提升品牌价值的同时，将“标准化、规范化、管理创新”作为管理宗旨，各项工作稳步推进。

本期营业成本为80,710,585.11元，上年同期营业成本65,415,588.97元，本期较上年同期上升23.38%，主要系本期营业收入增加，营业成本随营业收入的增加而增加。

本期净利润为3,237,316.53元，上年同期净利润394,753.07元，本期较上年同期上升720.09%，主要原因系公司加大市场开拓力度，销售增加；加大产品技术研发，针对前期聚氨酯胶生产中所使用的主要配料“聚合 MDI”价格一度上扬，保证且提高产品性价比的前提下，通过优化产品原料结构配比应对；聚氨酯胶生产中所使用的主要配料“聚合MDI”价格较前期有所回落；

3.现金流量情况

本期经营活动产生的现金净流量为3,169,325.38元，上年同期3,610,462.31元，本期较上年同期减

少441136.93元，基本持平。

三、 风险与价值

一、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为方珍英、朱敏夫妇。其中，方珍英直接持有公司 2,970,000 股，占公司股本 24.75%，并通过鲨鱼新能源控制公司 30.00%的表决权；朱敏直接持有公司 20.00%股权。此外，方珍英目前担任公司总经理职务，方珍英与朱敏在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响。因此，公司存在实际控制人利用其绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使得公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

应对措施：公司在《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保决策制度》等制度中制定了关联股东、关联董事回避制度，能够较好地防范实际控制人不当控制的风险。公司今后将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

二、公司治理风险

股份公司早期阶段，公司治理尚未规范，尚未建立健全的关联方交易管理制度，报告期内存在关联方资金拆借且未经董事会或股东会决议的情形。公司逐步完善股东及关联方资金拆借制度，为此，公司制定并通过了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》及修改了《关联交易决策管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等内控管理制度。但是，由于新制度执行期尚短，公司管理层规范意识的提高以及整个公司合规程度的提升尚需一定时间，可能存在公司短期内相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司申请向在全国中小企业股份转让系统挂牌，在中介机构的辅导下，公司逐步完善股东及关联方借款制度，并于 2017 年 10 月召开了 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了修改后的公司内部制度，通过了新的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》，并新增《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，以建立健全公司的内控制度。

三、实际控制人股权质押的风险

2015 年 5 月 28 日，方珍英、鲨鱼新能源与中国银行股份有限公司上海市金山支行签署《最高额质押合同》，出质人方珍英、鲨鱼新能源分别以持有公司的 2,970,000 股和 3,600,000 股作为出质物，为中国银行股份有限公司上海市金山支行所持有的对公司在 2015 年 5 月 28 日起至 2020 年 5 月 28 日止授信额度为 1500 万的债权进行质押，上述质押办理了股权质押设立登记手续。报告期内，公司银行借款处于良性循环状态，不存在逾期还款的现象，但由于上述股权质押部分股份占公司股权的 54.75%，占比较大，如果公司不能按时归还借款导致股权质押被强制执行，会导致公司控股股东、实际控制人发生变化，对未来公司控制权及经营的稳定性造成一定潜在风险。截至本年报出具之日，该主合同项下的债权未届清偿期，主合同项下借款用于补充公司日常的营运资金。

应对措施：实际控制人方珍英及朱敏出具承诺，如果公司不能及时履约，鲨鱼新能源及方珍英股权质押行为可能引致股份转让等风险，其将通过自筹或其他方式为公司偿还借款，不会通过转让鲨鱼新能源及方珍英所持有的被质押的股份用于还款。

四、环保风险

公司于 2017 年 4 月因未对危险废物包装物设置识别标志及因斜管沉淀池维护暂停使用而未向环保部门报告、未停止相关经营活动的情况而受到上海市金山区环境保护局的行政处罚，公司环保行政处罚的罚款金额较小，公司也采取了积极的补救整改措施，并制定了较为完善的环保管理制度，现有项目已合法合规运行，且金山区环境保护局也对公司进行了后督察执法检查，确认公司的不规范行

为已整改完毕，报告期内不存在其他违法行为。公司在报告期内积极进行三废治理等全方位的环境保护治理，并有效地控制及预防了环境突发事件的发生。但随着国家政策对环保的要求日益严格，公司若不能在环保方面加强管理，仍有可能出现不可预知的环保风险。

应对措施：公司制定了《危险废弃物管理安全操作细则》、《工业废弃物管理制度》及《环境保护管理制度》等相关制度，并组织员工进行培训及学习，在环保操作上严格按照制度执行，防止环境事故的发生。

五、公司经营业绩不稳定的风险

公司 2016 年度、2017 年度、报告期净利润分别为 -213,628.30 元、-709,681.02 元、3,237,316.53 元。公司连续两个年度出现经营亏损，主要是受期间费用增长、上游原材料价格上涨及公司为提高拼板胶市场份额使用了降价策略，压缩了公司的利润空间。报告期针对前期聚氨酯胶生产中所使用的主要配料“聚合 MDI”价格一度上扬，保证且提高产品性价比的前提下，通过优化产品原料结构配比应对；且聚氨酯胶生产中所使用的主要配料“聚合 MDI”价格较前期有所回落；故公司报告期净利润较 2017 年度增长 3,946,997.55 元。若公司未来无法合理控制期间费用和原料价格波动，可能导致公司经营业绩持续波动。

应对措施：公司未来将执行期间费用的预算程序，预判并控制期间费用的发生规模，并定期对各类期间费用发生的频次及合理性进行分析，制定节省期间费用的指导方案。

六、应收账款无法收回导致大量诉讼的风险

2016 年末、2017 年末，报告期公司应收账款账面价值分别为 30,925,650.39 元、37,235,070.40 元和 37,410,072.27 元占同期收入的比例分别为 26.76%、19.13%和 37.02%。虽然公司应收账款余额占比不高，但由于公司的部分客户为直销客户，较难判断其信用度的优劣，报告期内公司存在多次催讨货款无果而向法院起诉的情况。公司内部制定了对于无法追回货款的催款流程，对于在多项催款措施实施后仍未回款的，由公司向法院提起诉讼。虽然公司现已制定了明确的客户信用审核制度，但不能排除应收账款无法收回导致公司必须提起诉讼的情况。若起诉后，客户仍无法偿付货款的，公司将面临坏账损失，对公司的经营业绩将产生不利影响。

应对措施：公司对于新客户有明确的准入体系，对于客户的准入审核有以下 3 条必须满足条件：①全国企业信用信息查询系统中工商年报公示无异常；②最近 2 年内不存在未结案的诉讼情况；③不属于失信被执行人名单中的公司。同时公司对于客户赊销权限也有明确的审批过程，按客户注册资金规模大小、诉讼情况、成立时间的长短及过往与公司的业务及结算情况确定赊销额度及账期。未来公司将继续严格执行以上新用户审核及赊销权限制度，防范赊销坏账风险。

