



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

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第七节	财务会计报告	28
第八节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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 6,293,700 股，占公司股本 24.98%，并通过鲨鱼新能源控制公司 20.57%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。
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。
三、实际控制人股权质押的风险	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》由出质人方珍英、鲨鱼新能源分别以持有公司的 6,293,700 股和 7,560,000 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

	<p>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 54.98%,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已清偿,解除质押手续已办理完成。</p>
<p>四、环保风险</p>	<p>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。</p>
<p>五、公司经营业绩不稳定的风险</p>	<p>公司 2018 年度、2019 年度、报告期净利润分别为 8,395,207.87 元、1,066,254.74 元、4,638,463.88 元。公司的净利润较平稳,主要原因为报告期内主要配料聚合 MDI 价格较 2019 年回落且起稳,同时公司通过优化产品原料结构配比、提升销售价格应对原料价格上涨的影响,有效的提高了公司的的毛利率水平,给公司带来的一定的利润。近几年由于环保意识加强,期间加大对环境保护要求,部分原材料及主要配料聚合 MDI 受环保等各因素影响,未来价格持续波动,则会一定程度上影响公司的盈利能力,对公司经营业绩稳定性产生不利的影响。</p>
<p>六、应收账款无法收回导致大量诉讼的风险</p>	<p>公司2018年度、2019年度、报告期应收账款账面价值分别为 41,359,356.04 元、44,619,202.93、46,479,048.95 元占同期收入的比例分别为 18.00%、17.58%、40.52%。报告期内公司通过进一步提升对客户资质的审查、筛选条件,去除劣质客户保留并加大开发优质客户。但由于公司的大部分客户为直销客户,较难判断其信用度的优劣,使公司报告期应收帐款帐面价值占同期收入的比例上升。尽管公司制定了严格的客户资质审查、筛选条件,并且公司与客户的合作关系稳定,但是如果未来宏观经济形势变化或客户的生产经营发生重大不利变化,公司内部制定了对于无法追回贷款的催款流程,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。若起诉后,客户仍无法偿付贷款的,公司将面临坏账损失,对公司的经营业绩将产生不利影响。</p>
<p>七、对关联方资金依赖的风险</p>	<p>公司 2018 年度、2019 年度、报告期向关联方拆入资金总额分别为 23,000,000.00 元、4,500,000.00 元、0.00 元。报告期内公司对珠海子公司生产基地建设投入资金来源于子公司自行</p>

	向当地广东省农村信用合作社珠海农村商业银行股份有限公司高栏港支行取得固定资产贷款自行支付，后期公司对珠海子公司生产基地建设持续投入资金，在公司运营中，仍需要向关联方拆入资金以应对临时流动性紧张的情况，此情况将会持续至 2020 年底。
八、公司偿债能力较弱的风险	公司2018 年度、2019 年度、报告期的流动比率分别为 1.17、1.14、1.23，速比率分别为0.86、0.70、0.86，营运资金分别为11,772,572.35 元、10,990,453.90 元、18,510,741.79 元，公司流动比率、速动比率在报告期内与上年度相比变化甚微，但营运资金报告期存在大幅提高，报告期内公司的偿债能力较强。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的情况。
九、毛利率下降风险	报告期内，公司 2018 年度、2019 年度、报告期内营业收入毛利率分别为 21.74%、23.37、25.19%，公司的毛利率存在一定程度的上升，主要原因为报告期内主要配料聚合 MDI 价格较 2019 年回落且起稳，同时公司通过优化产品原料结构配比、提升销售价格应对原料价格上涨的影响，有效的提高了公司的毛利率水平。若未来原材料或主要配料聚合 MDI 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的下降，并对公司经营成果及的稳定性产生不利的影响。
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 65.98%，占比较高，主要是由于公司在报告期内，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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	<p>一、实际控制人不当控制的风险</p> <p>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。</p> <p>二、公司治理风险</p> <p>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</p>

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

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。截止报告公告日，实际控制人的股权解押手续已办理完成；

四、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

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

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全国企业信用信息公示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

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

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

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

	<p>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。</p> <p>十、对供应商依赖风险</p> <p>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。</p>
--	--

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、鲨鱼股份有限公司	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
上年同期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期	指	2020年1月1日到2020年06月30日
本年度	指	2020年
上一年度、上年	指	2019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
芊暹物流	指	上海芊暹物流有限公司
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

第二节 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

二、 联系方式

董事会秘书	刘孝玲
联系地址	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 10 号 601-608 室
电话	18221009762
传真	021-67256951
电子邮箱	liuxiaol19@youxingqiye.com
公司网址	http://www.youxingqiye.com/
办公地址	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 10 号 601-608 室
邮政编码	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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 4 月 27 日
挂牌时间	2018 年 4 月 9 日
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
主要业务	公司主要从事胶粘剂及新材料的技术研发、生产制造及销售的高新技术企业，主要产品为新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封胶粘剂。
主要产品与服务项目	公司主要从事胶粘剂及新材料的技术研发、生产制造及销售的高新技术企业，主要产品为新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封胶粘剂。产品广泛适用于绿色建筑材料、建材、高铁新材料内饰板、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、新型防火材料及《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》子目录 1.1.7 绿色建筑材料中规定的新型材料（高效节能新型墙体材料、保温隔热材料、轻质复合保温板材、无机防火保温材料、节能建筑门窗、隔热和安全性能高的节能膜和屋面防水保温系

	统，集防火、保温、降噪等多功能于一体的新型建筑墙体和屋面系统等绿色建材、膨胀玻化微珠保温砂浆制备及应用技术、夹芯复合轻型建筑结构体系节能技术、抗震减灾高性能快速修复建材、具备抗菌、防污、自洁净等特殊功能的建材产品）、高端实木家具、高端家居装潢等领域。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	25,200,000.00
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股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（方珍英、朱敏），无一致行动人

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
金融许可证机构编码	-	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）	25,200,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	申万宏源

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	114,719,089.32	111,252,715.48	3.12%
毛利率%	25.19%	24.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,638,463.68	7,038,358.52	-34.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,772,799.04	7,029,308.57	-32.10%
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）	10.82%	21.06%	-
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）	11.13%	21.03%	-
基本每股收益	0.18	0.28	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	145,211,999.66	119,043,000.61	21.98%
负债总计	100,003,726.54	78,473,191.17	27.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,208,273.12	40,569,809.44	11.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.61	11.18%
资产负债率%（母公司）	62.52	64.86%	-
资产负债率%（合并）	68.87	65.92%	-
流动比率	1.23	1.14	-
利息保障倍数	6.01	6.62	-

(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	13,188,307.56	-3,717,542.38	454.76%
应收账款周转率	2.31	2.74	-
存货周转率	2.69	3.44	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.98%	7.09%	-
营业收入增长率%	3.12%	10.10%	-
净利润增长率%	-34.10%	117.41%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

