



清鹤科技

NEEQ : 834762

上海清鹤科技股份有限公司

Shanghai ClearTV Corp., Ltd.

半年度报告

— 2019 —

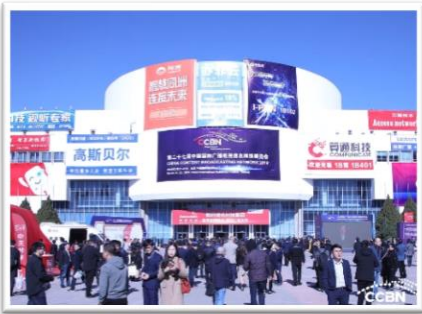
公司半年度大事记



2019年5月，公司成为浦东电信天翼云创新应用联盟医疗组长单位，将与电信合作开展“5G+”的医疗行业试点。



报告期内，公司取得了包含智慧酒店、智慧旅游、智慧司法、智慧城市等领域共计 22 项计算机软件著作权登记证书。



2019年3月，清鹤科技亮相第二十七届中国国际广播电视信息网络展览会，展示了与广电深度合作智慧化产品。



2019年4月，清鹤科技亮相第二十届全国医院建设大会暨中国国际医院建设、装备及管理展览会。



2019年4月，清鹤科技亮相上海国际酒店工程设计与用品博览会，展示了一整套智慧酒店物联网解决方案。



2019年5月，清鹤科技亮相第二十届西安国际酒店设备及用品展览会，面向中西部地区行业市场进行推广。

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.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	34

释义

释义项目	指	释义
公司、清鹤科技、上海清鹤	指	上海清鹤科技股份有限公司
有限公司	指	上海清鹤数码科技有限公司
股东会	指	上海清鹤数码科技有限公司股东会
股东大会	指	上海清鹤科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海清鹤科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海清鹤科技股份有限公司监事会
公司章程	指	上海清鹤科技股份有限公司章程
《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》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	上海清鹤科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
苏州子公司、苏州清云	指	苏州清云网络科技有限公司
北京子公司、北京清鹤	指	北京清鹤科技有限公司
浙江子公司、浙江清鹤	指	浙江清鹤科技有限公司
流媒体	指	视频、音频及数据从服务器端同时向客户端传输，作为连续实时流在客户端被接收，与下载传输是相对的一种数据传输方式。
可视化	指	利用计算机图形学和图像处理技术，将数据转换成图形或图像在屏幕上显示出来，再进行交互处理的理论、方法和技术。
智慧化	指	事物在网络、大数据、物联网和人工智能等技术的支持下，所具有的能动地满足人的各种需求的属性。
云计算	指	一种通过互联网来提供动态易扩展及虚拟化资源的新技术。
大数据	指	一种获取、存储、管理、分析方面大大超出了传统数据库软件工具能力范围的新技术。
人工智能	指	一种研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的新技术。

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。

公司负责人叶德建、主管会计工作负责人陈善龙及会计机构负责人（会计主管人员）陈善龙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	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统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	上海清鹤科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai ClearTV Corp., Ltd.
证券简称	清鹤科技
证券代码	834762
法定代表人	叶德建
办公地址	上海市浦东新区祖冲之路 2277 弄 11 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜英
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-55896261
传真	021-55896261
电子邮箱	duying@cleartv.cn
公司网址	www.cleartv.cn
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区祖冲之路 2277 弄 11 号 201210
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	2002 年 5 月 24 日
挂牌时间	2015 年 12 月 8 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	商用智能屏应用系统与云计算平台的研发和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	28,300,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	叶德建
实际控制人及其一致行动人	叶德建

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	913100007390387015	否
注册地址	上海市杨浦区国泰路 11 号 1 层展示厅 A160 室	否
注册资本（元）	人民币 28,300,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
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	39,983,363.54	33,832,647.35	18.18%
毛利率%	51.20%	53.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	171,486.43	-643,195.31	137.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-856,695.25	-3,228,787.92	76.07%
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）	0.56%	-2.25%	-
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）	-2.80%	-11.31%	-
基本每股收益	0.01	-0.02	150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	117,277,492.93	104,147,471.80	12.60%
负债总计	84,992,676.60	73,643,285.58	15.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,884,816.33	28,104,186.22	6.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.06	0.99	7.07%
资产负债率%（母公司）	54.59%	53.16%	-
资产负债率%（合并）	72.47%	70.71%	-
流动比率	1.04	1.00	-
利息保障倍数	1.20	0.78	-