七、对关联方资金依赖的风险

公司 2016 年度、2017 年度、报告期向关联方拆入资金总额分别为 12,770,000.00 元、13,450,000.00 元、7,500,000.00 元由于公司近年来对上海金山工厂改造及珠海生产基地建设持续投入资金，在公司运营中，时常需要向关联方拆入资金以应对流动性紧张的情况。

应对措施：公司将积极拓展自身的融资渠道，保证公司现金流的稳定；此外随着业务量和经营规模的不断扩大，公司将适时调整经营策略、风险管理策略和现金管理策略，保证公司稳健、持续地发展。

八、公司偿债能力较弱的风险

公司 2016 年度、2017 年度、报告期的流动比率分别为 1.40、1.11、1.16，速动比率分别为 0.83、0.72、0.83 营运资金分别为 18,301,382.03 元、7,473,058.30 万元、10,902,463.18 元，公司流动比率、速动比率及营运资金在报告期内均存在上升的情况。若公司未来经营回款情况出现波动或发生未预计的大额经营或资本支出，可能导致公司偿债能力下降。

应对措施：公司正加强应收款项管理，针对赊销客户准入、赊销客户管理制定了明确的管控流程。同时公司未来将继续加强对建设项目及日常经营开支的资金控制，并在新三板挂牌后择时通过发行股票募集资金优化公司资本结构，提高公司偿债能力水平。

九、毛利率下降风险

报告期内,公司 2016 年度、2017 年度、报告期营业收入毛利率分别为 22.56%、17.33%、20.12%,公司 2017 年度及报告期毛利率存在一定程度的下降,主要是由于聚氨酯胶上游原材料价格上涨及公司为提高拼板胶市场份额使用了降价策略,压缩了公司的利润空间。若未来原材料价格进一步上涨或市场竞争愈发激烈,可能导致公司营业收入毛利率进一步下降,并对公司经营成果及财务状况产生负面影响。

应对措施:为应对主要配料聚合 MDI 的非预期价格波动,公司已计划执行以下四项措施①加大对聚氨酯胶产品的研发力度,在保证产品质量性能的前提下降低新产品中聚合 MDI 用量②优化聚氨酯胶产品的生产环节,减少生产过程中的物料消耗③调整聚氨酯胶产品客户结构,与重视产品质量且对价格敏感度较低的客户群体加强合作④加强把控聚合 MDI 原料的采购竞价环节,在保证原料质量及供应稳定性的前提下与低成本供应商合作。对于拼板胶产品,公司未来也将审慎开展降价策略评估,综合权衡收入增长与毛利下降对公司业绩的影响,以加强公司的整体盈利能力。

十、对供应商依赖风险

报告期内,公司前五大供应商的采购总额占比为 67.74%,占比较高,主要是由于公司在报告期内面临较大的原材料价格上涨压力,公司选择与上游行业内规模较大的供应商保持合作关系,以确保供货渠道稳定,同时取得供应商提供给长期客户的最大优惠价格。目前,上游行业厂家较多,且均为标准化产品,可替代性强。但若公司的主要供应商出现问题而不能及时寻找到合适的供应商,将对公司的经营存在一定的影响。

应对措施:目前,公司采购的原材料可替代性强。公司在选择供应商时,会选择 1-2 家备选的供应商,若现有供应商出现问题,亦不影响公司的正常经营能力。

十一、子公司租赁场地未取得消防验收风险

公司子公司上海方行的仓库位于上海市松江区车墩实验动物良种场西面,该仓库并未取得主管部门的消防验收或消防备案。根据《中华人民共和国消防法》相关规定,上海方行的仓库可能面临停止使用或者暂停对外经营活动的风险,也可能面临被相关主管部门处以行政处罚的风险。但由于政府拆迁的原因,上海方行将于 2018 年 1 月 31 日前搬离上述场地,公司预计于 2018 年 12 月 30 前注销子公司上海方行,因此上海方行被处以消防处罚的风险较小。

应对措施:子公司上海方行已于 2018 年 1 月 31 日前搬离注册地址,2018 年 2 月开始面临停止使用或者暂停对外经营活动的风险及消防处罚的风险已消失,截止至本报告签署日未收到相关部门的行政处罚。

四、 企业社会责任

公司始终坚持诚信经营、履行依法纳税的社会责任。通过品牌战略规划,实现成为化学制造行业领导品牌的目标,实现企业跨越式发展,持续不断的创造环保产品满足用户对产品价值的需求。以成本领先战略,成为客户省钱的伙伴。为社会创造财富,创造就业岗位,带动和促进当地经济的发展。

公司积极相应环保政策,编制环保管理制度,所有的危险固体废物均交由有资质的危废处理厂家处理,履行保护环境的社会责任,实现绿色可持续发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☒是 ☐否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
朱敏	6,000,000.00	2018.2.9 至 2019.2.8	保证	连带	是	是
总计		-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担	0

保)	
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	6,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

清偿和违规担保情况:

公司股东在公司发展过程中以自己名义从银行取得借款，并将银行借款借给公司使用，是公司股东支持公司业务发展的体现，是一种较为灵活的资金安排措施。公司在发展过程中获得了较为充足的资金，随着公司营业收入的不断增长，公司还款能力日益增强。公司自身盈利的增强是还款强有力的保障。在此种交易安排中，公司获得了长期发展所需的资金，因此此笔关联交易是必要的、合理的，所以公司为此笔借款提供了担保。

报告期内，公司银行借款处于良性循环状态，不存在逾期还款的现象

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	13,000,000.00	7,500,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
7、物流服务	15,000,000.00	901,434.91
8、营销服务	150,000.00	-
9、房屋租赁	910,000.00	451,272.00

(三) 承诺事项的履行情况

1、珠海鲨鱼由鲨鱼股份出资设立。2016 年 11 月 1 日，鲨鱼股份召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了设立全资子公司珠海鲨鱼的议案，注册资本为 1,200.00 万元。2016 年 11 月 22 日，鲨鱼股份 2016 年第三次临时股东大会通过了上述议案。为此鲨鱼股份做出承诺：待珠海鲨鱼正式开展经营活动时，将缴足其注册资本。珠海鲨 2017 年度购置生产经营土地而进入筹建期间，截止至 2017 年 12 月鲨鱼股份已向珠海鲨鱼划入投资款 6,965,087.38 元。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

2、根据子公司上海方行与上海市松江区车墩实验动物良种场签订《土地租赁合同》，上海方行向上海市松江区车墩实验动物良种场租赁其西面的五亩地，租赁期为 2003 年 4 月至 2029 年 4 月。由于子公司租赁场地出租方上海市松江区车墩实验动物良种场未取得土地使用权，子公司未能按规定申请消防验收。上海方行于 2017 年 11 月 24 日收到上海市松江区车墩镇人民政府的拆迁通知。因子公司租赁仓库面临政府拆迁，子公司上海方行与出租方上海市松江区车墩实验动物良种场于 2017 年 12 月 1 日就搬迁事宜达成协议，上海方行承诺将于 2018 年 1 月 31 日前搬离上述场地。针对上述情况，实际控制人方珍英、朱敏出具承诺函“鲨鱼股份子公司上海方行经营场所消防设施齐备，除不可抗力外，不存

