

该云科技

NEEQ : 832435

该云（上海）科技股份有限公司

Gaicloud Technology (Shanghai) Co.,Ltd.

半年度报告

—2018—

公司半年度大事记

事件描述

公司股东陈卫平质押 10,781,000 股，占公司总股本 60.23%。质押权人为华亿四海（北京）文化发展有限公司，在本次质押的股份中，8,085,000 股为有限售条件股份，2,696,000 股为无限售条件股份。质押期限为 2018 年 2 月 5 日起至 2019 年 2 月 4 日止。质押股份用于融资，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

事件描述

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 4 月 24 日，对公司 2017 年度财务报表出具了带强调事项段无保留意见的审计报告。

强调事项段的内容为：我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五、19 所述，该云科技公司 2017 年度营业收入 1,542,718.33 元，较 2016 年度降低 89.63%，2017 年度净亏损 14,209,775.39 元，且存在未连续生产的状况。上述状况可能会影响该云科技持续经营能力。该云科技在附注二、2 中已披露了拟采取的改善措施，但可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

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	15
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	24
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	该云（上海）科技股份有限公司
股东大会	指	该云（上海）科技股份有限公司股东大会
董事会	指	该云（上海）科技股份有限公司董事会
监事会	指	该云（上海）科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	分别指人民币元、万元
报告期、本期、半年度	指	2018年1月1日-2018年6月30日
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
上期期末	指	2017年12月31日
本期期初	指	2018年1月1日
《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	《该云（上海）科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中兴财光华会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
GS 认证	指	以德国安全法（GPGS）为依据，按照欧盟统一标准 EN 认证或德国工业标准 DIN 进行检测的一种自愿性认证，是欧洲市场公认的德国安全认证标志。

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。

公司负责人毛启华、主管会计工作负责人张彦及会计机构负责人（会计主管人员）张彦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	<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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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 2、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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	该云（上海）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Gaicloud Technology (Shanghai)Co.,Ltd.
证券简称	该云科技
证券代码	832435
法定代表人	毛启华
办公地址	上海漕河泾开发区科技绿洲中心路 1158 号 6 幢 404-3 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张彦
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-67763139
传真	021-67763135
电子邮箱	Lindazhang_73@163.com
公司网址	www.leadesco.com.cn
联系地址及邮政编码	上海漕河泾开发区科技绿洲中心路 1158 号 6 幢 404-3 室 201612
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 2 月 18 日
挂牌时间	2015-05-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	LED 交流直接驱动技术研发及相关应用照明产品生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	17,900,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈卫平
实际控制人及其一致行动人	陈卫平

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	91310000684092494R	否
金融许可证机构编码		
注册地址	上海漕河泾开发区松江高科技园 莘砖公路 518 号 42 幢 202 室	否
注册资本（元）	17,900,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
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	395,808.40	310,651.22	27.41%
毛利率	49.71%	44.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,250,410.27	-2,524,116.36	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,250,670.27	-2,525,421.47	-
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）	-43.40%	-15.34%	-
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）	-43.40%	-15.35%	-
基本每股收益	-0.07	-0.14	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	18,069,354.82	23,068,489.21	-21.67%
负债总计	15,813,157.95	19,561,882.07	-19.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,256,196.87	3,506,607.14	-35.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.13	0.20	-35.66%
资产负债率（母公司）	86.81%	84.80%	-
资产负债率（合并）	87.51%	84.80%	-
流动比率	41.44%	54.26%	-
利息保障倍数	-12.41	-74.09	-

本期期末归属于挂牌公司股东的净资产较本期期初减少 35.66%，主要是因为本期亏损 125.04 万元所致。

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,018,955.67	-1,782,835.22	-
应收账款周转率	0.05	0.01	-
存货周转率	0.11	0.07	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-21.67%	-12.90%	-
营业收入增长率	27.41%	-96.67%	-
净利润增长率			-

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	17,900,000	17,900,000	0.00%
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

公司自经营以来主营业务模式，为自身研发 LED 芯片技术，生产 LED 交流直接驱动核心技术芯片产品，以及多年合作的客户资源出发，采取 OEM 模式进行交流直接驱动照明产品的生产，将产品的生产环节委托外协厂家完成，从而集中资源进行技术研发和市场开发。公司采取这种模式有利于充分发挥公司研发技术优势，不断研发出新的技术和产品，保持公司在交流直接驱动技术领域的领先优势，进而扩大公司的销售规模。公司采取 OEM 的模式进行生产，即公司根据客户提供的产品规格、型号、样品等，结合公司研发的 LED 交流直接驱动 IC 芯片，组织外协厂家生产客户指定产品。通过 OEM 的商业模式，

公司得以集中资源进行技术研发和市场开拓，提升了公司的研发水平和产品销售规模。公司的盈利模式主要为销售产品取得收入，利润来源主要来自于产品销售价格减去以原材料采购、外协加工服务价格为基础计算的生产成本及其他成本，例如管理费用、销售费用等，从而获得一定比例的合理利润。

公司坚持自主创新的研发模式，公司成立了研发技术部，负责公司核心技术的研发。在坚持自主创新的同时，公司还聘请外部单位或者行业专家、学者担任技术顾问，为公司技术研发提供技术咨询、方案论证服务。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(1) 财务运营情况

报告期内，公司营业收入 39.58 万元，较上年同期增加 27.41%，主要原因是：上年度公司因流动资金不足，无法开展业务，今年年初公司应收账款回笼，业务在逐渐开展；净利润-125.04 万元，较上年同期减少亏损 127.37 万元，主要原因是：公司今年精简机构，降低了运营成本及相关经营管理费用；本期收回部分往期应收账款，本期资产减值损失发生额为-66.45 万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 201.90 万元，较上年同期增加 380.18 万元，主要原因是应收账款回笼；筹资活动产生的现金流量净额-202.32 万元，主要原因是归还银行贷款 200 万。

截至报告期末，公司流动资产合计为 655.24 万元，比上年期末减少了 406.23 万元。主要原因是：公司本期回收了上海新联纺进出口有限公司、Shanghai Time Ltd 两家企业的部分应收账款；公司本期新增业务账期较短，本期新增应收账款较少；本期收回上期支付的 130 多万软件研发预付款。

截至报告期末，公司流动负债合计为 1,581.32 万元，较上年期末减少 19.16%；截至报告期末，公司资产总额为 1,806.94 万元，较上年期末减少 21.67%，负债总额为 1,581.32 万元，较上年期末减少 19.16%；股东权益总额为 225.62 万元，较上年期末减少 35.66%。总资产及股东权益减少主要是本期继续亏损所致。