（一）公司主要从事胶粘剂及新材料的技术研发、生产制造及销售的高新技术企业，主要产品为新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封胶粘剂。产品广泛适用于绿色建筑材料、建材、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、新型防火材料及《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》子目录 1.1.7 绿色建筑材料中规定的新型材料（高效节能新型墙体材料、保温隔热材料、轻质复合保温板材、无机防火保温材料、节能建筑门窗、隔热和安全性能高的节能膜和屋面防水保温系统，集防火、保温、降噪等多功能于一体的新型建筑墙体和屋面系统等绿色建材、膨胀玻化微珠保温砂浆制备及应用技术、夹芯复合轻型建筑结构体系节能技术、抗震减灾高性能快速修复建材、具备抗菌、防污、自洁净等特殊功能的建材产品）、高端实木家具、高端家居装潢等领域，拥有 42 项实用新型专利、3 项发明专利，3 项外观设计专利，鲨鱼股份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。公司致力于打造成为胶粘剂行业最具竞争优势的绿色建筑材料及新材料粘接所需胶粘剂的粘接解决方案供应商。

（二）公司的采购模式公司依据销售订单计划、生产计划需求确定采购进程，按生产计划需求制定采购计划方案。公司所需采购的物资一般为聚氨酯（MDI、多元醇）、PVA、蓖麻油、EVA 乳液等。对供应商进行初选后，再从质量、价格、售后服务等多方面对供货商进行评价筛选，最终确定合格供应商。每一类别原材料采购正常选择三个以上供应商竞价采购，并定期对不合格的供应商进行淘汰并选择新的供应商，以确保原材料的供应品质。由于公司所采购材料生产企业较多，市场供应充足，价格透明度较高，可选择的余地较大。公司与各供应商具有长期的合作关系，供应商供货周期短、供货及时、质量可靠，双方的供求关系较为稳定。

（三）公司的销售模式公司销售模式分为向厂家直销及通过经销商代销两种方式。针对直销客户，公司按照与客户签订的合同、订单进行生产，生产完毕后发货给客户，由客户验收，验收取得客户验收单等相关凭据后，公司确认该项收入；经销商销售均为委托代销，不存在买断销售的情况。公司按经销商需求将产品发往经销处，同时确认发出商品，至取得经销商客户验收单等相关凭据后，公司确认该项收入。

（四）公司的营销模式公司通过低成本多渠道的方式进行产品营销。公司的主要产品为新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封型拼板胶，主要应用领域为绿色建筑材料及新材料行业。通过深度挖掘公司自身产品特性及细分行业关键需求，公司营销团队针对不同细分行业制定专项推广策略。公司的营销渠道主要包括以公司网站、百度推广、行业论坛为代表的线上互联网渠道，以及以建材市场墙体广告、产品宣传册为代表的线下渠道。通过各个渠道的协同合力，公司能够在较短的时间内将新产品信息直接送达目标客户，提高了公司产品宣传的效率及效果。

（五）公司的盈利模式为通过各类胶粘剂的技术研发、生产制造及销售服务实现收入、利润及现金流。公司通过线上互联网渠道与线下渠道结合的产品宣传模式，抢占市场优质大客户，致力于成为同行业

中市场销量领先、管理模式领先、产品技术研发领先的标杆企业。随着公司生产规模不断扩大，以及新产品的研发和创新，客户领域逐渐拓宽，公司盈利能力将不断提升。

（二） 经营情况回顾

一、公司总体经营情况回顾：

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。

2020 年度半年度公司实现营业收入 114,719,089.32 元，比上年同期增长 3.12%；实现净利润 4,638,463.88 元，比上年同期减少-34.10%。公司经营活动产生的现金流量净额为 13,188,307.56 元，比上年同期增加 454.76%，公司资产总额为 145,211,999.66 元，比上年同期增长 21.98%；归属于公司股东的净资产为 45,208,273.12 元，比上年同期增长 11.43%；

公司的净利润较去年同期存在一定程度的下降，主要原因为报告期内为了实现有行鲨鱼“新四化”生产自动化、管理信息化、科研规模化、品牌国际化，公司新增大批量研发人员、销售人员，大量投入研发费用，故净利润较去年同期存在一定程度的下降。

二、技术研发情况：

公司 2020 年 6 月 30 日公司拥有 42 项实用新型专利、3 项发明专利，3 项外观设计专利。

公司致力于同行业内市场销量突破、管理模式领先、产品技术研发创新，实现打造成为化学制造行业领导品牌的战略目标。未来继续加强技术研发投入，提升产品技术含量，坚持为客户提供可靠的产品和全面周到细致的服务，提升业界口碑。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,041,204.65	3.47%	1,710,949.44	1.44%	194.64%
应收款项融资	3,725,506.00	2.57%	4,715,852.03	3.96%	-21.00%
应收账款	46,479,048.95	32.04%	44,619,202.93	37.48%	4.17%
预付帐款	11,159,777.04	7.69%	2,645,444.57	2.22%	321.85%
存货	29,215,942.72	20.12%	34,510,550.33	28.99%	-15.34%
固定资产	7,591,382.15	5.23%	8,397,263.10	7.05%	-9.60%
无形资产	6,738,173.75	4.64%	6,815,645.03	5.73%	-1.14%
在建工程	31,603,726.41	21.76%	11,690,343.12	9.82%	170.34%
短期借款	38,000,000.00	26.17%	38,000,000.00	31.92%	0.00%
长期借款	21,200,000.00	14.60%			
应付帐款	25,273,529.20	17.40%	22,518,917.27	18.92%	12.23%
合同负债	6,027,224.19	4.15%	6,169,748.83	5.18%	-2.31%
其他应付款	6,237,725.96	4.30%	7,731,305.63	6.49%	-19.32%
资产总计	145,211,999.66		119,043,000.61		21.98%

项目重大变动原因：

- 1、期末货币资金 5,041,204.65 元，较期初 1,710,949.44 元，增加 194.64%，主要原因为：报告期内，公司预计 2020 年度主要配料聚合 MDI 价格较 2019 年趋稳，减少对主要配料聚合 MDI 的备货。报告期珠海子公司新增 21,200,000.00 元固定资产贷款，用于支付珠海公司基建款。
- 2、期末应收款项融资 3,725,506.00 元，较期初 4,715,852.03 元，减少 21.00%，主要原因为：截止到报告期末，公司客户的付款方式应收票据占比较去年减少，增加银行转帐占比。
- 3、期末预付帐款 11,159,777.04 元，较期初 2,645,444.57 元，增长 321.85%，主要原因为：报告期珠海子公司目前处于筹建中，预付的设备款、咨询服务费等。
- 4、期末存货 29,215,942.72 元，较期初 34,510,550.33 元，减少 15.34%，主要原因为：报告期内，公司预计 2020 年度主要配料聚合 MDI 价格较 2019 年趋稳，减少对主要配料聚合 MDI 的备货。
- 5、期末在建工程 31,603,726.41 元，较期初 11,690,343.12 元，增加 170.34%，主要原因为：报告期内，子公司有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司目前处于筹建中，继续增加投入所致。
- 6、期末长期借款 21,200,000.00 元，较期初 0.00 元，增加 21,200,000.00 元，主要原因为：报告期内，子公司有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司目前处于筹建中，其向当地广东省农村信用合作社珠海农村商业银行股份有限公司高栏港支行取得固定资产贷款，用于支付基建工程款。
- 7、期末应付帐款 25,273,529.20 元，较期初 22,518,917.27 元，增长 12.23%，主要原因为：报告期内，部分大型供应商合作时间较长，给予大力支持，采购货款结算帐款较往年延长。
- 8、期末其他应付款减少主要是由于归还了关联方借款 2,000,000.00 元。
- 9、报告期毛利率 25.19%，去年同期 24.46%，增加 0.73 个百分点，主要原因为：报告期内，主要配料聚合 MDI 价格较 2019 年回落且起稳，同时公司通过优化产品原料结构配比，有效的提高了公司的毛利率水平。