在出现紧急火灾等导致安全事故的风险；上海方行将于 2018 年 1 月 31 日之前搬离原厂址；上海方行如因消防问题受到处罚，相关经济责任，将由本人承担；公司预计将于 2018 年年底注销子公司上海方行。”

上海方行已于 2018 年 1 月 31 日前搬离原厂址，2018 年 2 月开始面临停止使用或者暂停对外经营活动的风险及消防处罚的风险已消失，截止至本报告签署日未收到相关部门的行政处罚。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

3、为了避免控股股东、实际控制人及其控制的其他企业与本公司同业竞争情况：鲨鱼新能源也做出承诺：“1、本企业承诺未来不经营任何与新型环保胶粘剂、新型环保涂料、新型环保化学原料及其相关的业务。2、本企业自签署该同业竞争承诺之后，不再签订或协商任何与新型环保胶粘剂、新型环保涂料、新型环保化学原料产品相关的合同、协议、订单或其他任何形式的文件。3、本企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对鲨鱼股份构成竞争的业务及活动，或以任何形式取得与鲨鱼股份存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权。本企业愿意承担因违反上述承诺而给鲨鱼股份造成的全部经济损失”为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人方珍英、朱敏出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的其他企业不存在从事与有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司（以下简称“鲨鱼股份”或“公司”）相同或相近的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。同时，本人承诺：1、本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。3、如违反本承诺函所作出的承诺，致使本人及所控制的其他企业与公司出现有相同、相似或相竞争业务的情况，本人承诺将采取包括但不限于以下方式消除与公司的同业竞争：（1）由公司收购本人或相关公司拥有的相同、相似或相竞争业务；（2）本人或相关公司将拥有的该部分相同、相似或相竞争业务转让给无关联的第三方。同时本人承诺，在同业竞争消除前本人或相关公司产生的利润归公司所有。4、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。”

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

4、减少和规范关联交易：2017 年 10 月 16 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，对报告期内的关联交易做了确认，审议通过了修改后的公司内部制度，通过了新的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》，并新增《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，以建立健全公司的内控制度。同时，公司各董事、监事、高管也进一步学习了上述制度。公司持股 5.00%以上的股东、管理层人员作出了承诺“将尽可能减少与鲨鱼股份之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关关联交易决策管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

5、关联方商标许可使用：公司实际控制人方珍英于 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（未来通过续展延续的期限内持续有效，即在相关注册商标的有效期内，公司具有无固定期限使用权利，直至该商标的所有权归属于公司为止）。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背，并于 2018 年 6 月 20 日完成转让。

6、实际控制人股权质押的风险：2015 年 5 月 28 日，方珍英、鲨鱼新能源与中国银行股份有限公司上海市金山支行签署《最高额质押合同》，出质人方珍英、鲨鱼新能源分别以持有公司的 2,970,000 股

和 3,600,000 股作为出质物，为中国银行股份有限公司上海市金山支行所持有的对公司在 2015 年 5 月 28 日起至 2020 年 5 月 28 日止授信额度为 1500 万的债权进行质押，上述质押办理了股权质押设立登记手续。上述股权质押部分股份占公司股权的 54.75%，占比较大，如果公司不能按时归还借款导致股权质押被强制执行，会导致公司控股股东、实际控制人发生变化，对未来公司控制权及经营的稳定性造成了一定潜在风险。实际控制人方珍英及朱敏出具承诺，如果公司不能及时履约，鲨鱼新能源及方珍英股权质押行为可能引致股份转让等风险，其将通过自筹或其他方式为公司偿还借款，不会通过转让鲨鱼新能源及方珍英所持有的被质押的股份用于还款。公司挂牌之后，将通过定向发行方式募集资金，募集到的资金用于归还上述质押合同所对应的银行贷款，并解除上述股权的质押。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

7、公司取得排污许可证情况：公司关于《排污许可证》办理事宜作如下承诺：“根据《上海市环境保护局关于印发上海市排污许可证管理实施细则的通知》（沪环规[2017]6 号）的规定，截至本承诺出具日，公司尚不属于办理排污许可证的行业，若相关环保机关准予提交办理申请，公司将及时跟进办理《排污许可证》。”方珍英、朱敏作为公司实际控制人，现就公司《排污许可证》办理事宜作如下承诺：“根据《上海市环境保护局关于印发上海市排污许可证管理实施细则的通知》（沪环规[2017]6 号）的规定，截至本承诺出具日，公司尚不属于办理排污许可证的行业，若相关环保机关准予提交办理申请，本人将督促公司及时跟进办理《排污许可证》。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	3,447,500	28.73%	0	3,447,500	28.73%
	其中：控股股东、实际控制人	800,000	6.67%	0	800,000	6.67%
	董事、监事、高管	127,500	1.06%	0	127,500	1.06%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,552,500	71.27%	0	8,552,500	71.27%
	其中：控股股东、实际控制人	8,170,000	68.08%	0	8,170,000	68.08%
	董事、监事、高管	382,500	3.19%	0	382,500	3.19%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		14				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明股东情况

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	上海鲨鱼新能源科技有限公司	3,600,000	0	3,600,000	30%	3,600,000	-
2	方珍英	2,970,000	0	2,970,000	24.75%	2,970,000	-
3	朱敏	2,400,000	0	2,400,000	20%	1,600,000	800,000
4	薛惠莲	1,500,000	0	1,500,000	12.5%	-	1,500,000
5	彭艳丽	900,000	0	900,000	7.5%	-	900,000
合计		11,370,000	0	11,370,000	94.75%	8,170,000	3,200,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

方珍英直接持有公司 2,970,000 股，占公司股本 24.75%，并通过鲨鱼新能源控制公司 30.00%表决权；朱敏直接持有公司 20.00%股权。方珍英与朱敏系夫妻关系，薛惠莲与方珍英系母女关系，彭艳丽系方珍英弟媳。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

截至本报告签署日，公司第一大股东鲨鱼新能源持有公司 30.00%的股权，且鲨鱼新能源的实际控制人为方珍英，鲨鱼新能源能依其享有的表决权对股东大会的决议产生重大影响，为公司的控股股东。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

方珍英，女，汉族，1969年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司董事、总经理，任期3年，自2016年10月至2019年10月。1988年5月至1991年12月于深圳布吉镇江南钟表厂担任生产员；1992年1月至1995年12月在个体服装经营店担任销售工作；1996年5月至2000年12月于珠海有行企业有限公司担任业务员；2001年1月至2003年1月于上海有航胶合剂有限公司担任董事长；2003年3月至2006年4月于上海方行担任执行董事；2006年5月至今，于上海方行担任监事；2007年4月至2013年9月担任有限公司总经理；2012年5月至2014年5月就读于上海交通大学资本运营总裁高级研修班；2013年7月至今于鲨鱼新能源担任监事；2013年10月至今于鲨鱼股份担任总经理、董事；2016年11月至今于珠海鲨鱼担任总经理。