(2) 业务经营情况

公司全资子公司上海佰德光电科技有限公司年初已重新申请 GS 证书，于 2018 年 6 月取得新的产品认证。公司取得 GS 证书后，公司正在积极推广海外市场的销售。

2017 年 12 月公司分别与债务人上海新联纺进出口有限公司、Shanghai Time Ltd 两家企业进行了债务重组，到本期末，已收回应收账款 300 多万元，初步弥补公司现金流量不佳的状况。同时，公司将利用公司产品优势扩展新客户，保持公司稳定发展。

三、 风险与价值

1、 企业风险

(1) 技术替代风险：

公司所处 LED 行业属于快速发展行业，技术更新周期短。公司目前主营的照明产品属于第六代 LED 交流直接驱动技术。随着 LED 交流直接驱动技术的不断更新，不排除因其他更先进的 LED 驱动模式及技术在性能和产业化应用方面取得突破，对公司照明产品构成替代从而对公司业务发展造成不利影响。

应对措施：公司对具有前瞻性的技术加大关注，在专利领域申请保护方面，保持 3-5 个的专利申请，不断的覆盖新技术及 LED 材质、实用新型、外观专利等方面。

（2）核心技术人员流失风险：

公司以新型的 LED 驱动研发为主，作为技术密集型企业，稳定的技术团队对公司的持续发展至关重要。报告期内，公司的核心技术人员未发生过重大变动，公司的核心研发团队比较稳定。但随着 LED 行业的快速发展和竞争的日益加剧，同行业公司对优秀的技术人才尤其是核心技术人才的需求将逐步加大，如果公司在人才管理方面不能适应行业的快速发展，公司将会面临核心技术人员流失的风险。

应对措施：针对该风险，公司一方面完善人力资源管理，适当提高核心人员的薪酬水平，提高薪酬的市场竞争力，另一方面，完善内部晋升渠道培训制度，使员工获得发展的机会。此外，通过企业文化的培育，提高员工的忠诚度和认同感。

（3）产品采用委托加工方式的风险：

公司的主要产品通过委托外协厂商，采用 OEM 代加工的方式生产。公司 LED 照明产品部件主要包括 LED 驱动芯片、LED 光电模组、LED 电源模组，其中：公司将自主研发的 LED 驱动芯片发往溧阳天目照明有限公司、浙江华烁科技有限公司加工成 LED 灯具成品。如果这些厂商不能按照协议履行有关义务，将对本公司产生不利影响。如果公司对这些厂商选择不善或质量控制出现漏洞，可能导致其生产的产品质量达不到公司的标准，将直接影响公司正常生产，给公司造成损失。

应对措施：通过建立 OEM 工厂管理手册，不同产品保持 2-3 家工厂的生产产能，对 OEM 工厂实施全封闭管理与跟踪，不断提高 OEM 工厂管理水平，从生产订单-物料采购-生产过程-质量管控-产品输出后的服务采取系统化管理，每个环节都有必应的操作手册，不断的降低因 OEM 工厂的不确定性造成的影响。

（4）汇率波动风险：报告期内，公司主要以境外客户为主，产品销售以美元计价结算，公司确认收入与回收货款之间存在一定的结算周期，结合我国目前的汇率制度及国际经济金融形势，公司面临着汇率波动风险。

应对措施：①公司将强化汇率风险防范意识，密切关注国际外汇市场不同货币汇率的变化情况，重视风险事前控制；②加强合同管理、外汇结算，加强与银行的合作，降低汇率波动风险。

（5）控制不当风险：

公司实际控制人陈卫平直接持有公司 60.23% 股份，虽然公司已制定了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等事项的决策结果，公司决策存在偏离小股东最

佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：

针对该风险，一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

（6）盈利能力较低的风险

公司本期营业收入为 39.58 万元，较上年同期增加 27.41%，本期亏损 191.49 万元，较上年同期减少亏损 60.92 万，虽然本期较上年同期已有所改善，但如未来公司不能采取有效措施改善公司的盈利情况，公司仍将面临盈利能力较低的风险。

应对措施：公司加大对应收账款的催收，并将调整经营策略，产品定位销售为外销市场，大力发展国外优质客户，稳健增长外销营收，同时，开发优质实力供应商，减轻企业预付款压力，改善公司运营困境；并积极开发新的产品及业务模式，增加经营收入，弥补亏损。

（7）流动资金不足的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金余额 2,562.47 元，公司目前已经采取债务重组、加紧催收货款等方式加快应收账款回收，如果未来公司流动资金状况未得到有效改善，公司将面临因流动资金不足经营状况恶化的风险。

应对措施：一方面公司加紧对应收账款的催收，另外，公司开发新的产品，大力开发市场，同时正在积极进行筹资事项，以弥补流动资金不足的风险。

2、企业价值

（1）技术方面

公司所有技术均为自主知识产权，2011 年 11 月份申报了第一项发明专利“一种 LED 驱动芯片”（专利号：ZL201110029210.X），即公司的核心技术，至今为止已经开发到第六代，其成本较前几代更低、性能优势更明显。运用这款芯片开发了 6 大系列的光电模组和灯具。已取得 6 项发明专利、23 项实用新型专利、3 项外观设计专利、5 项境外专利；并且还有 2 项发明专利申请开始进入实质性审查，2 项发明专利申请和 3 项实用新型专利被国家知识产权局正式受理。

（2）质量方面

公司以技术研发和市场销售为主，将生产环节采取 OEM 的模式委托外协厂商完成。公司在委托外协厂商时，将核心部件 LED 交流直接驱动模组与光电模组、灯饰配件等分由不同的外协厂商进行加工

生产，以防止公司核心技术被他人侵犯。公司负责对外协厂商生产的产品进行质量检测和控制在，外协厂商先按公司要求试制样品交由公司检测，检测合格后方可进行批量生产。

四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为公众公司的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业发展实践中，积极承担社会责任。公司在报告期内遵纪守法、合规经营、依法纳税，按照相关法规要求与员工签订劳动合同，为员工 缴纳社会保险，提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展，维护职工的合法权益，诚心对待供应商及客户等利益相关者。公司将在未来继续积极履行社会责任，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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. (二)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发关联交易易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
北京该亚科技股份有限公司	拆借资金给公司	2,001,200.00	是	2018年4月24日	2018-031
陈卫平	资金拆借	295,200.00	是		
华亿四海(北京)文化发展有限公司	资金拆借	160,000.00	是		

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(一) 必要性

上述关联交易是公司管理与业务发展的正常需要。

（二） 关联交易对公司的影响

1、2018年3月，北京该亚科技股份有限公司将200万元借给公司，用于公司归还银行借款，该款项不收取费用或利息。

2018年6月，北京该亚科技股份有限公司将1,200.00元借给公司用于维持日常经营活动，该款项不收取费用或利息。

北京该亚科技股份有限公司拆借资金给公司，此关联交易为公司业务发展及日常经营的正常所需，属于关联方对公司经营发展的支持行为，对公司经营无重大不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。