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	-7,975,697.54	-11,735,650.62	32.04%
应收账款周转率	0.73	1.01	-
存货周转率	2.33	3.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.61%	-3.17%	-

营业收入增长率%	18.18%	59.54%	-
净利润增长率%	126.66%	87.15%	-

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	28,300,000	28,300,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司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	1,218,540.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,856.59
非经常性损益合计	1,206,684.33
所得税影响数	178,502.65
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,028,181.68

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是基于先进的视频相关技术在旅游景区、酒店、医疗、政法、传媒等垂直行业场景内的应用解决方案提供商，解决各个行业场景的可视化、智慧化问题。公司全面掌握了流媒体视频传输领域各方面的技术，同时将人工智能、大数据、云计算等先进技术优化整合，融合产品特性和行业特色，实现针对产品、行业、用户、终端等多方面需求的解决方案。公司主要客户为旅游景区、酒店、医疗、政法、传媒等行业的企业级终端用户及系统集成商，按项目订单组织产品开发、生产、交付，并提供技术支持、运维售后、增值运营等全程解决方案。

公司建立了覆盖全国垂直行业市场的直营销售网络，并与行业上下游的各大运营商、主流显示屏生产厂家、大型系统集成商建立了战略层面的合作。公司的收入模式包含软件产品销售、软件定制开发服务、系统软硬件集成服务、运维及运营服务等，多媒体信息发布系统、商用屏互动电视系统和云计算与大数据平台三大类产品构成公司的主营业务收入。

截至报告期末，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）公司财务状况

报告期末，公司资产总额 117,277,492.93 元，比上年度末的 104,147,471.80 元增加了 12.61%；主要是报告期末应收票据及应收账款 56,958,789.77 元，较期初的 40,060,097.97 元，增长 42.18%。由于本报告期内几个大型项目完工验收（如青海监狱项目、天津肿瘤医院项目等），但客户付款需要一定的流程周期，导致应收账款余额增加。

报告期末，负债总额 84,992,676.60 元，比上年度末的 73,643,285.58 元增加了 15.41%；资产负债率 72.47%，比上年度末的 70.71%增加了 1.76%；主要是报告期末应付票据及应付账款 17,492,169.76 元，较期初 8,639,564.97 元，增长 102.47%，报告期末预收款项 17,593,603.84 元，较期初 11,987,803.15 元，增长 46.76%。报告期内，大部分新签项目尚未达到验收状态，其项目收款作为预收账款处理。

报告期末，净资产总额 32,284,816.33 元，比上年度末的 30,504,186.22 元增长了 5.84%，这主要是由于本期公司有所盈利所致。

（二）公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 39,983,363.54 元，比上年同期的 33,832,647.35 元增长了 18.18%；营业成本 19,511,465.81 元，比上年同期的 15,574,949.27 元增长了 25.27%；归属于挂牌公司股东的净利润 171,486.43 元，比上年同期的-643,195.31 元增加了 126.66%。其中归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-856,695.25 元，比上年同期的-3,228,787.92 元增加了 73.47%。

报告期内公司扭亏为盈的主要原因在于：

1、公司通过业务升级并加强市场推广力度，深入酒店、司法、医疗、旅游、传媒连锁等垂直行业，同时随着公司平台规模变大，有效的落地了若干大型项目，带来营收持续增长；

2、报告期与去年同期比较，通过有效的人员调整及流程优化等措施，销售费用及管理费用合计减少 2,211,016.75 元。

（三）现金流量情况

报告期内，公司现金流量净增加额-10,086,438.24 元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 -7,975,697.54 元。销售商品、提供劳务收到的现金为 32,740,179.16 元，比上年同期的 39,191,384.99

元减少了 16.46%，主要原因在于：

1、随着公司大型项目逐渐增多，大客户的议价能力相对较高，公司给与的信用期更长，项目执行及验收等程序周期较长，造成应收款回款速度放缓。例如新疆监狱项目验收款原计划于报告期内回款的，推迟至 2019 年 7 月 2 日报告期后回款 662 万元；

2、报告期内，公司部分工程类项目的应收账款回款速度取决于项目整体交付验收情况，因为公司部分项目未验收，未达到应收账款的收款条件，导致其未收款。公司将进一步加强应收账款催收管理；抓紧落实大型项目验收及回款工作，严抓应收款催收，同时提高项目执行效率，确保及时验收回款。