朱敏，男，汉族，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司生产经理。1984年9月至1991年12月，于上海顺德塑料厂担任车间工人；1992年1月至1993年12月，于上海第三公交公司担任售票员；1994年1月至2000年12月，经营个体胶粘剂五金店；2001年1月至2003年1月，于上海有航胶合剂有限公司担任销售员；2003年3月至2007年1月，于上海方行担任生产经理；2007年7月至2013年9月，于有限公司担任生产经理；2013年10月至今，于公司担任生产经理。

报告期内，公司实际控制人未有变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄开中	董事长	男	1956-10-17	高中	2016.10.17-2019.10.16	是
方珍英	董事、总经理	女	1969-05-09	高中	2016.10.17-2019.10.16	是
龚勇军	董事、副总经理	男	1980-09-25	大专	2016.10.17-2019.10.16	是
赵娟	董事	女	1976-09-13	大专	2016.10.17-2019.10.16	是
廖海燕	董事	女	1985-01-16	大专	2016.10.17-2019.10.16	是
邢怡均	董事	女	1982-03-19	本科	2016.10.17-2019.10.16	是
何先锋	董事	男	1971-04-08	高中	2016.10.17-2019.10.16	是
方玉来	监事会主席、职工临事	男	1976-02-22	大专	2016.10.17-2019.10.16	是
方海燕	监事	女	1980-07-25	本科	2016.10.17-2019.10.16	是
周红秀	监事	女	1977-01-24	初中	2016.10.17-2019.10.16	是
陈苗	财务总监	女	1981-08-21	本科	2016.11.1-2019.10.16	是
刘孝玲	董事会秘书	女	1990-04-19	大专	2016.11.1-2019.10.16	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除了方海燕系方珍英堂妹之外, 其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄开中	董事长	120,000	0	120,000	1%	
方珍英	董事、总经理	2,970,000	0	2,970,000	24.75%	
龚勇军	董事、副总经理	240,000	0	240,000	2%	
廖海燕	董事	30,000	0	30,000	0.25%	
方海燕	监事	120,000	0	120,000	1%	
合计	-	3,480,000	0	3,480,000	29%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	13	12
销售人员	13	15
财务人员	6	5
行政管理人员	18	25
生产人员	30	28
员工总计	80	85

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	14	14
专科	21	22
专科以下	45	48
员工总计	80	85

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才引进

公司长期以来就非常重视人才培养和引进，目前拥有一批多层次的研发人才梯队，随着公司进入快速成长期，业务规模不断壮大，未来将面临人才瓶颈的风险，公司拟通过加强人力资源管理控制，建立健全人力资源内控体系；扩大引进创新型的管理人才、专业人员和熟练技术工人；加强高精尖人才的培训，制定相应激励机制。

2、员工培训

公司一直十分重视员工培训和发展工作，近年来发展迅速，随着公司业务的增长，公司的管理人才、专业人员和熟练工人均出现了一定程度上不足的现象。公司未来将继续通过各种渠道不断引入高端管理人才和技术人才，增加中层管理人员，持续培训工厂操作人员，提高公司管理水平，解决内部人才短缺的问题。

3、薪酬政策

公司为员工提供公平、公正的技能竞赛平台，关注员工成长，并结合市场水平、员工能力、岗位重要性及绩效水平，继续完善人力资源管理制度。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内公司不涉及承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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）	10,294,413.86	2,458,890.65
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		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	45,279,536.20	42,556,080.51
预付款项	五（三）	1,615,762.18	1,219,134.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	139,863.75	292,271.05
买入返售金融资产			
存货	五（五）	22,419,472.68	25,881,499.52
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	90,622.68	98,388.90
流动资产合计		79,839,671.35	72,506,265.04
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（七）	6,319,491.64	6,557,233.27
在建工程	五（八）	-	96,000.00
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）	403,344.88	510,180.10
递延所得税资产	五（十）	575,686.68	557,248.96
其他非流动资产	五（十一）	7,195,138.16	6,965,087.38
非流动资产合计		14,493,661.36	14,685,749.71
资产总计		94,333,332.71	87,192,014.75
流动负债：			
短期借款	五（十二）	27,500,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十三）	23,646,885.29	29,173,442.58
预收款项	五（十四）	5,457,509.17	2,556,480.67
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	806,586.40	1,828,178.81
应交税费	五（十六）	624,759.42	1,039,123.23
其他应付款	五（十七）	10,754,521.91	6,145,638.75
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			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五（十八）	146,945.98	290,342.70
其他流动负债		-	-
流动负债合计		68,937,208.17	65,033,206.74
非流动负债：			
长期借款	五（十九）	652,461.18	652,461.18
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		-	-
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		652,461.18	652,461.18
负债合计		69,589,669.35	65,685,667.92
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（二十）	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（二十一）	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（二十二）	568,384.87	568,384.87
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十三）	9,219,761.03	5,982,444.50
归属于母公司所有者权益合计		24,743,663.36	21,506,346.83
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		24,743,663.36	21,506,346.83
负债和所有者权益总计		94,333,332.71	87,192,014.75

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

（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		9,990,173.58	2,425,560.86
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		-	-
应收票据及应收账款	十二（一）	44,959,538.27	42,236,082.58
预付款项		694,605.12	1,219,134.41
其他应收款	十二（二）	139,863.75	319,271.05
存货		22,419,472.68	25,881,499.52
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		62,547.24	70,313.46
流动资产合计		78,266,200.64	72,151,861.88
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）	14,479,548.16	13,142,548.16
投资性房地产		-	-
固定资产		6,308,655.48	6,556,970.02

在建工程		-	96,000.00
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		403,344.88	510,180.10
递延所得税资产		575,686.68	557,248.96
其他非流动资产		18,000.00	-
非流动资产合计		21,785,235.2	20,862,947.24
资产总计		100,051,435.84	93,014,809.12
流动负债：			
短期借款		27,500,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		28,570,234.22	34,406,791.51
预收款项		5,457,509.17	2,556,480.67
应付职工薪酬		806,586.40	1,760,828.31
应交税费		645,870.24	1,037,878.23
其他应付款		10,336,229.91	6,122,053.84
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		146,945.98	290,342.70
其他流动负债		-	-
流动负债合计		73,463,375.92	70,174,375.26
非流动负债：			
长期借款		652,461.18	652,461.18
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		-	-
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		652,461.18	652,461.18
负债合计		74,115,837.10	70,826,836.44
所有者权益：			
股本		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
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		568,384.87	568,384.87
一般风险准备		-	-
未分配利润		9,234,235.63	5,486,609.57
所有者权益合计		25,935,598.74	22,187,972.68
负债和所有者权益合计		100,051,435.84	93,014,809.12