2、2018年1-6月，为支持公司日常经营活动的开展，公司实际控制人陈卫平向公司拆入资金累计发生额为295,200.00元，公司向陈卫平累计拆出金额为726,915.68元，本期期初公司应付陈卫平余额为372,915.68元，本期期末公司应收陈卫平余额为58,800.00元，该笔余额是陈卫平为开展公司业务领取的备用金，此笔备用金陈卫平已于2018年7月31日前全部归还。截至2018年8月15日，公司应付陈卫平先行垫付的款项余额为42,100.00元。

公司与陈卫平之间的关联交易不存在通过交易损害公司或中小股东利益的情形，属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，是为补充公司流动资金及促进公司持续稳定发展的需要而发生，是合理且必要的。

3、2018年1-6月，华亿四海（北京）文化发展有限公司合计将16万元拆借给公司，公司将款项用于支付审计费用和房租费用，该款项不收取费用或利息。

华亿四海（北京）文化发展有限公司拆借资金给公司，此关联交易为公司业务发展及日常经营的正常所需，属于关联方对公司经营发展的支持行为，对公司经营无重大不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情况，是合理且必要的。

（二） 承诺事项的履行情况

1、 公司股东出具承诺，将遵守《公司法》第一百四十一条规定、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8条规定及《公司章程》第二十三条规定，承诺按照上述规定履行股份锁定义务。除此之外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

履行情况：截至目前，公司股东严格遵守承诺，未有任何违背承诺情况。

2、为了避免与公司之间的同业竞争，公司控股股东、实际控制人陈卫平向公司出具了《避免同业

竞争承诺函》。

履行情况：截至目前，公司控股股东、实际控制人陈卫平严格遵守承诺，未有任何违背承诺情况。

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	8,520,000	47.60%	140,000	8,660,000	48.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,696,000	15.06%	0	2,696,000	15.06%	
	董事、监事、高管	381,000	2.13%	0	381,000	2.13%	
	核心员工	-	-		-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	9,380,000	52.40%	-140,000	9,240,000	51.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,085,000	45.17%	0	8,085,000	45.17%	
	董事、监事、高管	1,295,000	7.23%	-140,000	1,155,000	6.45%	
	核心员工	-	-		-	-	
总股本		17,900,000	-	0	17,900,000	-	
普通股股东人数							15

(二) 报告期期末普通股前 5 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
1	陈卫平	10,781,000	-	10,781,000	60.23%	8,085,000	2,696,000
2	张高柏	1,400,000	-	1,400,000	7.82%	1,050,000	350,000
3	杨慧	1,400,000	-	1,400,000	7.82%	0	1,400,000
4	姜旭胜	1,120,000	-	1,120,000	6.26%	0	1,120,000
5	张丽	700,000	-	700,000	3.91%	0	700,000
合计		15,401,000	0	15,401,000	86.04%	9,135,000	6,266,000
前 5 名股东间相互关系说明：公司各股东之间不存在关联关系。							

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

公司的控股股东和实际控制人为陈卫平，未发生过变化。陈卫平，男，1957年8月生，中国籍，无境外永久居留权。1983年6月毕业于大连外国语大学，专科学历。1983年7月至1989年10月就职于烟台对外经济技术贸易公司，任业务经理、办公室主任；1989年11月至1993年7月就职于烟台开发区再生资源有限公司，任总经理；1994年8月至1997年8月就职于上海千鹤进出口有限公司，任业务三部经理；2000年9月至2008年12月就职于上海丽尚经贸有限公司，任执行董事；2009年2月就职于本公司，任执行董事、总经理；2018年1月11日辞去公司总经理职务，现任公司董事长。

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
陈卫平	董事长	男	1957年8月5日	大专	2015年10月-2018年10月	是
毛启华	董事兼总经理	男	1971年11月14日	本科	2018年01月-2018年10月	否
张高柏	董事	男	1946年2月22日	本科	2015年10月-2018年10月	是
周金广	董事	男	1974年5月17日	本科	2018年06月-2018年10月	否
李巍	董事	男	1971年10月2日	大专	2018年06月-2018年10月	否
张彦	董事会秘书、财务总监	女	1973年1月20日	本科	2018年02月-2018年10月	是
王婷	监事会主席	女	1980年3月23日	本科	2015年10月-2018年10月	是
陈金珠	监事	女	1982年12月01日	大专	2015年10月-2018年10月	是
祖丽华	监事	女	1962年5月9日	高中	2015年10月-2018年10月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事及高级管理人员不存在关联关系。

(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
陈卫平	董事长	10,781,000	0	10,781,000	60.23%	0
张高柏	董事	1,400,000	0	1,400,000	7.82%	0
陈金珠	监事	140,000	0	140,000	0.78%	0
合计	-	12,321,000	0	12,321,000	68.83%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
徐健	董事兼董事会秘书	离任	无	个人原因
姚兴德	董事	离任	无	个人原因
钟芳	董事	离任	无	个人原因
毛启华	无	新任	董事兼总经理	新任
邵玲	财务总监	离任	无	个人原因
张彦	无	新任	财务总监兼董事会秘书	新任
周金广	无	新任	董事	新任
李巍	无	新任	董事	新任

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

1、毛启华，男，1971年11月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年毕业于天津理工大学。1997年7月至2001年10月就职于莱福医药保健品有限公司，任职员，2001年11月至2003年8月就职于上海奇迹网络科技有限公司，任经理职务，2004年9月至2006年1月就职于俄罗斯贝加尔商贸公司，任副总经理职务，2006年2月至今任华亿四海（北京）文化发展有限公司董事长，2007年3月至今任北京该亚科技股份有限公司董事长，2018年1月任该云（上海）科技有限公司总经理职务，2018年6月开始担任该云（上海）科技有限公司董事职务。

2、张彦，女，1973年1月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1992年毕业于天津财经大学会计专业，本科学历，1996年9月至2010年12月就职于天津尚赫保健用品有限公司，任财务经理职务，2011年3月至2013年10月就职于天津奥联房地产开发有限公司，任财务总监职务，2013年11月至2015年12月就职于爱睿希（中国）日用品有限公司，任外事总监职务，2016年4月至2017年12月就职于天津优信企业管理咨询有限公司，任总经理职务，2017年至今任北京该亚科技股份有限公司，监事会主席职务，2018年2月开始担任该云（上海）科技有限公司董事会秘书兼财务总监职务。