（四）根据公司产品行业特性，目前处于执行阶段的项目较多，并将集中于下半年完工验收，预计下半年的销售收入及货款回收将会明显多于上半年。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

叶德建为公司的控股股东，同时，其在公司担任董事长职务，能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司的实际控制人，如其利用控股股东与实际控制人地位不当管理公司业务或者因身体原因导致其长期无法履行相应管理职责的，将会给公司带来业务、财务方面的风险。

应对措施：针对以上风险，公司将完善法人治理结构来规范实际控制人的行为，管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》及其他各项规章制度治理公司。公司实际控制人作出了避免同业竞争和规范关联交易的承诺，从而降低公司实际控制人利用职务之便侵害公司及中小股东利益的可能性。

2、公司治理风险

公司于 2015 年 8 月 17 日由原上海清鹤数码科技有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立、健全了法人治理结构，完善了现代企业发展所需的内部控制体系。但是，由于公司治理和内部控制体系需要在经营管理过程中逐渐完善，同时随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司自挂牌至今，公司管理开始步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。未来公司将不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

3、未弥补损失达实收股本总额三分之一的风险

报告期内公司的营业收入为 39,983,363.54 元，较去年同期实现了 18.18% 的增长，未分配利润累计金额 -11,957,746.92 元，公司未弥补亏损达到实收股本总额 28,300,000 元的三分之一。2017 年，由于公司对业务升级进行了大量的研发投入及升级后业务的市场开拓，导致当年发生大幅亏损 15,676,029.65 元；2018 年，公司亏损得到了有效控制，当年发生亏损 823,536.58 元，但累计亏损金额仍然较高。截至目前，大量的研发及市场投入的产出效益逐渐凸显，报告期内实现扭亏为盈，但是盈利额度较小，净利润为 171,486.43 元。

应对措施：市场方面，公司将重点投入展会等线下营销，优化企业品牌形象包装，完善全国分销网络，打造一系列行业性、地域性标杆案例，以便于辐射及复制，进一步扩大营收规模；产品方面，公司将拓宽现有行业产品线，申请多项技术专利夯实知识产权壁垒，并继续投入产品优化及迭代等，保持技术领先优势；管理方面，公司管理层将重心放在效率上，梳理各个业务环节及流程并进行优化，压缩无效成本。目前，随着公司平台规模上升，公司的产品与服务的竞争优势愈发明显，市场基础稳定并不断增长，营业收入稳步提高。随着公司后续内部管理加强，业务研发成果逐步向市场转换，公司未来盈利能力将有望逐步增强。

四、 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

公司积极承担社会责任，在日常经营活动中，遵纪守法，照章纳税，诚实守信，为社会创造了经济效益。公司将社会责任意识融入到生产实践中，为地区经济发展作出贡献。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	1,005,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

报告期内公司发生的日常性关联交易为关联方叶德建向公司提供借款。为补充运营流动资金，公司第二届董事会第五次会议及2018年年度股东大会审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》，预计2019年度叶德建向公司及子公司提供借款累计发生金额合计不超过500万元，并于2019年4月22日披露《关于预计2019年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-017）。截至报告期末，本期实际发生金额合计100.5万元。

上述关联交易为关联方根据公司经营生产需求，向公司及子公司提供借款，利率为银行贷款基准利率

率 4.35%，有利于解决公司资金需求问题，为提高经营效益、开拓市场起到了积极的助推作用，是合理、必要和真实的。不存在损害股东，特别是中小股东利益的情形。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

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
叶德建、叶剑君、郑德灿	关联担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-025

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：

报告期内公司发生的偶发性关联交易为公司向台州银行申请贷款，公司于2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于关联方为公司贷款提供担保的关联交易议案》，由自然人叶德建、叶剑君、郑德灿、张恩富提供最高额为400万元的连带责任保证担保，实际贷款金额为人民币200万元。其中控股股东、实际控制人、董事长叶德建，董事、股东叶剑君，董事、股东郑德灿为关联方。

此次关联交易为关联方根据公司银行授信要求，无偿为公司贷款提供连带责任担保，不向公司收取任何费用，有利于解决公司资金需求问题，为提高经营效益起到了积极的助推作用，是合理、必要和真实的。上述关联交易未占用公司资金、未损害公司利益，并不影响公司的独立性，也不存在损害股东，特别是中小股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/8/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015/8/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/8/8	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
其他股东	2015/8/8	-	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2015/8/8	-	挂牌	其他承诺（股份锁定）	股份锁定	已履行完毕
董监高	2015/8/8	-	挂牌	其他承诺（股份锁定）	股份锁定	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、《避免同业竞争承诺函》