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

(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		101,044,124.88	80,662,213.84
其中：营业收入	五（二十四）	101,044,124.88	80,662,213.84
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,902,595.14	80,103,690.74
其中：营业成本	五（二十四）	80,710,585.11	65,415,588.97
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（二十五）	170,507.57	175,700.51
销售费用	五（二十六）	6,035,282.14	5,207,362.17
管理费用	五（二十七）	4,840,461.81	3,357,849.81
研发费用		4,993,481.78	4,596,392.81
财务费用	五（二十八）	1,029,358.61	945,791.75
资产减值损失	五（二十九）	122,918.12	405,004.72
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	20,970.27	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,162,500.01	558,523.10
加：营业外收入	五（三十一）	56,378.80	22,710.15
减：营业外支出	五（三十二）	－	195,714.10
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,218,878.81	385,519.15
减：所得税费用	五（三十三）	-18,437.72	-9,233.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,237,316.53	394,753.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润		－	－
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1. 持续经营净利润		3,237,316.53	394,753.07
2. 终止经营净利润		－	－
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益		－	－
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,237,316.53	394,753.07
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		3,237,316.53	394,753.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,237,316.53	394,753.07
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		0.27	0.03
（二）稀释每股收益		0.27	0.03

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

(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	十二（四）	101,044,124.88	80,662,213.84
减：营业成本	十二（四）	80,710,585.11	65,528,335.45
税金及附加		170,507.57	136,733.72
销售费用		6,016,414.22	5,146,208.06
管理费用		4,350,653.45	3,322,326.99
研发费用		4,993,481.78	4,596,392.81
财务费用		1,027,725.36	943,937.16
其中：利息费用		1,018,807.34	931,507.98
利息收入		10,653.41	3,707.16
资产减值损失		122,918.12	303,576.29
加：其他收益		-	-
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		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,970.27	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,672,809.54	684,703.36
加：营业外收入		56,378.80	21,196.00
减：营业外支出		0.00	164,673.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,729,188.34	541,225.61
减：所得税费用		-18,437.72	-9,233.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,747,626.06	550,459.53
（一）持续经营净利润		3,747,626.06	550,459.53
（二）终止经营净利润		-	-
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		3,747,626.06	550,459.53
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.31	0.05
（二）稀释每股收益		0.31	0.05

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

（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		114,070,368.03	91,305,919.27
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（三十四）	704,144.48	151,248.70
经营活动现金流入小计		114,774,512.51	91,457,167.97
购买商品、接受劳务支付的现金		91,250,331.67	72,540,181.60
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		5,463,125.51	3,870,426.43
支付的各项税费		2,209,520.99	1,517,772.93
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	12,682,208.96	9,918,324.70
经营活动现金流出小计		111,605,187.13	87,846,705.66
经营活动产生的现金流量净额		3,169,325.38	3,610,462.31
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		64,400.00	71,200.00
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		64,400.00	71,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,235,998.11	8,998,100.53
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,235,998.11	8,998,100.53
投资活动产生的现金流量净额		-1,171,598.11	-8,926,900.53
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		15,000,000.00	28,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		22,500,000.00	34,500,000.00
偿还债务支付的现金		11,643,396.72	25,636,553.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,018,807.34	857,252.85
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		4,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		16,662,204.06	28,493,806.10
筹资活动产生的现金流量净额		5,837,795.94	6,006,193.90
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		7,835,523.21	689,755.68
加：期初现金及现金等价物余额		2,458,890.65	2,725,343.47
六、期末现金及现金等价物余额		10,294,413.86	3,415,099.15

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

(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		114,070,368.03	90,936,770.94
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		35,624.73	24,903.16
经营活动现金流入小计		114,105,992.76	90,961,674.10
购买商品、接受劳务支付的现金		91,450,331.67	65,231,146.99
支付给职工以及为职工支付的现金		5,306,113.56	3,841,308.63

支付的各项税费		2,209,520.99	1,110,457.55
支付其他与经营活动有关的现金		11,629,259.43	10,007,365.36
经营活动现金流出小计		110,595,225.65	80,190,278.53
经营活动产生的现金流量净额		3,510,767.11	10,771,395.57
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		64,400.00	71,200.00
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		64,400.00	71,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		511,350.33	8,998,100.53
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		1,337,000.00	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		1,848,350.33	15,963,187.91
投资活动产生的现金流量净额		-1,783,950.33	-15,891,987.91
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		15,000,000.00	28,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		22,500,000.00	34,500,000.00
偿还债务支付的现金		11,643,396.72	25,636,553.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,018,807.34	857,252.85
支付其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		16,662,204.06	28,493,806.10
筹资活动产生的现金流量净额		5,837,795.94	6,006,193.90
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		7,564,612.72	885,601.56
加：期初现金及现金等价物余额		2,425,560.86	2,524,543.64
六、期末现金及现金等价物余额		9,990,173.58	3,410,145.20

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

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 2018 年 6 月 30 日，公司的股本为人民币 12,000,000.00 元。

2018 年 1 月 25 日经全国股份转让系统公司同意本公司股票在全国股份转让系统挂牌公司转让，并于 2018 年 4 月 9 日起在全国股转系统挂牌公开转让，公司股份代码为 872694。

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。

（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 2018 年 8 月 24 日决议批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期无合并范围变更。

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 2018 年 6 月 30 日的财务状况，2018 年 1-6 月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 2018 年 1 月 1 日至 2018 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。

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) 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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五） 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。

（十六） 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。

（十七） 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。

（十八） 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。

（十九） 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。

（二十） 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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%、16%
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，有效期为三年。2017 年高新技术企业复审通过，有效期为三年，本公司在报告期适用 15%企业所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	年初余额
现金	50,000.00	13,290.00
银行存款	10,244,413.86	2,445,600.65
合 计	10,294,413.86	2,458,890.65

(二)应收票据和应收帐款

应收票据

类 别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,869,463.93	5,321,010.11
合 计	7,869,463.93	5,321,010.11

应收账款

1、应收帐款分类

类 别	期末余额			
	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	40,582,508.76	98.20	3,172,436.49	7.82
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	1.80	745,293.15	100.00
合 计	41,327,801.91	100.00	3,917,729.64	9.48

类 别	年初余额			
	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	40,276,567.33	98.18	3,041,496.93	7.55
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	1.82	745,293.15	100.00
合 计	41,021,860.48	100.00	3,786,790.08	9.23

(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	期末余额			年初余额		
	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	31,832,488.87	5.00	1,591,624.44	31,767,641.84	5.00	1,588,382.09
1 至 2 年	2,681,826.97	10.00	268,182.70	2,725,701.97	10.00	272,570.20
2 至 3 年	5,544,224.11	20.00	1,108,844.82	5,544,224.11	20.00	1,108,844.82
3 至 4 年	290,999.40	30.00	87,299.82	238,999.41	30.00	71,699.82
4-5 年	232,969.41	50.00	116,484.71			
合 计	40,582,508.76	7.82	3,172,436.49	40,276,567.33	7.55	3,041,496.93