3、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	114,719,089.32		111,252,715.48		3.12%
营业成本	85,820,191.30	74.81%	84,045,152.97	75.54%	2.11%
销售费用	9,596,128.62	8.36%	8,759,367.94	7.87%	9.55%
管理费用	6,856,945.24	5.98%	4,876,480.28	4.38%	40.61%
研发费用	6,146,260.06	5.36%	5,434,770.28	4.89%	13.09%
财务费用	998,739.71	0.87%	892,740.83	0.80%	11.87%
信用减值损失	24,660.49	0.02%			
资产减值损失			-89,947.96	0.00%	
营业利润	5,018,248.91	4.37%	7,014,219.68	6.30%	-28.46%
营业外收入	92,596.28	0.08%	10,647.00	0.01%	769.69%
营业外支出	209,391.19	0.18%			
净利润	4,638,463.68		7,038,358.88		-34.10%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期营业收入114,719,089.32元较去年111,252,715.48元增长3.12%，虽然公司2020年报告期面临了疫情，但公司业绩仍有3.12%的增长。主要原因为：公司经过多年的发展，自主创新提高产品质量水平，具备了一定的信誉和影响力。同时公司进行多渠道、跨界的营销，采取类似快速消费品与工业品结合的销售模式，并积极推进品牌建设，及时把握细分市场及不同客户群体，扩大市场占有率，为营业收入的增加起到了很大的推动作用。
- 2、营业成本：报告期营业成本85,820,191.30元较去年84,045,152.97元增长2.11%，主要原因为：营业收入的增长导致采购需求增大，至使营业成本的增长。
- 3、销售费用：报告期销售费用9,596,128.62元较去年8,759,367.94元增长9.55%，主要原因为：公司业务拓展，扩大市场占有率，扩建销售团队，增加销售人员，导致薪酬增加；为实现有行鲨鱼品牌的国际化，报告期内，扩大业务宣传，相应的增加相关费用；
- 4、管理费用：报告期管理费用6,856,945.24元较去年4,876,480.28元增长40.61%，主要原因为：公司全体人员薪酬调整；公司发放2020年上半年奖金；相关重要职能部门引进高、精、尖人才。
- 5、研发费用：报告期研发费用6,146,260.06元较去年5,434,770.28元增加13.09%，主要原因为：公司为了实现有行鲨鱼“新四化”生产自动化、管理信息化、科研规模化、品牌国际化，新增研发人员及研发投入。
- 6、营业利润：报告期营业利润5,018,248.91元较去年7,014,219.68元减少28.46%，主要原因为：公司为了实现有行鲨鱼“新四化”生产自动化、管理信息化、科研规模化、品牌国际化，公司新增大批量研发人员、销售人员，大量投入研发费用。
- 7、营业外收入：报告期营业外收入92,596.28元较去年10,647.00元增加769.69%，主要原因为：报告期内，收到稳岗补贴45,772元，财政扶持资金40,000.00元。
- 8、净利润：报告期净利润4,638,463.68元较去年7,038,358.88元减少34.10%，主要原因为：报告期内，主要配料聚合MDI价格较2019年回落且起稳，同时公司通过优化产品原料结构配比、提升销售价格应对原料价格上涨的影响，有效的提高了公司的毛利率水平，给公司带来的一定的利润。同时，报告期内为了实现有行鲨鱼“新四化”生产自动化、管理信息化、科研规模化、品牌国际化，公司新增大批量研发人员、销售人员，大量投入研发费用，上述相关因素综合，使净利润较去年同期存在一定程度的下降。

4、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,188,307.56	-3,717,542.38	454.76%
投资活动产生的现金流量净额	-27,864,759.74	-1,240,823.43	-2,145.67%
筹资活动产生的现金流量净额	18,006,707.39	5,407,259.17	-233.01%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：
报告期经营活动产生的现金流量净额13,188,307.56元较去年-3,717,542.38元增加16,905,849.94元，主要原因为：公司预计2020年度主要配料聚合MDI价格较2019年趋稳，减少对主要配料聚合MDI的备货，减少采购货款支付。
- 2、投资活动产生的现金流量净额
报告期投资活动产生的现金流量净额-27,864,759.74元较去年-1,240,823.43元增加26,623,936.31元，

主要原因为：报告期珠海子公司正处于筹建中，用于支付基建工程款、日常费用，故此项本年较去年增加26,623,936.31元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：

报告期筹资活动产生的现金流量净额18,006,707.39元较去年5,407,259.17元增加12,599,448.22元，主要原因为：报告期增加了子公司的固定资产贷款，减少了向关联方的借款。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-89,360.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,434.76
非经常性损益合计	-116,794.91
所得税影响数	17,540.45
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	-134,335.36

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、财政部于2017年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号--收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求境内上市企业自2020年1月1日起施行修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

2、会计估计变更本公司在报告期无会计估计变更事项。

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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	1,200,000.00	396,941.19
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	1,094,000.00	473,838.00

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		

与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0	14,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，原公司对中国银行上海市金山支行借款 400 万到期，公司续贷，方珍英、朱敏、朱圣洁继续以三人共有的房产抵押，方珍英和朱敏提供保证；原公司对上海农商银行金山支行借款 1000 万到期，公司续贷，方珍英以其持有房产提供抵押，方珍英和朱敏提供保证。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/9/25	-	其他（承诺函）	同业竞争承诺	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）	正在履行中

					<p>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，也未直接或间接以投资控股、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。”</p>	
其他股东	2017/10/16	-	其他（2017年第一次临时股东大会）	其他承诺（关联交易）	<p>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</p>	正在履行中

					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。	
实际控制人或控股股东	-	-	其他（承诺函）	其他承诺（股权质押）	截至报告期末，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》由出质人方珍英、鲨鱼新能源分别以持有公司的 6,293,700 股和 7,560,000 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 54.98%，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已届清偿期，解除质押手续正在办理中。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	其他（承诺函）	其他承诺（排污许可）	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，公司已在办理中	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、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。2、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。