3、周金广，男，1974年5月17日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1997年毕业于天津理工大学。1997年至1999年就职于天津北洋物产集团有限公司，任项目经理。2000年至2006年就职于美国独资尚赫集团，任市场总监职务，2006年6月至2010年就职于天津壹普科贸有限公司，任副总经理职务，2010年至2018年5月任北京该亚科技股份有限公司副总经理职务。2018年6月开始担任该云（上海）科技有限公司董事。

4、李巍，男，1971年10月2日出生，中国国籍，无境外永久居留权，1994年毕业于北京印刷学院。1994年至1995年就职于中国胜利国际广告有限公司，任设计职务。1995年7月至1997年7月就职于中国达门信息技术有限公司，任总经理助理职务。1997年至2001年就职于中贸联万客隆商贸有限公司，任经理职务。2002年至2003年就职于上海雅克多商业有限公司，任经理职务。2004年至2006年就职于北京视野咨询有限公司，任经理职务。2007年至今，就职于北京该亚科技股份有限公司副总经理职务。2018年6月开始担任该云（上海）科技有限公司董事。

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
行政管理人员	3	2
技术人员	3	2
财务人员	2	2
销售人员	4	4
员工总计	12	10

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	
本科	6	6
专科	4	3
专科以下	1	1
员工总计	12	10

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：

公司制定了完善招聘制度和招聘入职流程、引进高端人才，并建立完善内部培训机制，满足公司发展对人才的需求。1、公司主要以网络渠道形式进行招聘。新员工入职后，将进行关于公司文化、行业发展、岗位技能、公司管理制度等方面的培训。提升员工综合素质和能力，为员工提供持续发展的空

间。 2、公司逐步建立完善的薪酬制度。制订绩效考核体系与工资、年终奖金、业绩提成等挂钩。公司实行全员劳动合同制，依法与员工签订《劳动合同》，同时依法为员工办理养老、医疗、生育、大病险和住房公积金。 3、截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张高柏	总工程师、董事	1,400,000
姚兴德	灯具设计工程师	0

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：

沈光信，工艺设计人员，因个人原因于 2018 年 1 月离职。

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）	2,562.47	6,855.14
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（二）	4,044,918.75	7,030,684.12
预付款项	五（三）	9,537.00	26,968.65
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）	429,154.65	1,459,575.87
买入返售金融资产			
存货	五（五）	1,840,255.83	1,840,580.83
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（六）	226,000.43	250,066.29
流动资产合计		6,552,429.13	10,614,730.90
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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（七）	1,070,168.97	1,362,942.63
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（八）	10,446,756.72	11,090,815.68
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		11,516,925.69	12,453,758.31
资产总计		18,069,354.82	23,068,489.21
流动负债：			
短期借款		0.00	2,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（九）	3,722,758.99	3,732,970.29
预收款项	五（十）	98,491.96	0.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十一）	0.00	2,566.10
应交税费	五（十二）	192,500.00	192,500.00
其他应付款	五（十三）	11,799,407.00	13,633,845.68
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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		15,813,157.95	19,561,882.07
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		15,813,157.95	19,561,882.07
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十四）	17,900,000.00	17,900,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（十五）	1,359,291.64	1,359,291.64
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（十六）	722,176.18	722,176.18
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（十七）	-17,725,270.95	-16,474,860.68
归属于母公司所有者权益合计		2,256,196.87	3,506,607.14
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		2,256,196.87	3,506,607.14
负债和所有者权益总计		18,069,354.82	23,068,489.21

法定代表人：毛启华

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

（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		10.06	6,855.14
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一（一）	4,203,688.96	7,030,684.12
预付款项		9,537.00	26,968.65
其他应收款	十一（二）	3,048,140.10	1,459,575.87
存货		1,704,554.80	1,840,580.83
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		214,181.75	250,066.29
流动资产合计		9,180,112.67	10,614,730.90
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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,070,168.97	1,362,942.63
在建工程		0.00	0.00

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		10,446,756.72	11,090,815.68
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		11,516,925.69	12,453,758.31
资产总计		20,697,038.36	23,068,489.21
流动负债：			
短期借款		0.00	2,000,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		3,678,586.72	3,732,970.29
预收款项		0.00	0.00
应付职工薪酬		0.00	2,566.10
应交税费		192,500.00	192,500.00
其他应付款		14,095,107.00	13,633,845.68
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		17,966,193.72	19,561,882.07
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		17,966,193.72	19,561,882.07
所有者权益：			
股本		17,900,000.00	17,900,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		1,359,291.64	1,359,291.64

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		722,176.18	722,176.18
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-17,250,623.18	-16,474,860.68
所有者权益合计		2,730,844.64	3,506,607.14
负债和所有者权益合计		20,697,038.36	23,068,489.21

法定代表人：毛启华

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

(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	五（十八）	395,808.40	310,651.22
其中：营业收入	五（十八）	395,808.40	310,651.22
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（十八）	1,646,478.67	2,836,072.69
其中：营业成本	五（十八）	199,071.40	173,241.93
利息支出		0.00	0.00
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		0.00	0.00
销售费用	五（十九）	178,380.53	323,361.31
管理费用	五（二十）	1,880,781.01	2,169,113.77
研发费用			
财务费用	五（二十一）	52,783.78	-13,435.92
资产减值损失	五（二十二）	-664,538.05	183,791.60
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,250,670.27	-2,525,421.47
加：营业外收入	五（二十三）	260.00	1,326.50
减：营业外支出		0.00	21.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,250,410.27	-2,524,116.36
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,250,410.27	-2,524,116.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-1,250,410.27	-2,524,116.36
2.终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,250,410.27	-2,524,116.36
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-1,250,410.27	-2,524,116.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,250,410.27	-2,524,116.36
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.07	-0.14
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.14

法定代表人：毛启华

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

(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	十一（三）	156,974.06	310,651.22
减：营业成本	十一（三）	146,116.88	173,241.93
税金及附加		0.00	0.00
销售费用		41,632.78	323,361.31
管理费用		1,390,332.65	2,169,113.77
研发费用			
财务费用		28,819.65	-13,435.92
其中：利息费用		73,248.34	33,615.84
利息收入		51.16	56.02
资产减值损失		-673,905.40	183,791.60
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-776,022.50	-2,525,421.47
加：营业外收入		260.00	1,326.50
减：营业外支出		0.00	21.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-775,762.50	-2,524,116.36
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-775,762.50	-2,524,116.36
（一）持续经营净利润		-775,762.50	-2,524,116.36
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-775,762.50	-2,524,116.36

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	-0.14
（二）稀释每股收益		-0.04	-0.14