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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	4-5 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	3-4 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	4-5 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	3-4 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	4-5 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	4-5 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	4-5 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	4-5 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	745,293.15	745,293.15			

2、本期计提、收回或转回的坏帐准备情况

本期计提坏帐准备金额为 130,939.56 元。

3、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
昆山协多利洁净系统股份有限公司	3,239,575.00	7.84	161,978.75
吴江市林森净化板业有限公司	2,514,142.84	6.08	125,707.14
上海吉峰建材有限公司	1,824,520.69	4.41	91,226.03
苏州市永盛防火材料有限公司	1,394,307.38	3.37	69,715.37

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市普源新型材料有限公司	740,000.00	1.79	37,000.00
合 计	9,712,545.91	23.49	485,627.29

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,615,762.18	100.00	1,219,134.41	100.00
合 计	1,615,762.18	100.00	1,219,134.41	100.00

2、按预付对象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	款项性质	占预付款项总额的比例 (%)
珠海市建设集团有限公司	500,000.00	基建款	30.95
朱圣洁	451,272.00	房租	27.93
中蓝长化工程科技有限公司	270,000.00	设计费	16.71
广州市怡地环保有限公司	65,400.00	环评费	4.05
上海博华国际展览有限公司	63,952.00	展位费	3.96
合 计	1,350,624.00		83.60

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末余额			
	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	140,044.76	100.00	181.01	0.13
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	140,044.76	100.00	181.01	0.13

类 别	年初余额			
	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	300,473.50	100.00	8,202.45	2.73
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	300,473.50	100.00	8,202.45	2.73

(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	期末余额			年初余额		
	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	3,620.26	5.00	181.01	164,049.00	5.00	8,202.45
合 计	3,620.26	5.00	181.01	164,049.00	5.00	8,202.45

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	期末余额			年初余额		
	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		
合 计	136,424.50			136,424.50		

2、本期计提、收回或转回的坏帐准备情况

本期转回坏帐准备金额 8021.44 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金或保证金	136,424.50	136,424.50
往来款	3,620.26	164,049.00
合计	140,044.76	300,473.50

4、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	53.71	
上海美宝置业有限公司	租赁押金	61,212.50	1 年以内	43.71	
上海市社会保险事业管理中心	退多缴社保费	3,320.26	1 年以内	2.37	166.01
曹明威	备用金	300.00	1 年以内	0.21	15.00
合 计		140,044.76		100.00	181.01

(五) 存货

1、 存货的分类

存货项目	期末余额			年初余额		
	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	3,670,619.67		3,670,619.67	3,900,772.10		3,900,772.10
发出商品	2,578,151.49		2,578,151.49	3,049,150.99		3,049,150.99
在产品	286,322.90		286,322.90	434,784.22		434,784.22
库存商品	15,884,378.62		15,884,378.62	18,496,792.21		18,496,792.21
合 计	22,419,472.68		22,419,472.68	25,881,499.52		25,881,499.52

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
预付企业所得税	62,547.24	62,547.24
待抵扣进项税	28,075.44	35,841.66
合 计	90,622.68	98,388.90

(七) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值				
1.年初余额	8,090,041.29	133,737.52	1,131,511.20	9,355,290.01
2.本期增加金额	68,608.18	262,726.49	38,664.38	369,999.05
（1）购置	68,608.18	262,726.49	38,664.38	369,999.05
3.本期减少金额	688,232.35		8,373.51	696,605.86
（1）处置或报废	688,232.35		8,373.51	696,605.86
4. 期末余额	7,470,417.12	396,464.01	1,161,802.07	9,028,683.20
二、累计折旧				
1. 年初余额	2,124,576.74	95,287.98	578,192.02	2,798,056.74
2.本期增加金额	441,521.13	16,911.90	114,195.15	572,628.18
（1）计提	441,521.13	16,911.90	114,195.15	572,628.18
3.本期减少金额	653,538.79		7,954.57	661,493.36
（1）处置或报废	653,538.79		7,954.57	661,493.36
4. 期末余额	1,912,559.08	112,199.88	684,432.60	2,709,191.56
三、账面价值				
1.期末账面价值	5,557,858.04	284,264.13	477,369.47	6,319,491.64
2.年初账面价值	5,965,464.55	38,449.54	553,319.18	6,557,233.27

(八) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备				96,000.00		96,000.00
合 计				96,000.00		96,000.00

(九) 长期待摊费用

类 别	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	510,180.10		106,835.22		403,344.88
合 计	510,180.10		106,835.22		403,344.88

(十) 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	575,686.68	3,837,911.17	557,248.96	3,714,993.05
小 计	575,686.68	3,837,911.17	557,248.96	3,714,993.05

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备工程款	18,000.00	
土地款	7,177,138.16	6,965,087.38
合 计	7,195,138.16	6,965,087.38

(十二) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押+质押+保证*1	15,000,000.00	11,500,000.00
抵押+保证*2	8,500,000.00	8,500,000.00
保证*3	4,000,000.00	4,000,000.00
合 计	27,500,000.00	24,000,000.00

注：

1、“抵押+质押+保证”之期末借款余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；

2、“抵押+保证”之期末借款余额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；

3、“保证”之期末借款余额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。

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	23,646,885.29	29,173,442.58
合 计	23,646,885.29	29,173,442.58

(十四) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	5,457,509.17	2,556,480.67
合 计	5,457,509.17	2,556,480.67

(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	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,749,040.53	2,867,406.86	3,915,032.94	701,414.45
二、离职后福利-设定提存计划	79,138.28	465,576.98	439,543.31	105,171.95
合 计	1,828,178.81	3,332,983.84	4,354,576.25	806,586.40

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	1,695,446.51	2,458,272.58	3,520,683.89	633,035.20
2.职工福利费		84,818.10	84,818.10	
3.社会保险费	44,551.02	256,708.95	244,723.72	56,536.25
其中： 医疗保险费	36,674.5	21,5720.50	203,657.2	48,737.8
工伤保险费	4,016.00	18,280.79	19,628.78	2,668.01
生育保险费	3,860.52	22,707.66	21,437.74	5,130.44
4.住房公积金	9,043.00	66,552.00	63,752.00	11,843.00
5.工会经费和职工教育经费		1,055.23	1,055.23	
合 计	1,749,040.53	2,867,406.86	3,915,032.94	701,414.45

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	77,208.7	454,149.7	428,751.60	102,606.80
2、失业保险费	1,929.58	11,427.28	10,791.71	2,565.15
合 计	79,138.28	465,576.98	439,543.31	105,171.95

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	555,831.48	958,310.14
城市维护建设税	5,739.88	9,583.10
教育费及附加	17,219.65	28,749.30
地方教育费及附加	11,479.76	19,166.20
印花税	6,164.7	8,674.70
个人所得税	28,323.95	14,639.79
合 计	624,759.42	1,039,123.23

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	335,000.00	335,000.00
关联方借款	7,500,000.00	4,000,000.00
应付未付费用	2,919,521.91	1,810,638.75
合 计	10,754,521.91	6,145,638.75