3、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。

4、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，截止报告期内，公司已在办理中。报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

第五节 股份变动和融资

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	7,239,750	28.73%	0	7,239,750	28.73%
	其中：控股股东、实际控制人	1,736,700	6.89%	0	1,736,700	6.89%
	董事、监事、高管	204,750	0.81%	0	204,750	0.81%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,960,250	71.27%	0	17,960,250	71.27%
	其中：控股股东、实际控制人	17,157,000	68.08%	0	17,157,000	68.08%
	董事、监事、高管	803,250	3.19%	0	803,250	3.19%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		25,200,000.00	-	0	25,200,000.00	-
普通股股东人数						16

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	上海鲨鱼新能源科技有限公司	7,560,000	0	7,560,000	30%	7,560,000	0	
2	方珍英	6,293,700	0	6,293,700	24.975%	6,237,000	56,700	
3	朱敏	5,040,000	0	5,040,000	20%	3,360,000	1,680,000	
4	薛惠莲	3,150,000	0	3,150,000	12.5%	0	3,150,000	
5	彭艳丽	1,890,000	0	1,890,000	7.5%	0	1,890,000	
6	龚勇军	504,000	0	504,000	2%	378,000	126,000	
7	方海燕	252,000	0	252,000	1%	189,000	63,000	

8	黄开中	189,000	0	189,000	0.75%	189,000	0	
9	陈守连	105,000	0	105,000	0.4167%	0	105,000	
10	廖海燕	63,000	0	63,000	0.25%	47,250	15,750	
合计		25,046,700	-	25,046,700	99.3917%	17,960,250	7,086,450	

普通股前十名股东间相互关系说明：方珍英直接持有公司 6,293,700 股，占公司股本 24.98%，并通过鲨鱼新能源控制公司 21.90%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、 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，公司控股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1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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
黄开中	董事长	男	1956年10月	2019年10月25日	2022年10月24日
方珍英	董事、总经理	女	1969年5月	2019年10月25日	2022年10月24日
龚勇军	董事、副总经理	男	1980年9月	2019年10月25日	2022年10月24日
赵娟	董事	女	1976年9月	2019年10月25日	2022年10月24日
廖海燕	董事	女	1985年1月	2019年10月25日	2022年10月24日
邢怡均	董事	女	1982年3月	2019年10月25日	2022年10月24日
何先锋	董事	男	1971年4月	2019年10月25日	2022年10月24日
方玉来	监事会主席、职工监事	男	1976年2月	2019年10月25日	2022年10月24日
方海燕	监事	女	1980年7月	2019年10月25日	2022年10月24日
周红秀	监事	女	1977年1月	2019年10月25日	2022年10月24日
陈苗	财务总监	女	1981年8月	2019年10月25日	2022年10月24日
刘孝玲	董事会秘书	女	1990年4月	2019年10月25日	2022年10月24日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授予
----	----	------	------	------	------	------	-------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	的限制性股票数量
黄开中	董事长	189,000	0	189,000	0.75%	0	
方珍英	董事、总经理	6,293,700	0	6,293,700	24.98%	0	
龚勇军	董事、副总经理	504,000	0	504,000	2%	0	
赵娟	董事	0	0	0		0	
廖海燕	董事	63,000	0	63,000	0.25%	0	
邢怡均	董事	0	0	0	-	0	
何先锋	董事	0	0	0	-	0	
方玉来	监事会主席、职工代表监事	0	0	0	-	0	
方海燕	监事	252,000	0	252,000	1%	0	
周红秀	监事	0	0	0	-	0	
陈苗	财务总监	0	0	0	-	0	
刘孝玲	董事会秘书	0	0	0	-	0	
合计	-	7,301,700	-	7,301,700	28.980%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	14	2	0	16
销售人员	20	6	0	26
财务人员	6	0	1	5
行政管理人员	34	0	0	34

生产人员	25	1	0	26
员工总计	99	9	1	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	9
本科	23	25
专科	22	29
专科以下	50	44
员工总计	99	107

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（-）	5,041,204.65	1,710,949.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	46,479,048.95	44,619,202.93
应收款项融资	五（三）	3,725,506.00	4,715,852.03
预付款项	五（四）	11,159,777.04	2,645,444.57
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（五）	327,604.75	257,951.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	29,215,942.72	34,510,550.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,005,384.22	1,003,694.25
流动资产合计		96,954,468.33	89,463,645.07
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	7,591,382.15	8,397,263.10
在建工程	五（九）	31,603,726.41	11,690,343.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	6,738,173.75	6,815,645.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	1,707,602.32	2,055,758.52
递延所得税资产	五（十二）	616,646.70	620,345.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		48,257,531.33	29,579,355.54
资产总计		145,211,999.66	119,043,000.61
流动负债：			
短期借款	五（十三）	38,000,000.00	38,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	25,273,529.20	22,518,917.27
预收款项			
合同负债	五（十五）	6,027,224.19	6,169,748.83
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	2,253,718.99	2,149,204.50
应交税费	五（十七）	227,989.05	1,101,947.59
其他应付款	五（十八）	6,237,725.96	7,731,305.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（十九）	783,539.15	802,067.35
流动负债合计		78,803,726.54	78,473,191.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十）	21,200,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		21,200,000.00	
负债合计		100,003,726.54	78,473,191.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	25,200,000.00	25,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	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（二十三）	2,696,057.39	2,696,057.39
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	14,356,698.27	9,718,234.59
归属于母公司所有者权益合计		45,208,273.12	40,569,809.44
少数股东权益			
所有者权益合计		45,208,273.12	40,569,809.44
负债和所有者权益总计		145,211,999.66	119,043,000.61

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,215,560.00	1,672,524.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三（一）	46,479,048.95	44,619,202.93
应收款项融资		3,725,506.00	4,715,852.03

预付款项		1,747,040.64	1,085,564.57
其他应收款	十三（二）	20,717,700.95	10,750,990.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,215,942.72	34,510,550.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		106,100,799.26	97,354,684.35
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,540,834.46	8,362,562.01
在建工程		382,328.50	73,274.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,549.62	33,249.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,588,463.88	1,911,970.76
递延所得税资产		616,646.70	620,345.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,155,823.16	23,001,402.38
资产总计		128,256,622.42	120,356,086.73
流动负债：			
短期借款		38,000,000.00	38,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,273,529.20	22,518,917.27
预收款项			
合同负债		6,810,763.34	6,971,816.18
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,253,718.99	2,073,729.91
应交税费		1,967,040.64	1,081,255.67

其他应付款		5,878,229.39	7,423,130.63
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		80,183,281.56	78,068,849.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计		80,183,281.56	78,068,849.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本		25,200,000.00	25,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		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		2,696,057.39	2,696,057.39
一般风险准备			
未分配利润		17,221,766.01	11,435,662.22
所有者权益合计		48,073,340.86	42,287,237.07
负债和所有者权益总计		128,256,622.42	120,356,086.73