法定代表人：毛启华

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

（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		4,066,956.70	2,805,347.21
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		40,979.36	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十四）	3,854,168.99	1,486,256.06
经营活动现金流入小计		7,962,105.05	4,291,603.27
购买商品、接受劳务支付的现金		233,906.61	2,707,528.50
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		584,066.10	870,461.55
支付的各项税费		0.00	38,246.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十四）	5,125,176.67	2,458,202.36
经营活动现金流出小计		5,943,149.38	6,074,438.49
经营活动产生的现金流量净额		2,018,955.67	-1,782,835.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	0.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	360,189.00
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		0.00	360,189.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-360,189.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,248.34	33,615.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		2,023,248.34	33,615.84
筹资活动产生的现金流量净额		-2,023,248.34	1,966,384.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-4,292.67	-176,640.06
加：期初现金及现金等价物余额		6,855.14	197,855.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,562.47	21,215.86

法定代表人：毛启华

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

(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		3,555,386.90	2,805,347.21
收到的税费返还		40,979.36	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		3,760,687.35	1,486,256.06
经营活动现金流入小计		7,357,053.61	4,291,603.27
购买商品、接受劳务支付的现金		63,737.11	2,707,528.50

支付给职工以及为职工支付的现金		540,849.59	870,461.55
支付的各项税费		0.00	38,246.08
支付其他与经营活动有关的现金		4,736,063.65	2,458,202.36
经营活动现金流出小计		5,340,650.35	6,074,438.49
经营活动产生的现金流量净额		2,016,403.26	-1,782,835.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	360,189.00
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		0.00	360,189.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-360,189.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,248.34	33,615.84
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		2,023,248.34	33,615.84
筹资活动产生的现金流量净额		-2,023,248.34	1,966,384.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-6,845.08	-176,640.06
加：期初现金及现金等价物余额		6,855.14	197,855.92
六、期末现金及现金等价物余额		10.06	21,215.86

法定代表人：毛启华

主管会计工作负责人：张彦

会计机构负责人：张彦

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、 公司基本情况

该云（上海）科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）曾用名上海俪德照明科技股份有限公司（以下简称俪德照明），前身系上海俪德艾仕考照明科技有限公司（以下简称俪德有限），由自然人陈卫平、张国华、杨军于 2009 年 2 月 18 日共同出资设立。公司设立时注册资本 500 万元，经上海市工商行政管理局松江分局核准，取得了注册号为 310227001415764 号的企业法人营业执照。

2012 年 10 月，根据俪德有限股东会决议、发起人协议的规定，俪德有限整体变更为股份有限公司，并以俪德有限截至 2012 年 9 月 30 日止的净资产 10,368,458.33 元折合股本 1,000.00 万元作为股份公司的总股本，超出部分计入资本公积，同时公司名称变更为上海俪德照明科技股份有限公司。此次注册资本变更经华普天健会计师事务所(北京)有

限公司会验字[2012]2185 号《验资报告》验证。

2018 年 1 月 4 日，经上海市工商行政管理局核准，上海俪德照明科技股份有限公司更名为该云（上海）科技股份有限公司。

公司股票于 2015 年 5 月 11 日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：该云科技，证券代码：832435。

公司注册地址：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖路 518 号 42 幢 202 室，法定代表人：毛启华，统一社会信用代码：91310000684092494R，注册资本 1,790 万元，股份总数 1,790 万股（每股面值 1 元）。经营范围：照明产品、环保设备领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，合同能源管理、节能科技领域内的技术咨询，照明灯具（日光灯管）的生产及销售，从事货物及技术的进出口业务，基础软件技术、应用软件技术、网络信息技术、云计算技术、计算机系统应用程序技术、智能软硬件技术、电子产品、通信产品技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子安防设备、摄影、摄像器材的销售，承办展览展示活动、会议服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会批准于 2018 年 8 月 30 日报出。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本公司目前收入大幅降低，存在大额亏损，存在未连续生产的状况。本公司管理层将通过债务重组、加紧催收等手段加快应收账款回收，利用公司产品技术优势拓展新客户，积极与第三方筹划重大事项，保持公司稳定发展。本公司管理层在本年上半年度进行了人

员调整,并由董事会重新制定经营战略,相信自报告期末 12 个月内未来期间可持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至 2018 年 6 月 30 日止的财务报表。

三、公司主要会计政策、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 日的合并及公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控

制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持

有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（六）合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，

按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（九）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损

失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对

嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(十) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>应收款项余额 50.00 万以上。单项金额重大的应收款项应当单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。</p>

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	关联方单位、股东之间的往来款。

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4—5 年 (含 5 年)	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

(十一) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（十二）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照

应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股

权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益

和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十三）固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租

赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十四）无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（十五）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（十六）长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

（十七）长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

（十八）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（十九）收入的确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的销售主要分为内销和外销，其中内销产品在销售发货后确认收入；外销产品则采用 FOB 或 CFR 的结算方式，公司将产品送达指定的地点并取得运输部门开具的货运单以及结算通知书时即确认产品销售收入。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，

确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交

易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十二）所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

（2）其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

（3）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

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、提供劳务	17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

（二）优惠税负及批文

2010年，本公司被认定为高新技术企业，于2016年11月24日第三次获得高新技术企业证书（此次证书编号为GR201631000452，有效期3年），按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司报告期内享受企业所得税15%的税率优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2018年1月1日，期末指2018年6月30日，本期指2018年1-6月，上期指2017年1-6月。

(一)货币资金

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
库存现金	517.60	368.32
银行存款	2,044.87	6,486.82
合计	2,562.47	6,855.14

(二)应收票据及应收账款

1、本期无应收票据发生额，期末应收票据无余额

2、应收账款按种类披露：

种类	2018年6月30日				账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,511,202.87	100.00	1,466,284.12	26.61	4,044,918.75
其中：账龄组合	5,511,202.87	100.00	1,466,284.12	26.61	4,044,918.75
无风险组合		-			-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	5,511,202.87	100.00	1,466,284.12	26.61	4,044,918.75

续表

种类	2017年12月31日				账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16	21.88	7,030,684.12
其中：账龄组合	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16	21.88	7,030,684.12
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16	21.88	7,030,684.12

本期期末应收账款余额为 551.12 万元，上年期末应收账款余额为 899.97 万元，本期期末较上年期末减少 348.84 万元，降幅 38.76%，变动原因主要是：2017 年 12 月公司分别与债务人上海新联纺进出口有限公司、Shanghai Time Ltd 两家企业进行了债务重组，本期收回新联纺款项为 320 万元，本期 Shanghai Time Ltd 回收款项及汇率变动合计减少期末应收账款余额 28.71 万元。