本人（或机构）作为上海清鹤科技股份有限公司的实际控制人、持股比例5%以上的股东、董事、高级管理人员，目前未从事或经营与公司存在同业竞争的行为。为了避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，均郑重承诺如下：

(1) 本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在上述经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

(2) 本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应

法律责任：

(3) 本人在持有公司股份期间、担任公司董事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。

2、《规范关联交易承诺函》

截止本承诺函出具日，承诺人直接持有上海清鹤科技股份有限公司 5%及以上的股份，为股份公司的主要股东。为保证股份公司与主要股东之间关联交易的公平合理，承诺人承诺并保证在其为股份公司主要股东期间，将严格遵守股份公司章程以及有关内部制度和议事规则中对关联交易公允决策程序的规定，规范其与股份公司之间可能发生的关联交易。为此，承诺人分别及共同向股份公司做出以下承诺：

第一条 承诺人向股份公司做出以下承诺和保证

(1) 将尽可能减少和规范与股份公司及其全资或控股子公司之间的关联交易。

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

(3) 对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。

(4) 不利用股东地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议。

(5) 在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。

第二条 承诺的独立性和合理性

(1) 各承诺人确认本承诺书第一条所载的每一项承诺均可作为独立执行之承诺；任何一项承诺若被视为无效将不影响其他承诺的有效性。

(2) 各承诺人确认本承诺书的条款是为了保障股份公司及其全体股东之权益而做出，该等条款合理、有效。

第三条 争议的解决

本承诺书的出具、解释、履行均适用中国法律、法规。因本承诺书所产生或与本承诺书有关的争议，由承诺人和股份公司协商解决，协商不成的，任何一方均有权向有管辖权的人民法院提起诉讼。

第四条 承诺的有效期

本承诺书于承诺人签署后生效，至承诺人直接或间接持有股份公司股份低于股份公司股份总数的 5% 之日起失效；本承诺书在有效期内，为不可撤销承诺书。

3、《股份锁定承诺书》

本人作为上海清鹤科技股份有限公司（以下简称“公司”）的发起人，作出如下承诺：自公司成立之日起一年内均不转让所持有的公司股份；在符合全国中小企业股份转让系统的挂牌要求后，本人所持股份分三批进入全国中小企业股份转让系统公开转让，进入的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年，每批进入的数量均为所持股份的三分之一。

同时，由于叶德建、叶志、郑德灿、叶剑君、陈寅寅、赵敏分别担任公司的董事、监事、高级管理人员职务，另承诺如下：本人将及时向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的 25%；本人离职后半年内，不得转让所持有的本公司股份。

报告期内，公司承诺相关主体均严格履行上述承诺，不存在违背承诺的情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
----	--------	------	---------	------

房屋及建筑物(祖冲之路 2277 弄 11 号全幢)	抵押	17,309,776.17	14.75%	2018 年 2 月 2 日公司与温州银行签订《最高额抵押合同》，为公司向温州银行贷款 1500 万元提供抵押担保。
房屋及建筑物(北京市昌平区回龙观商业办公楼 10 层 1006-1007 室)	抵押	9,402,002.38	8.01%	2017 年 8 月 21 日子公司北京清鹤与北京银行股份有限公司西三旗支行签订《主债权及房屋最高额抵押合同》为 600 万元贷款提供抵押担保。
总计	-	26,711,778.55	22.76%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、 股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2019 年第一次股票发行	2019/4/22	-	8.00	-	-	-	补充流动资金

公司第二届董事会四次会议审议通过及 2018 年年度股东大会审议通过了《上海清鹤科技股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案》，本次股票发行为不确定对象的股票发行，拟新增非在册股东的外部投资者不超过 10 名。本次股票发行总数不超过 120 万股（含本数），每股发行价格为人民币 8.00 元，认购方式为现金认购，拟募集资金总额不超过人民币 960 万元（含本数）。截至本报告出具之日，本次发行尚未完成。

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

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	12,063,082	42.63%	3,869,605	15,932,687	56.30%
	其中：控股股东、实际控制人	6,269,582	22.15%	2,977,855	9,247,437	32.68%
	董事、监事、高管	2,184,500	7.72%	750	2,185,250	7.72%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,236,918	57.37%	-3,869,605	12,367,313	43.70%
	其中：控股股东、实际控制人	9,495,418	33.55%	-5,183,855	4,311,563	15.24%
	董事、监事、高管	6,556,500	23.17%	-750	6,555,750	23.17%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		28,300,000	-	0	28,300,000	-
普通股股东人数		70				