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	146,945.98	290,342.70
合 计	146,945.98	290,342.70

(十九) 长期借款

借款条件	期末余额		年初余额	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款	652,461.18	4.90%	652,461.18	4.90%
合 计	652,461.18		652,461.18	

(二十) 股本

项 目	年初余额	本期变动增减 (+、-)			期末余额
		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

(二十一) 资本公积

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	2,955,517.46			2,955,517.46
合 计	2,955,517.46			2,955,517.46

(二十二) 盈余公积

类 别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	568,384.87			568,384.87
合 计	568,384.87			568,384.87

(二十三) 未分配利润

项 目	年初余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,982,444.50	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,982,444.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,237,316.53	
期末未分配利润	9,219,761.03	

(二十四) 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
主营业务	100,746,150.49	80,495,845.27	80,312,128.35	65,182,790.55
其他业务	297,974.39	214,739.84	350,085.49	232,798.42
合 计	101,044,124.88	80,710,585.11	80,662,213.84	65,415,588.97

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,880.11	31,642.26
教育费附加	68,640.32	50,577.23
地方教育费附加	45,760.19	33,718.16
水利建设基金		6,884.16
车船税	1,046.25	
印花税	32,180.70	52,878.70
合 计	170,507.57	175,700.51

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	8,990.56	56,940.29

项 目	本期发生额	上期发生额
水电费	6,387.84	8,085.67
快递费	91,027.62	66,137.31
职工薪酬	1,289,371.68	1,182,699.02
折旧费	53,379.00	57,564.52
装修摊销	47,609.70	15,869.88
差旅费	247,861.78	209,070.12
车辆费用	153,337.56	86,662.46
业务招待费	2,097.3	21,768.78
通讯费	42,755.69	44,068.56
广告和业务宣传费	425,156.00	54,124.01
物流费	3,061,800.37	2,747,991.09
房租费	484,877.13	485,314.73
其他	101,754.21	171,065.73
合 计	6,035,282.14	5,207,362.17

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	91,273.36	60,589.18
水电费	358,628.08	227,629.15
快递费	3,943.17	3,336.11
职工薪酬	1,807,313.15	1,333,464.89
折旧费	81,129.12	134,902.38
装修摊销	59,225.53	15,869.88
差旅费	284,732.81	36,219.68
车辆费用	46,062.99	48,873.89
通讯费	23,131.58	24,650.25
业务招待费	67,659.7	41,003.00
咨询服务费	828,893.01	364,887.73
租赁费	328,364.52	279,375.87
清理费	620,382.60	533,855.06
研发费	4,993,481.78	4,558,392.81
保险费		33,501.89
其他	239,722.19	257,690.85
合 计	9,833,943.59	7,954,242.62

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,018,807.34	931,507.98

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	10,886.56	3,800.97
减：汇兑收益		
手续费支出	21,437.83	18,084.74
合 计	1,029,358.61	945,791.75

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	122,918.12	343,576.03
存货跌价损失		61,428.69
合 计	122,918.12	405,004.72

(三十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产之处置利得或损失	20,970.27	
合 计	20,970.27	

(三十一) 营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	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
政府补助				
其他	56,378.80	56,378.80	22,710.15	22,710.15
合 计	56,378.80	56,378.80	22,710.15	22,710.15

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	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
其中：固定资产处置损失			110,834.35	110,834.35
罚款支出			80,180.00	80,180.00
其他			4,699.75	4,699.75
合 计			195,714.10	195,714.10

(三十三) 所得税费用

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		
递延所得税费用	-18,437.72	-9,233.92

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-18,437.72	-9,233.92

(三十四) 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	704,144.48	151,248.70
其中：往来款	26,698.00	126,251.73
收回保证金		
利息收入	10,886.56	3,800.97
政府补助		
其他	666,559.92	21,196.00
支付其他与经营活动有关的现金	12,682,208.96	9,918,324.70
其中：往来款		65,000.00
支付保证金		
非研发费用	8,175,668.12	5,965,805.90
研发费用	4,506,540.84	3,887,518.80

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
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	6,000,000.00
收到方珍英专项借款	1,500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：归还朱敏专项借款	4,000,000.00	2,000,000.00

注：详见“八（五）.2”

(三十五) 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	3,237,316.53	394,753.07
加：资产减值准备	122,918.12	405,004.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	572,628.18	381,034.62
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	106,835.23	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）	-21,450.24	110,834.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,018,807.34	931,507.98
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）	-18,437.72	-9,233.92
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）	3,462,026.84	746,614.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,967,676.16	-3,517,383.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,343,642.74	4,135,590.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,169,325.38	3,610,462.31
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	10,294,413.86	3,415,099.15
减：现金的期初余额	2,458,890.65	2,725,343.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,835,523.21	689,755.68

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	10,294,413.86	3,415,099.15
其中：库存现金	50,000.00	6,861.16
可随时用于支付的银行存款	10,244,413.86	3,408,237.99
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,294,413.86	3,415,099.15
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

本期无合并范围变更。

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
方玉来	监事
方海燕	监事
周红秀	监事
黄开中	董事长

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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	2018 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：					
上海芊逞物流有限公司	接受劳务	物流服务	市场价	901,434.91	32.57
合 计				901,434.91	32.57

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
本期发生额			
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

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

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	5,500,000.00	2018.1.18	2019.1.17	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	3,000,000.00	2018.1.23	2019.1.22	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	6,500,000.00	2018.5.26	2018.5.25	否
方珍英、朱敏*④	本公司	8,500,000.00	2017.7.7	2018.7.6	否
方珍英、朱敏*⑤	本公司	4,000,000.00	2017.11.28	2018.11.27	否
本公司*⑥	朱敏	6,000,000.00	2018.2.9	2019.2.8	否

说明：

*①+*②+*③”短期借款分别为 5,500,000.00 元、3,000,000.00 元和 6,500,000.00 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。

*④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。

*⑤短期借款 4,000,000.00 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。

*⑥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 2018.2.9-2019.2.8，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 2018.2.9-2019.2.8。2018.2.9 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。

（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
方珍英、朱敏、朱圣洁、彭艳丽	本公司	799,407.16	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
本期发生额				
拆入：				
方珍英	700,000.00	2018.5.23	2018.7.5	
方珍英	800,000.00	2018.5.23	2018.7.19	
朱敏	6,000,000.00	2018.2.9	2018.2.8	
本期拆入之合计	7,500,000.00			
其中：本期拆入朱敏专贷专项借款	6,000,000.00			

5、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	814,189.01	420,016.90

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	本期发生额		上期发生额	
		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		451,272.00	
预付账款	上海智狼营销管理有限公司			150,000.00	

项目名称	关联方	本期发生额		上期发生额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	朱圣洁	75,212.00		75,212.00	
合 计		526,484.00		676,484.00	