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018 年 06 月 30 日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	19,952.22	0.36	997.61
1-2 年	425,097.03	7.71	42,509.70
2-3 年	3,701,000.00	67.15	740,200.00
3-4 年	1,365,153.62	24.77	682,576.81
4-5 年		-	
5 年以上		-	
合计	5,511,202.87	100.00	1,466,284.12

续表

账龄	2017 年 12 月 31 日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	26,564.66	0.30	1,328.23
1-2 年	2,094,226.41	23.27	209,422.64
2-3 年	5,604,037.73	62.27	1,120,807.55
3-4 年	1,274,827.48	14.17	637,413.74
4-5 年		-	
5 年以上		-	
合计	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16

3、期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、2018 年 06 月 30 日应收账款中前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海新联纺进出口有限公司	非关联方	3,701,000.00	2-3 年	67.15
shanghai Time Ltd	非关联方	1,361,987.41	3-4 年	24.71
GCS GmbH	非关联方	425,097.03	1-2 年	7.71
RETA LIGHTING INC.	非关联方	19,952.22	1 年以内	0.36
苏州波特利五金电器有限公司	非关联方	3,166.21	3-4 年	0.06

合计	--	5,511,202.87	--	100.00
----	----	--------------	----	--------

(三)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,537.00	100.00	26,968.65	100.00
1-2年				
2-3年				
3-4年				
合计	9,537.00	100.00	26,968.65	100.00

2、2018年06月30日预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
上海星继信息科技有限公司	204.00	2.14	1年以内	交易未完成
上海葡园贸易有限公司	9,333.00	97.86	1年以内	交易未完成
合计	9,537.00	100.00	--	--

3、期末无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项

(四)其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	2018年6月30日				账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	448,647.00	100.00	19,492.35	4.34	429,154.65
其中：账龄组合	389,847.00	86.89	19,492.35	5.00	370,354.65
无风险组合	58,800.00	13.11			58,800.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	448,647.00	100.00	19,492.35	4.34	429,154.65

续表

种类	2017年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,640,918.23	100.00	181,342.36	11.05	1,459,575.87
其中：账龄组合	1,640,918.23	100.00	181,342.36	11.05	1,459,575.87
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	1,640,918.23	100.00	181,342.36	11.05	1,459,575.87

本期期末应收账款余额为 44.86 万元，上年期末应收账款余额为 164.09 万元，本期期末较上年期末减少 119.23 万元，降幅 72.66%，变动原因主要是：因交易无法完成，本期收回上海旺硕电子技术有限公司退回的软件研发预付款 130 多万元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年06月30日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	389,847.00	100.00	19,492.35
1至2年		-	
2至3年		-	
3至4年		-	
4至5年		-	
合计	389,847.00	100.00	19,492.35

续表

账龄	2017年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1年以内	1,535,347.23	93.57	76,767.36
1至2年		-	
2至3年		-	
3至4年		-	
4至5年	3,320.00	0.20	2,324.00
5年以上	102,251.00	6.23	102,251.00
合计	1,640,918.23	100.00	181,342.36

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
押金及保证金	52,947.00	105,571.00
应退软件研发预付款	202,500.00	1,532,500.00
备用金及其他	193,200.00	2,847.23

合计	448,647.00	1,640,918.23
----	------------	--------------

3、2018年06月30日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款的比例%
上海旺硕电子技术有限公司	应退软件研发预付款	202,500.00	1年以内	45.14
陈卫平	备用金	58,800.00	1年以内	13.11
上海漕河泾开发区松江高新产业园发展有限公司	押金及保证金	52,947.00	1年以内	11.80
袁琼	备用金	50,000.00	1年以内	11.14
穆靖瑜	备用金	44,400.00	1年以内	9.90
合计	--	408,647.00	--	91.08

(五)存货

项目	2018年06月30日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,964,526.23	655,820.93	1,308,705.30
库存商品	531,550.53		531,550.53
委托加工物资			
合计	2,496,076.76	655,820.93	1,840,255.83

续表

项目	2017年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,350,268.18	655,820.93	1,694,447.25
库存商品	146,133.58		146,133.58
在产品			
合计	2,496,401.76	655,820.93	1,840,580.83

(六)其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税留抵税额	226,000.43	250,066.29
合计	226,000.43	250,066.29

(七)固定资产

2018年06月30日固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	5,433,155.34	430,029.54	108,101.99	69,938.46	6,041,225.33
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置					-

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(2) 在建工程转入					-
(3) 企业合并增加					-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
4、年末余额	5,433,155.34	430,029.54	108,101.99	69,938.46	6,041,225.33
二、累计折旧					
1、年初余额	4,015,684.99	394,859.95	98,832.08	52,473.44	4,561,850.46
2、本年增加金额	279,336.78	8,200.83	682.02	4,554.03	292,773.66
(1) 计提	279,336.78	8,200.83	682.02	4,554.03	292,773.66
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
4、年末余额	4,295,021.77	403,060.78	99,514.10	57,027.47	4,854,624.12
三、减值准备					
1、年初余额	116,432.24				116,432.24
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提					-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
4、年末余额	116,432.24		-		116,432.24
四、账面价值					
1、年末账面价值	1,021,701.33	26,968.76	8,587.89	12,910.99	1,070,168.97
2、年初账面价值	1,301,038.11	35,169.59	9,269.91	17,465.02	1,362,942.63

(八)无形资产

2018年06月30日无形资产情况

项目	专利技术	合计
一、账面原值		
1、年初余额	12,881,178.82	12,881,178.82
2、本年增加金额	-	-

项目	专利技术	合计
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置		
4、年末余额	12,881,178.82	12,881,178.82
二、累计摊销		
1、年初余额	1,790,363.14	1,790,363.14
2、本年增加金额	644,058.96	644,058.96
(1) 计提	644,058.96	644,058.96
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置		
4、年末余额	2,434,422.10	2,434,422.10
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额	-	-
(1) 计提		
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置		
4、年末余额	-	-
四、账面价值		
1、年末账面价值	10,446,756.72	10,446,756.72
2、年初账面价值	11,090,815.68	11,090,815.68

(九)应付票据及应付账款

1、本期无应付票据发生额，期末应付票据无余额

2、应付账款账龄分析

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	3,721,777.99	3,732,970.29
1-2年	981.00	

2-3 年		
3-4 年		
合计	3,722,758.99	3,732,970.29

3、本期无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

4、本期无欠本公司关联方款项情况。

5、2018 年 06 月 30 日应付账款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额比例%
溧阳市昭融电子有限公司	货款	2,912,604.56	1 年以内	78.24
溧阳乐融电器有限公司	货款	527,670.00	1 年以内	14.17
深圳市联尚光电有限公司	货款	174,700.00	1 年以内	4.69
江苏翠钻照明有限公司	货款	49,934.53	1 年以内	1.34
海宁市海金照明有限公司	货款	14,068.00	1 年以内	0.38
合计	--	3,678,977.09	--	98.82