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		114,719,089.32	111,252,715.48
其中：营业收入	五（二十五）	114,719,089.32	111,252,715.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,636,140.75	104,148,548.20
其中：营业成本	五（二十五）	85,820,191.30	84,045,152.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	217,875.82	138,934.01
销售费用	五（二十七）	9,596,128.62	8,759,367.94
管理费用	五（二十八）	6,856,945.24	4,876,480.28
研发费用	五（二十九）	6,146,260.06	5,434,770.28
财务费用	五（三十）	998,739.71	893,842.72
其中：利息费用		960,036.83	892,740.83
利息收入		28,311.57	21,757.52
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	24,660.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）		-89,947.96

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-89,360.15	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,018,248.91	7,014,219.32
加：营业外收入	五（三十四）	92,596.28	10,647.00
减：营业外支出	五（三十五）	120,031.04	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,990,814.15	7,024,866.32
减：所得税费用	五（三十六）	352,350.47	-13,492.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,638,463.68	7,038,358.52
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（净亏损以“-”号填列）		4,638,463.68	7,038,358.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		4,638,463.68	7,038,358.52
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 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		4,638,463.68	7,038,358.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,638,463.68	7,038,358.52
(二) 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（元/股）		0.18	0.28
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三 (四)	114,719,089.32	111,252,715.48
减：营业成本	十三 (四)	85,820,191.30	84,045,152.97
税金及附加		217,875.82	138,934.01
销售费用		9,297,874.39	8,745,180.36
管理费用		6,008,244.84	4,578,676.24
研发费用		6,146,260.06	5,434,770.28
财务费用		998,001.18	892,062.65
其中：利息费用		995,282.89	892,740.83
利息收入		27,984.33	21,757.52
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		24,660.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-89,947.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-89,360.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,165,942.07	7,327,991.01
加：营业外收入		92,512.19	10,647.00

减：营业外支出		120,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,138,454.26	7,338,638.01
减：所得税费用		352,350.47	-13,492.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,786,103.79	7,352,130.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,786,103.79	7,352,130.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		5,786,103.79	7,352,130.21
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		131,860,412.61	126,486,424.60
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			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	282,239.94	65,503.55
经营活动现金流入小计		132,142,652.55	126,551,928.15
购买商品、接受劳务支付的现金		88,900,773.71	106,688,908.32
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		11,630,834.83	7,266,700.13
支付的各项税费		3,299,302.40	2,397,521.94
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十七）	15,123,434.05	13,916,340.14
经营活动现金流出小计		118,954,344.99	130,269,470.53
经营活动产生的现金流量净额		13,188,307.56	-3,717,542.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,864,759.74	1,240,823.43
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		27,864,759.74	1,240,823.43
投资活动产生的现金流量净额		-27,864,759.74	-1,240,823.43
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		35,200,000.00	17,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十七）		4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		35,200,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,193,292.61	892,740.83
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	五（三十七）	2,000,000.00	4,700,000.00
筹资活动现金流出小计		17,193,292.61	15,592,740.83
筹资活动产生的现金流量净额		18,006,707.39	5,407,259.17
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		3,330,255.21	448,893.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,710,949.44	7,662,538.82
六、期末现金及现金等价物余额		5,041,204.65	8,111,432.18

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		131,860,412.61	126,486,424.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		277,203.02	32,404.52
经营活动现金流入小计		132,137,615.63	126,518,829.12
购买商品、接受劳务支付的现金		88,900,773.71	106,688,908.32
支付给职工以及为职工支付的现金		11,053,005.34	7,095,705.56
支付的各项税费		3,270,256.53	2,397,521.94
支付其他与经营活动有关的现金		23,006,156.10	13,634,118.08
经营活动现金流出小计		126,230,191.68	129,816,253.90
经营活动产生的现金流量净额		5,907,423.95	-3,297,424.78
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		404,351.61	1,219,226.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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		404,351.61	1,219,226.43
投资活动产生的现金流量净额		-404,351.61	-1,219,226.43
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		14,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		960,036.83	892,740.83
支付其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00	4,700,000.00
筹资活动现金流出小计		16,960,036.83	15,592,740.83
筹资活动产生的现金流量净额		-2,960,036.83	5,407,259.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,543,035.51	890,607.96
加：期初现金及现金等价物余额		1,672,524.49	6,703,341.30
六、期末现金及现金等价物余额		4,215,560.00	7,593,949.26

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、 财务报表附注

（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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

注 1：财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

（二） 报表项目注释

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 2020 年 6 月 30 日，公司的股本为人民币 25,200,000.00 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密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封胶粘剂等。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 26 日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本期合并范围和合并期间未发生变化，具体见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 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 2020 年 6 月 30 日的财务状况、2020 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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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) 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。

(六) 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。

(七) 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。

3. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本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。

4. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5. 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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司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。本公司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，本公司都应当按照《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）合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品或提供劳务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收账款相关内容描述。会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“资产减值损失”。

（十二）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、自制半成品、库存商品、包装物等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三）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、运输设备、办公及电子设备；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。

本公司无形资产后续计量方法分别为：在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法

（十五）长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产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。

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） 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供劳务的义务。本公司在向客户转让商品或提供劳务之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

（十九） 预计负债

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

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

（二十） 收入

（1）本公司的营业收入系销售商品收入，包括销售新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封胶粘剂等。收入确认原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生

的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 本公司销售商品确认收入的具体方法：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。公司根据实际情况，按以下方式确认收入：

- ①非经销商的销售：公司在发货后收到客户签收回执时确认收入。
- ②经销商的销售：根据与经销商客户签订年度框架销售合同和经销商定期或不定期下达具体订单需求、商品实物已送达经销商客户指定的交货地点、经销商客户验收并取得有客户签字或盖章确认的送货单后，开具发票确认销售商品收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产

相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助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。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部 2017 年 7 月修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会【2017】

22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求列报，不对比较财务报表追溯调整。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则，对报告期内报表项目影响：

（1）2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况。

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收账款	6,971,816.18	-6,971,816.18	
合同负债			6,169,748.83
其他流动负债			802,067.35

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收账款	6,971,816.18	-6,971,816.18	
合同负债			6,169,748.83
其他流动负债			802,067.35

（2）执行修订后财务报表格式的影响

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会【2017】22 号），公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则。公司将“预收款项”按新收入准则调整至“合同负债”、“其他流动负债”列报。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%

税种	计税依据	税率
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%
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)重要税收优惠及批文

本公司 2017 年 11 月 23 日再次被复审为高新技术企业，证书编号为 GR201731003095，有效期三年，公司 2020 年度企业所得税减按 15%的税率征收。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	5,041,204.65	1,710,949.44
合计	5,041,204.65	1,710,949.44