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。

2、应付项目

项目名称	关联方	本期发生额	上期发生额
其他应付款	朱敏	6,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	方珍英	1,500,000.00	
其他应付款	上海芊逞物流有限公司	116,980.00	290,820.00
合 计		7,616,980.00	4,290,820.00

注: 2018 年 2 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; 2018 年 2 月 9 日, 朱敏将此笔专项贷款 6,000,000.00 元转入公司。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

无

十、 资产负债表日后事项

无

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) 应收票据和应收账款

应收票据

类 别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,869,463.93	5,321,010.11
合 计	7,869,463.93	5,321,010.11

应收帐款

1、 应收账款分类

类 别	期末余额			
	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	40,182,511.35	98.18	3,092,437.01	7.70
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	1.82	745,293.15	100.00
合 计	40,927,804.50	100.00	3,837,730.16	9.38

类 别	年初余额			
	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	39,876,569.92	98.17	2,961,497.45	7.43
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	1.83	745,293.15	100.00
合 计	40,621,863.07	100.00	3,706,790.60	9.13

(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	期末余额			年初余额		
	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	31,832,488.87	5.00	1,591,624.44	31,767,641.84	5.00	1,588,382.09
1 至 2 年	2,681,826.97	10.00	268,182.7	2,725,701.97	10.00	272,570.20
2 至 3 年	5,144,226.70	20.00	1,028,845.34	5,144,226.70	20.00	1,028,845.34
3 至 4 年	290,999.40	30.00	87,299.82	238,999.41	30.00	71,699.82
4 至 5 年	232,969.41	50.00	116,484.71			
合 计	40,182,511.35	7.70	3,092,437.01	39,876,569.92	7.43	2,961,497.45

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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	4-5 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	3-4 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	4-5 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	3-4 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	4-5 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	4-5 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	4-5 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	4-5 年	100.00	已决诉讼、预计无法回款
合 计	745,293.15	745,293.15			

2、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏帐准备金额为 130,939.56 元。

3、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
昆山协多利洁净系统股份有限公司	3,239,575.00	7.92	161,978.75
吴江市林森净化板业有限公司	2,514,142.84	6.14	125,707.14
上海吉峰建材有限公司	1,824,520.69	4.46	91,226.03
苏州市永盛防火材料有限公司	1,394,307.38	3.41	69,715.37
深圳市普源新型材料有限公司	740,000.00	1.81	37,000.00
合 计	9,712,545.91	23.74	485,627.29

(二) 其他应收款

1、 其他应收款

类 别	期末余额			
	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	140,044.76	100.00	181.01	0.13
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	140,044.76	100.00	181.01	0.13

类 别	年初余额			
	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	327,473.50	100.00	8,202.45	2.50
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	327,473.50	100.00	8,202.45	2.50

(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	期末余额			年初余额		
	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	3,620.26	5	181.01	164,049.00	5.00	8,202.45
合 计	3,620.26	5	181.01	164,049.00	5.00	8,202.45

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	期末余额			年初余额		
	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		
合并范围内关联方组合				27,000.00		
合 计	136,424.50			163,424.50		

2、 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏帐准备金额为 8021.44 元

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
押金或保证金	136,424.50	136,424.50
往来款	3,620.26	191,049.00
合 计	140,044.76	327,473.50

4、 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	53.71	
上海美宝置业有限公司	租赁押金	61,212.50	1 年以内	43.71	
上海市社会保险事业管理中心	退多缴社保费	3,320.26	1 年以内	2.37	166.01
曹明威	备用金	300.00	1 年以内	0.21	15.00
合 计		140,044.76		100.00	181.01

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	14,479,548.16		14,479,548.16	13,142,548.16		13,142,548.16
合计	14,479,548.16		14,479,548.16	13,142,548.16		13,142,548.16

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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	1,337,000.00		8,302,087.38		
合 计	13,142,548.16	1,337,000.00	-	14,479,548.16		

(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
主营业务	100,746,150.49	80,495,845.27	80,312,128.35	65,295,537.03
其他业务	297,974.39	214,739.84	350,085.49	232,798.42
合 计	101,044,124.88	80,710,585.11	80,662,213.84	65,528,335.45

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	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	20,970.27	
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）		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	56,378.80	
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	-11,602.36	
6. 少数股东影响额		
合 计	65,746.71	

(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	
	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	14.00	1.76	0.27	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.71	2.40	0.26	0.04

十四、报表主要项目原因分析

1、 资产负债表项目变动原因的分析

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变动原因
货币资金	10,294,413.86	2,458,890.65	318.66%	报告期内公司加强市场开拓, 扩大经营规模, 向银行新增短期借款 3,500,000.00 元; 同时本期向大股东新增借款 3,500,000.00 元。
预付账款	1,615,762.18	1,219,134.41	32.53%	预付供应商货款增加
其他应收款	139,863.75	292,271.05	-52.15%	往来款项收回
预收款项	5,457,509.17	2,556,480.67	113.48%	报告期新客户增加, 预收款增
应付职工薪酬	806,586.40	1,828,178.81	-55.88%	期初余额包含尚未发放的 2017 年 12 月薪资和 2017 年度年终奖, 报告期数据仅为当月未发放的薪资;
其他应付款	10,754,521.91	6,145,638.75	74.99%	报告期公司规模增加, 销售量增加, 备货增加, 向大股东新增借款 3,500,000.00 元
一年内到期的非流动负债	146,945.98	290,342.7	-49.39%	银行借款到期归还

2、 利润表项目变动原因的分析

利润表项目	报告期	上年同期	增减幅度	变动原因
营业收入	101,044,124.88	80,662,213.84	25.27%	公司业务拓展, 销售增加;
营业成本	80,710,585.11	65,415,588.97	23.38%	本期营业收入增加, 营业成本随营业收入的增加而增加。
营业税金	170,507.57	175,700.51	-2.96%	-
销售费用	6,035,282.14	5,207,362.17	15.9%	销售额增加、销售人员增加、差旅费及薪酬相应的增加; 销售量增加, 物流费相应的增加;
管理费用	9,833,943.59	7,954,242.62	23.63%	改善产品性能, 提高竞争力, 增加研发投入; 人力成本增加;
财务费用	1,029,358.61	945,791.75	8.84%	本期新增银行借款 3,500,000.00 元, 相应的利息支出增加;

3、 现金流量表项目变动原因的分析

现金流量表项目	报告期	上年同期	增减幅度	变动原因
---------	-----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	3,169,325.38	3,610,462.31	-12.22%	-
投资活动产生的现金流量净额	-1,171,598.11	-8,926,900.53	-86.88%	去年同期公司进行年产 25000 吨水性集成材拼板胶系列、聚氨酯胶粘剂系列产品技改项目，设备更新，并已于 2017 年年末基本完工，报告期投资活动现金流出为公司日常生产设备的添置
现金及现金等价物净增加额	7,835,523.21	689,755.68	1035.99%	主要原因是投资活动产生的现金流量净额减少，从而使现金及现金等价物增加额增加

有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

二〇一八年八月二十四日