(十) 预收账款

1、账龄分析

项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内	98,491.96	
1-2 年		
合计	98,491.96	-

2、本期无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

3、本期无欠本公司关联方款项情况。

4、2018 年 06 月 30 日预收款项前五名

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预收款项期末余额比例%
HUFNAGEL LEUCHTEN GMBHTALWEG	货款	74,437.96	1 年以内	75.58
MeLiTec GmbH	货款	24,054.00	1 年以内	24.42
合计	--	98,491.96	--	100.00

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	2,566.10	493,477.58	496,043.68	-
二、离职后福利- 设定提存计划	-	58,154.80	58,154.80	-
三、辞退福利	-			-

四、一年内到期的其他福利	-			-
合计	2,566.10	551,632.38	554,198.48	-

2、短期薪酬列示

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,566.10	434,552.58	437,118.68	-
2、职工福利费	-			-
3、社会保险费	-	25,661.00	25,661.00	-
其中：医疗保险费	-	23,062.00	23,062.00	-
工伤保险费	-	593.60	593.60	-
生育保险费	-	2,005.40	2,005.40	-
4、住房公积金	-	33,264.00	33,264.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-			-
6、短期带薪缺勤	-			-
7、短期利润分享计划	-			-
合计	2,566.10	493,477.58	496,043.68	-

3、设定提存计划列示

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年06月30日
1、基本养老保险	-	56,146.20	56,146.20	-
2、失业保险费	-	2,008.60	2,008.60	-
3、企业年金缴费	-			-
合计	-	58,154.80	58,154.80	-

(十二) 应交税费

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应交所得税	192,500.00	192,500.00
合计	192,500.00	192,500.00

(十三) 其他应付款

1、账龄分析

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内	3,704,677.00	3,650,115.68
1-2年	5,373,230.00	6,562,230.00
2-3年	2,720,000.00	3,420,000.00
3-4年	1,500.00	1,500.00
合计	11,799,407.00	13,633,845.68

2、本期期末账龄在一年以上的其他应付款中，无大额其他应付款。

3、2018年06月30日主要其他应付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额比例%
北京该亚科技股份有限公司	借款	2,001,200.00	1年以内	16.96
张薇莹	借款	460,000.00	1年以内	3.90
		1,380,000.00	1-2年	11.70
石鲜娅	借款	1,800,000.00	2-3年	15.26
周春杰	借款	1,500,000.00	1-2年	12.71
侯忠全	借款	1,410,000.00	1-2年	11.95
合计	--	8,551,200.00	--	72.47

(十四) 股本

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年06月30日	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
股份总数	17,900,000.00	100.00			17,900,000.00	100.00
合计	17,900,000.00	100.00			17,900,000.00	100.00

(十五) 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
股本溢价	1,359,291.64			1,359,291.64
合计	1,359,291.64	-	-	1,359,291.64

(十六) 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
法定盈余公积金	722,176.18			722,176.18
合计	722,176.18	-	-	722,176.18

(十七) 未分配利润

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	提取或分配比例
一、上年年末余额	-16,474,860.68	-2,265,085.29	--
加：会计政策变更			--
前期差错更正			--
二、本年年初余额	-16,474,860.68	-2,265,085.29	--
三、本期净利润	-1,250,410.27	-14,209,775.39	--
四、利润分配			--
1. 提取盈余公积			按净利润的10%计提
2. 对所有者(股东)的分配			--
3. 其他			--
五、所有者权益内部结转			--
1. 盈余公积弥补亏损			--
2. 其他			--

六、本年年末余额	-17,725,270.95	-16,474,860.68	--
----------	----------------	----------------	----

(十八) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本

项目		2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	主营业务收入	395,808.40	310,651.22
	其他业务收入		
合计		395,808.40	310,651.22
营业成本	主营业务成本	199,071.40	173,241.93
	其他业务支出		
合计		199,071.40	173,241.93

报告期内，公司营业收入 39.58 万元，较上年同期增加 27.41%，主要原因是：上年度公司因流动资金不足，无法开展业务，今年年初公司应收账款回笼，业务开展情况较上年同期有所改善。

2、主营业务收入和主营业务成本按产品分类

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
交流直接驱动照明产品	395,808.40	199,071.40	310,651.22	173,241.93
合计	395,808.40	199,071.40	310,651.22	173,241.93

3、主营业务收入和主营业务成本按地区分类

地区	2018年1-6月		2017年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东区	244,839.52	123,141.77		
其他区	150,968.88	75,929.63	310,651.22	173,241.93
总计	395,808.40	199,071.40	310,651.22	173,241.93

(十九) 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
运杂费	2,577.63	54,334.35
职工薪酬	159,079.37	208,062.76
业务招待及宣传费	7,908.82	2,828.00
办公差旅费	8,514.71	49,589.19
其他	300.00	8,547.01
合计	178,380.53	323,361.31

(二十) 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
折旧及摊销	920,583.17	663,828.44
研发费用	68,092.87	528,836.67
办公差旅费	133,415.31	160,675.74
租赁费	159,841.01	272,648.86
职工薪酬	375,438.47	267,760.18
中介机构费	150,641.51	254,400.80

运杂费	837.41	11,616.46
其他	46,899.26	1,484.62
业务招待费	25,032.00	7,862.00
合计	1,880,781.01	2,169,113.77

(二十一) 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	93,248.34	33,615.84
减：利息收入	58.87	56.02
利息净支出	93,189.47	33,559.82
汇兑损益	-44,941.23	-55,124.74
手续费支出	4,535.54	8,129.00
合计	52,783.78	-13,435.92

(二十二) 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账准备	-664,538.05	183,791.60
合计	-664,538.05	183,791.60

(二十三) 营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补贴收入	260.00	
其他		1,326.50
合计	260.00	1,326.50

(二十四) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业外收入	260.00	1,326.50
往来款	3,853,908.99	1,484,929.56
合计	3,854,168.99	1,486,256.06

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
期间费用	306,051.67	1,352,823.70
往来款	4,819,125.00	1,105,378.66
合计	5,125,176.67	2,458,202.36

(二十五) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期	上年同期
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量	--	--
净利润	-1,250,410.27	-2,524,116.36
加：资产减值准备	-664,538.05	183,791.60
固定资产折旧	292,773.66	397,871.12
无形资产摊销	644,058.96	272,198.10

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	93,248.34	-21,564.92
投资损失		
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	325.00	-62,492.89
经营性应收项目的减少	4,698,156.29	5,382,556.41
经营性应付项目的增加	-1,748,724.12	-5,411,078.28
其他	-45,934.14	
经营活动产生的现金流量净额	2,018,955.67	-1,782,835.22
(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:		
现金的年末余额	2,562.47	21,215.86
减: 现金的年初余额	6,855.14	197,855.92
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,292.67	-176,640.06