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	50,590,026.93	100.00	4,110,977.98	8.13
其中：组合 1：账龄组合	50,590,026.93	100.00	4,110,977.98	8.13
合计	50,590,026.93	100.00	4,110,977.98	8.13

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	48,754,841.40	100.00	4,135,638.47	8.48
其中：组合 1：账龄组合	48,754,841.40	100.00	4,135,638.47	8.48
合计	48,754,841.40	100.00	4,135,638.47	8.48

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	44,787,908.06	5.00	2,239,395.40	40,777,136.75	5.00	2,038,856.84
1至2年	1,586,441.23	10.00	158,644.12	1,657,599.41	10.00	165,759.94
2至3年	934,948.00	20.00	186,989.60	4,443,427.74	20.00	888,685.55
3至4年	1,321,702.35	30.00	396,510.71	77,549.00	30.00	23,264.70
4至5年	1,659,178.29	50.00	829,589.15	1,560,129.09	50.00	780,072.03
5年以上	299,849.00	100.00	299,849.00	238,999.41	100.00	238,999.41
合计	50,590,026.93	8.13	4,110,977.98	48,754,841.40	8.48	4,135,638.47

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回计提坏账准备金额为 24,660.49 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
广东建安昌盛控股集团有限公司	3,002,325.00	5.93%	150,116.25
吴江市林森净化板业有限公司	2,623,891.69	5.19%	131,194.58
吉林省康丰彩钢板净化有限公司	1,849,168.75	3.66%	92,458.44
昆山协多利洁净系统股份有限公司	1,840,271.88	3.64%	92,013.59
山东万事达建筑钢品股份有限公司	1,346,955.00	2.66%	67,347.75
合计	10,662,612.32	21.08%	533,130.61

(三) 应收款项融资

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,725,506.00	4,715,852.03
合计	3,725,506.00	4,715,852.03

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,159,777.04	100.00	2,645,444.57	100.00
合计	11,159,777.04	100.00	2,645,444.57	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
广东建安昌盛控股集团有限公司	6,498,345.75	58.23%
大中(湖北)机械科技有限公司	2,285,700.00	20.48%

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
方珍英	473,833.00	4.25%
日立电梯（中国）有限公司	428,750.00	3.84%
广东金宝力化工科技装备股份有限公司	246,000.00	2.20%
合计	9,932,628.75	89.00%

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	327,604.75	257,951.52
减：坏账准备		
合计	327,604.75	257,951.52

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	111,276.45	87,835.10
保证金或押金	211,424.50	167,424.50
往来款	4,903.80	2,691.92
减：坏账准备		
合计	327,604.75	257,951.52

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年内	191,180.25	58.36	121,527.02	47.11
1 至 2 年				
2 至 3 年	136,424.50	41.64	136,424.50	52.89
合计	327,604.75	100.00	257,951.52	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

注：押金和保证金系合同期内，预计无信用损失。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
朱圣洁	押金	75,212.00	2-3年	22.96	
上海美宝置业有限公司	押金	61,212.50	2-3年	18.68	
殷慧子	备用金	99,520.00	1年内	30.38	
亚士漆(上海)有限公司	投标保证金	50,000.00	1年内	15.26	
安徽曼特安防科技有限公司	保证金	20,000.00	1年内	6.10	
合计		305,944.50		93.38	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,635,285.07		14,635,285.07	18,641,254.80		18,641,254.80
发出商品	886,601.95		886,601.95	1,145,282.96		1,145,282.96
在产品	217,527.26		217,527.26	437,259.36		437,259.36
库存商品	1,347,6528.44		1,347,6528.44	14,286,753.21		14,286,753.21
合计	29,215,942.72		29,215,942.72	34,510,550.33		34,510,550.33

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,005,384.22	1,003,694.25
合计	1,005,384.22	1,003,694.25

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	7,591,382.15	8,397,263.10
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	7,591,382.15	8,397,263.10

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,367,562.34	1,399,908.03	2,326,115.66	13,093,586.03
2.本期增加金额	174,513.27		207,131.27	381,644.54
(1) 购置	174,513.27		207,131.27	381,644.54
3.本期减少金额	1,037,510.84		474,254.52	1,511,765.36
(1) 处置或报废	1,037,510.84		474,254.52	1,511,765.36
4.期末余额	8,504,564.77	1,399,908.03	2,058,992.41	11,963,465.21
二、累计折旧				
1.期初余额	3,134,437.11	345,268.95	1,216,616.87	4,696,322.93
2.本期增加金额	718,817.88	169,239.42	211,917.27	1,099,974.57
(1) 计提	718,817.88	169,239.42	211,917.27	1,099,974.57
3.本期减少金额	972,659.60		451,554.84	1,424,214.44
(1) 处置或报废	972,659.60		451,554.84	1,424,214.44
4.期末余额	2,880,595.39	514,508.37	976,979.30	4,372,083.06
三、账面价值				
1.期末账面价值	5,623,969.38	885,399.66	1,082,013.11	7,591,382.15
2.期初账面价值	6,233,125.23	1,054,639.08	1,109,498.79	8,397,263.10

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	31,603,726.41	11,690,343.12
工程物资		
减：减值准备		
合计	31,603,726.41	11,690,343.12

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产设备	382,328.50		382,328.50	73,274.34		73,274.34
珠海厂房	31,221,397.91		31,221,397.91	11,617,068.78		11,617,068.78
合计	31,603,726.41		31,603,726.41	11,690,343.12		11,690,343.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
珠海厂房	6000 万元	11,617,068.78	19,604,329.13			31,221,397.91
合计		11,617,068.78	19,604,329.13			31,221,397.91

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	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
珠海厂房	52.04	52.04				自筹+银行贷款
合计	52.04	52.04				

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	7,177,138.16	34,199.48	7,211,337.64
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	7,177,138.16	34,199.48	7,211,337.64
二、累计摊销			
1.期初余额	394,742.63	949.98	395,692.61
2.本期增加金额	71,771.40	5,699.88	77,471.29
(1) 计提	71,771.40	5,699.88	77,471.29
3.本期减少金额			-
4.期末余额	466,514.03	6,649.86	473,163.89
三、账面价值			
1.期末账面价值	6,710,624.12	27,549.62	6,738,173.75
2.期初账面价值	6,782,395.53	33,249.50	6,815,645.03

(十一) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修	2,055,758.52	118,486.24	466,642.44	-	1,707,602.32
合计	2,055,758.52	118,486.24	466,642.44	-	1,707,602.32

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	616,646.70	4,110,977.98	620,345.77	4,135,638.47
合计	616,646.70	4,110,977.98	620,345.77	4,135,638.47

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证*1	28,000,000.00	28,000,000.00

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证*2	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	38,000,000.00	38,000,000.00

注：

1、“抵押+保证”之期末借款余额系对中国银行上海市金山支行借款，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、沪房地普字（2011）第 017831 号、沪房地普字（2014）第 009917 号、沪房地普字（2014）第 009943 号、沪房地普字（2008）第 018233 号的 5 套房产抵押。