2、现金和现金等价物

项目	2018年6月30日	2017年6月30日
一、现金	2,562.47	21,215.86
其中: 库存现金	517.60	3,273.57
可随时用于支付的银行存款	2,044.87	17,942.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,562.47	21,215.86

六、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海佰德光电科技有限公司	上海市	上海市	光电科技产品研发、生产及销售	100		设立

（2）重要的非全资子公司

无。

（二）在联营企业中的权益

无。

七、关联方及其交易

（一）本公司的实际控制人情况

本公司的控股股东暨实际控制人为陈卫平，持股比例为 60.23%。

（二）本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、（一）“在子公司中的权益”。

（三）其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈卫平	董事长
毛启华	总经理兼董事
张高柏	董事
周金广	董事
李巍	董事
张彦	董事会秘书、财务总监
王婷	监事会主席
陈金珠	监事
祖丽华	监事
北京该亚科技股份有限公司	毛启华实际控制的公司
华亿四海（北京）文化发展有限公司	毛启华实际控制的公司

（四）关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内，除母子公司之间，公司与其他关联方未发生该类关联交易。

(2) 关联担保情况

无。

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	2018年1-6月			
	期初数	拆出	拆入	期末数
北京该亚科技股份有限公司	0.00	0.00	2,001,200.00	2,001,200.00
陈卫平	372,915.68	726,915.68	295,200.00	-58,800.00
杨慧	150,000.00		0.00	150,000.00
徐健	102,000.00	102,000.00	0.00	0.00
华亿四海（北京）文化发展有限公司	50,000.00		160,000.00	210,000.00
合计	674,915.68	828,915.68	2,456,400.00	2,302,400.00

(4) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应收款	陈卫平	58,800.00	372,915.68
其他应付款	北京该亚科技股份有限公司	2,001,200.00	0.00
其他应付款	杨慧	150,000.00	150,000.00
其他应付款	徐健	0.00	102,000.00
其他应付款	华亿四海（北京）文化发展有限公司	210,000.00	50,000.00

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1、本期无应收票据发生额，期末应收票据无余额

2、应收账款按种类披露：

种类	2018年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,669,973.08	100.00	1,466,284.12	25.86	4,203,688.96
其中：账龄组合	5,511,202.87	97.20	1,466,284.12	26.61	4,044,918.75
无风险组合	158,770.21	2.80			158,770.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	5,669,973.08	100.00	1,466,284.12	25.86	4,203,688.96

续表

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16	21.88	7,030,684.12
其中：账龄组合	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16	21.88	7,030,684.12
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16	21.88	7,030,684.12

应收账款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018年06月30日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	19,952.22	0.36	997.61
1-2年	425,097.03	7.71	42,509.70
2-3年	3,701,000.00	67.16	740,200.00
3-4年	1,365,153.62	24.77	682,576.81
4-5年		-	
5年以上		-	

合计	5,511,202.87	100	1,466,284.12
----	--------------	-----	--------------

续表

账龄	2017年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	26,564.66	0.30	1,328.23
1-2年	2,094,226.41	23.27	209,422.64
2-3年	5,604,037.73	62.27	1,120,807.55
3-4年	1,274,827.48	14.17	637,413.74
4-5年		-	
5年以上		-	
合计	8,999,656.28	100.00	1,968,972.16

3、期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4、2018年06月30日应收账款中前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海新联纺进出口有限公司	非关联方	3,701,000.00	2-3年	65.27
shanghai Time Ltd	非关联方	1,361,987.41	3-4年	24.02
GCS GmbH	非关联方	425,097.03	1-2年	7.50
RETA LIGHTING INC.	非关联方	19,952.22	1年以内	0.35
上海俪德光电科技有限公司	非关联方	158,770.21	1年以内	2.80
合计	--	5,666,806.87	--	99.94

（二）其他应收款

1、其他应收款按种类披露：

种类	2018年6月30日				账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,058,265.10	100.00	10,125.00	0.33	3,048,140.10
其中：账龄组合	202,500.00	6.62	10,125.00	5.00	192,375.00
无风险组合	2,855,765.10	93.38			2,855,765.10

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	3,058,265.10	100.00	10,125.00	0.33	3,048,140.10

续表

种类	2017年12月31日				账面价值
	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应收账款	--	--	--	--	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,640,918.23	100.00	181,342.36	11.05	1,459,575.87
其中：账龄组合	1,640,918.23	100.00	181,342.36	11.05	1,459,575.87
无风险组合					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	
合计	1,640,918.23	100.00	181,342.36	11.05	1,459,575.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018年06月30日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	202,500.00	100.00	10,125.00
1至2年		-	
2至3年		-	
3至4年		-	
4至5年		-	
合计	202,500.00	100.00	10,125.00

续表

账龄	2017年12月31日余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	1,535,347.23	93.57	76,767.36
1至2年		-	
2至3年		-	
3至4年		-	
4至5年	3,320.00	0.20	2,324.00
5年以上	102,251.00	6.23	102,251.00
合计	1,640,918.23	100.00	181,342.36

2、2018年06月30日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款的比例%
上海佰德光电科技有限公司	借款	2,855,765.10	1年以内	93.38
上海旺硕电子技术有限公司	应退软件研发预付款	202,500.00	1年以内	6.62
合计	--	3,058,265.10	--	100.00

(三) 营业收入及成本

1、营业收入、营业成本

项目		2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	主营业务收入	156,974.06	310,651.22
	其他业务收入		
合计		156,974.06	310,651.22
营业成本	主营业务成本	146,116.88	173,241.93
	其他业务支出		
合计		146,116.88	173,241.93

2、主营业务收入和主营业务成本按产品分类

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
LED灯	156,974.06	146,116.88		
交流直接驱动照明产品			310,651.22	173,241.93
合计	156,974.06	146,116.88	310,651.22	173,241.93

3、前五名客户销售收入情况

客户名称	与本公司关系	2018年1-6月金额	占全部营业收入比例(%)
上海佰德光电科技有限公司	子公司	135,701.03	86.45
FARLUMA GMBH CO KG	非关联方	20,011.79	12.75
海宁市海金照明有限公司	非关联方	1,261.24	0.80
合计		156,974.06	100.00

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月	说明
非流动性资产处置损益	--	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	260.00	

项目	2018年1-6月	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	--	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	--	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	260.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	260.00	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-43.40%	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-43.40%	-0.07	-0.07

该云（上海）科技股份有限公司

2018 年 10 月 26 日