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（2016）第 003183 号；保证系由方珍英和朱敏共同提供；

（十四）应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	25,273,529.20	22,518,917.27
合计	25,273,529.20	22,518,917.27

（十五）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,810,763.34	6,971,816.18
合计	6,810,763.34	6,971,816.18

（十六）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,008,580.98	11,235,730.32	11,285,581.11	1,958,730.19
离职后福利-设定提存计划	140,623.52	570,335.57	415,970.29	294,988.8
合计	2,149,204.50	11,806,065.89	11,701,551.40	2,253,718.99

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,893,502.10	10,517,854.95	10,899,107.16	1,512,249.89
职工福利费		82,126.44	8,2126.44	
社会保险费	96,577.88	423,439.93	221,827.51	298,190.3
其中：医疗保险费	80,966.30	386,795.6	191,350.20	276,411.7
工伤保险费	7,088.92	6,750.31	13,839.23	
生育保险费	8,522.66	29,894.02	16,638.08	21,778.60
住房公积金	18,501.00	211,479.00	81,690.00	148,290.00
工会经费和职工教育经费		830.00	830.00	
合计	2,008,580.98	11,235,730.32	11,285,581.11	1,958,730.19

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
基本养老保险	136,362.00	540,576.10	399,321.60	277,616.50
失业保险费	4,261.52	29,759.47	16,648.69	17,372.30
合计	140,623.52	570,335.57	415,970.29	294,988.80

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-485,365.37	926,913.13
城市维护建设税	12,536.87	11,975.59
教育税金及附加	37,610.6	35,926.75
地方教育税金及附加	25,073.73	23,951.17
印花税	9,828.8	8,056.50
个人所得税	279,653.02	74,432.53
城镇土地税		20,691.92
企业所得税	348,651.4	
合计	227,989.05	1,101,947.59

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	6,237,725.96	7,731,305.63
合计	6,237,725.96	7,731,305.63

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		1,266.90
保证金	663,000.00	540,000.00
应付费用	3,127,503.75	2,419,129.29
关联方资金余额	2,447,222.21	4,770,909.44
合计	6,237,725.96	7,731,305.63

(十九) 其他流动负债

类别	期末余额	期初余额
待转销项税额	783,539.15	802,067.35
合计	783,539.15	802,067.35

(二十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证*1	21,200,000.00	

借款条件	期末余额	期初余额
合计	21,200,000.00	

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,200,000.00						25,200,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,955,517.46			2,955,517.46
合计	2,955,517.46			2,955,517.46

(二十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,696,057.39			2,696,057.39
合计	2,696,057.39			2,696,057.39

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,718,234.59	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	9,718,234.59	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,638,463.68	
减: 提取法定盈余公积		
未分配利润转增股本		
期末未分配利润	14,356,698.27	

(二十五) 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	114,302,416.72	85,471,662.81	110,968,589.01	83,833,544.76
其他业务	416,672.60	348,528.49	284,126.47	211,608.21
合计	114,719,089.32	85,820,191.30	111,252,715.48	84,045,152.97

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	29,706.00	19,898.26
教育费附加	89,118.01	59,694.79
地方教育费附加	59,412.01	19,898.26
印花税	38,979.80	38,782.70

项目	本期发生额	上期发生额
车船税	660.00	660.00
合计	217,875.82	138,934.01

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	14,278.62	33,719.19
水电费	14,222.83	11,369.15
快递费	76,096.79	88,283.08
职工薪酬	3,824,728.14	2,343,565.23
折旧和摊销	22,253.17	45,835.00
装修摊销	31,739.8	47,609.70
差旅费	366,069.97	449,922.18
车辆费用	91,303.81	87,353.20
业务招待费	193,162.90	166,847.96
通讯费	29,519.14	49,075.57
广告和业务宣传费	364,419.89	305,254.59
物流费	3,884,190.41	4,372,327.12
房租费	496,847.32	501,498.84
其他	187,295.83	256,707.13
合计	9,596,128.62	8,759,367.94

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	133,478.30	164,174.59
水电费	51,819.19	53,706.22
快递费	12,076.88	3,713.39
职工薪酬	4,045,460.64	2,371,744.45
折旧费	335,082.77	130,081.93
装修摊销	172,295.22	159,933.48
差旅费	179,630.27	297,860.55
车辆费用	51,354.97	106,068.62
通讯费	12,856.93	24,674.55
业务招待费	241,166.68	77,423.00
咨询服务费	488,990.04	395,569.70
租赁费	437,277.28	352,129.20
清理费	598,702.99	524,997.18
无形资产摊销	71,771.40	71,771.40
其他	24,981.68	142,632.02
合计	6,856,945.24	4,876,480.28

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及动力费	2,932,972.8	3,782,991.75
职工薪酬	2,647,377.15	1,230,477.24
折旧和租赁费	125,091.74	85,722.71
咨询服务费	55,011.49	36,407.77
其他	385,806.88	299,170.81
合计	6,146,260.06	5,434,770.28

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	995,282.89	892,740.83
减：利息收入	28,311.57	22,856.55
手续费支出	31,768.39	23,958.44
合计	998,739.71	893,842.72

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	24,660.49	
其他应收款信用减值损失		
合计	24,660.49	

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-89,947.96
合计		-89,947.96

(三十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	89,360.15	
合计	89,360.15	

(三十四) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	92,596.28	10,647.00	92,596.28
合计	92,596.28	10,647.00	92,596.28

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	120,031.04		120,031.04
合计	120,031.04		120,031.04

(三十六) 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	348,651.40	
递延所得税费用	3,699.07	-13,492.20
合计	352,350.47	-13,492.20

(三十七) 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	282,239.94	65,503.55
其中：往来款	-	
收回保证金		
利息收入	28,311.57	21,757.52
政府补助		
其他	253,928.37	43,746.03
支付其他与经营活动有关的现金	15,123,434.05	13,916,340.14
其中：往来款	50,000.00	
期间费用	9,101,057.77	10,507,810.62
研发费用	5,972,376.28	3,408,529.52

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		4,000,000.00
其中：关联方资金拆借		4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	4,700,000.00
其中：关联方资金拆借	2,000,000.00	4,700,000.00

(三十八) 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	4,638,463.68	7,024,866.32
加：信用减值损失	-24,660.49	
资产减值准备		89,947.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,099,974.57	623,202.36
无形资产摊销	77,471.20	71,771.41
长期待摊费用摊销	466,642.44	207,543.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	995,282.89	892,740.83
投资损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,699.07	
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）	5,294,607.61	7,795,774.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,146,654.15	7,443,845.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,509,827.65	2,612,005.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,188,307.56	3,717,542.38
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	5,041,204.65	8,111,432.18
减：现金的期初余额	1,710,949.44	7,662,538.82
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	3,330,255.21	448,893.36

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,041,204.65	8,111,432.18
其中：库存现金		5,000.00
可随时用于支付的银行存款	5,041,204.65	8,106,432.18
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,041,204.65	8,111,432.18

六、合并范围的变更

合并范围在本报告期内未发生变化。

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	
有行鲨鱼（珠海）新材料科技	珠海市	珠海市	制造业	100.00%		新设成立

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	
有限公司						

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本

公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额情况详见“附注五、（三）应收账款”“按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况”。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。 本公司的主要经营位于中国境内，销售业务主要以人民币结算，但主要材料浆粕以及部分主要设备的采购以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）存在外汇风险。 相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应付账款等。

截至 2020 年 6 月 30 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如“五、（三十二）外币货币性项目”所述。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司实际控制人

方珍英直接持有本公司股权比例为 24.98%，朱敏直接持有本公司股权比例为 20.00%，上海鲨鱼新能源科技有限公司直接持有本公司股权比例为 30.00%、且方珍英直接持有上海鲨鱼新能源科技有限公司股权比例为 68.58.00%，本企业实际控制人为方珍英和朱敏，方珍英和朱敏直接和间接方式共持有本公司 74.98%的股份。本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（二）本企业的其他关联方情况

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
上海芊暹物流有限公司	监事方海燕之夫邓延明持有 100.00%股权并任其执行董事
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
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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务：							
上海芊暹物流有限公司	接受劳务	物流	协定	396,941.19	10.22	541,684.91	12.39
合计				396,941.19	10.22	541,684.91	12.39

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	上期确认的租赁费用
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	473,838.00	473,838.00

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①A-1	本公司	4,000,000.00	2019年5月30日	2020年5月30日	是
方珍英、朱敏、朱圣洁①A-2	本公司	6,500,000.00	2019年9月18日	2020年9月18日	否
方珍英、朱敏、朱圣洁①A-3	本公司	7,500,000.00	2019年10月22日	2020年10月22日	否
方珍英、朱敏、朱圣洁①A-4	本公司	5,000,000.00	2019年11月21日	2020年11月21日	否
方珍英、朱敏、朱圣洁①A-5	本公司	5,000,000.00	2019年12月23日	2020年12月23日	否
方珍英、朱敏、朱圣洁①B-1	本公司	4,000,000.00	2020年3月11日	2021年3月11日	否
方珍英、朱敏②A-1	本公司	10,000,000.00	2019年6月19日	2020年6月19日	是
方珍英、朱敏②A-2	本公司	10,000,000.00	2020年4月9日	2021年4月9日	否

说明：

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
归还年初拆入				
方珍英	2,000,000.00	2019年3月22日	不确定	归还

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	2,413,869.29	1,064,046.81

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	方珍英	473,833.00			
预付账款	方薛行	36,000.00		108,000.00	
其他应收款	朱圣洁	75,212.00		75,212.00	
合计		585,045.00		183,212.00	

注：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。期末预付方珍英、方薛行款项，系预付租赁办公室租赁费用。

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	方珍英	2,100,000.00	4,152,995.00
其他应付款	上海芊崧物流有限公司	35,026.44	173,470.00
其他应付款	朱圣洁	347,222.21	444,444.44
合计		2,482,248.65	4,770,909.44

十、承诺及或有事项

无

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

本公司主要生产和销售新型环保密封型聚氨酯胶和新型环保集成密封胶粘剂等，业务分布于全国各地，所处的经营环境与风险报酬不存在重大差异，故无需提供分部报告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	50,590,026.93	100.00	4,110,977.98	8.13
其中：组合 1：账龄组合	50,590,026.93	100.00	4,110,977.98	8.13
合计	50,590,026.93	100.00	4,110,977.98	8.13

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	48,754,841.40	100.00	4,135,638.47	8.48
其中：组合 1：账龄组合	48,754,841.40	100.00	4,135,638.47	8.48
合计	48,754,841.40	100.00	4,135,638.47	8.48

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	44,787,908.06	5.00	2,239,395.40	40,777,136.75	5.00	2,038,856.84
1 至 2 年	1,586,441.23	10.00	158,644.12	1,657,599.41	10.00	165,759.94

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
2至3年	934,948.00	20.00	186,989.60	4,443,427.74	20.00	888,685.55
3至4年	1,321,702.35	30.00	396,510.71	77,549.00	30.00	23,264.70
4至5年	1,659,178.29	50.00	829,589.15	1,560,129.09	50.00	780,072.03
5年以上	299,849.00	100.00	299,849.00	238,999.41	100.00	238,999.41
合计	50,590,026.93	8.13	4,110,977.98	48,754,841.40	8.48	4,135,638.47

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回计提坏账准备金额为 24,660.49 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
吴江市林森净化板业有限公司	3,002,325.00	5.93	150,116.25
昆山协多利洁净系统股份有限公司	2,623,891.69	5.19	131,194.58
苏州市永盛防火材料有限公司	1,849,168.75	3.66	92,458.44
宝润达新型材料股份有限公司	1,840,271.88	3.64	92,013.59
吉林省康丰彩钢板净化有限公司	1,346,955.00	2.66	67,347.75
合计	10,662,612.32	21.08	533,130.61

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	20,717,700.95	10,750,990.00
减：坏账准备		
合计	20,717,700.95	10,750,990.00

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	111,276.45	93,835.10
保证金或押金	206,424.50	156,424.50
往来款	20,400,000.00	10,500,730.40
减：坏账准备		
合计	20,717,700.95	10,750,990.00

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年内	20,581,276.45	99.34	10,614,565.50	98.73

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例（%）	账面余额	比例（%）
1至2年				-
2至3年	136,424.50	0.66	136,424.50	1.27
合计	20,717,700.95	100.00	10,750,990.00	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

注：押金和保证金系合同期内，预计无信用损失。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司	往来款	20,400,000.00	1年内	98.47	
朱圣洁	租赁押金	75,212.00	2-3年	0.36	
上海美宝置业有限公司	租赁押金	61,212.50	2-3年	0.30	
殷慧子	备用金	99,520.00	1年内	0.48	
亚士漆（上海）有限公司	投标保证金	50,000.00	1年内	0.24	
合计		20,685,944.5		99.85	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
有行鲨鱼（珠海）新材料科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
合计	12,000,000.00			12,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	114,302,416.72	85,471,662.81	110,968,589.01	83,833,544.76
其他业务	416,672.60	348,528.49	284,126.47	211,608.21
合计	114,719,089.32	85,820,191.30	111,252,715.48	84,045,152.97

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
1. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-89,360.15
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,434.76
3. 所得税影响额	-17,540.45
4. 少数股东影响额	
合计	-134,335.36

(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	
	本年度	上年度	基本每股收益	
			本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.82	21.06	0.18	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.13	21.06	0.19	0.28

有行鲨鱼（上海）科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日

第八节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）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的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上海市普陀区金沙江路 1628 弄 10 号 601 室