控股股东、实际控制人的数量为一致行动人叶德建、上海卓生投资管理中心（有限合伙）、上海台鹤汇投资中心（有限合伙）的合计数。

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	叶德建	7,128,750	-1,380,000	5,748,750	20.31%	4,311,563	1,437,187
2	上海卓生投资管 理中心（有限合 伙）	6,336,250	-820,000	5,516,250	19.49%	0	5,516,250
3	叶志	5,250,000	0	5,250,000	18.55%	3,937,500	1,312,500
4	上海台鹤汇投资 中心（有限合伙）	2,300,000	-6,000	2,294,000	8.11%	0	2,294,000
5	姜秀艳	0	2,000,000	2,000,000	7.07%	1,500,000	500,000
6	赵敏	1,245,000	0	1,245,000	4.40%	933,750	311,250
7	郑德灿	920,000	0	920,000	3.25%	690,000	230,000
8	昆明利金企业管 理合伙企业(有限 合伙)	800,000	0	800,000	2.83%	0	800,000
9	叶剑君	724,000	0	724,000	2.56%	543,000	181,000
10	杨志强	700,000	0	700,000	2.47%	0	700,000
合计		25,404,000	-206,000	25,198,000	89.04%	11,915,813	13,282,187
前十名股东间相互关系说明：							

- 1、叶德建与叶剑君系兄弟关系；
 - 2、叶德建系上海卓生投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人；
 - 3、叶德建系上海台鹤汇投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人；
- 除上述关联关系外，公司前十大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

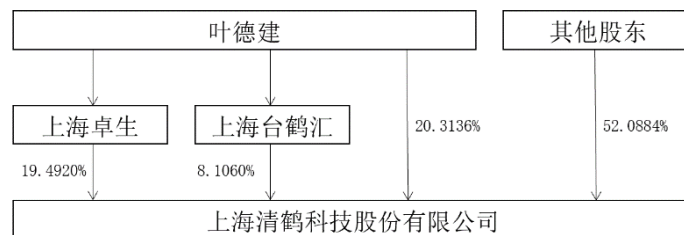
是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人均为叶德建。

叶德建，男，汉族，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2003 年 6 月毕业于清华大学自动化系，博士研究生学历。2005 年 6 月至今，就职于复旦大学软件学院宽带网络与互动多媒体实验室，历任实验室主任、副教授；2008 年至 2015 年 8 月，就职于上海清鹤数码科技有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 8 月 8 日起至今，任公司董事长。

公司股东叶德建、上海卓生投资管理中心（有限合伙）、上海台鹤汇投资中心（有限合伙）签订了一致行动人协议。同时，叶德建通过获得上海卓生投资管理中心（有限合伙）、上海台鹤汇投资中心（有限合伙）的授权委托书，直接加间接控制公司表决权为 47.91%，在公司有限责任阶段历任公司执行董事兼总经理，现任股份公司董事长，能够对公司经营决策产生实质性影响，可以全面控制公司的经营管理活动，是公司实际控制人。控制关系方框图如下：



报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶德建	董事长	男	1976年10月	博士	2018年8月31日至2021年8月30日	是
叶志	董事	男	1977年5月	硕士	2018年8月31日至2021年8月30日	是
郑德灿	董事	男	1975年1月	本科	2018年8月31日至2021年8月30日	是
叶剑君	董事 总经理	男	1980年6月	硕士	董事任期： 2018年8月31日至2021年8月30日 总经理任期： 2019年5月17日至2021年8月30日	是
陈寅寅	董事 副总经理	男	1981年11月	硕士	董事任期： 2018年8月31日至2021年8月30日 副总经理任期： 2019年5月17日至2021年8月30日	是
赵敏	监事会主席	男	1974年10月	本科	2018年8月31日至2021年8月30日	是
王希博	职工监事	男	1984年7月	本科	2018年8月31日至2021年8月30日	是
张斌	监事	男	1984年12月	本科	2018年8月31日至2021年8月30日	是
陈善龙	财务负责人	男	1983年10月	本科	2019年5月17日至2021年8月30日	是
陆炜	市场总监	男	1984年11月	硕士	2019年5月17日至2021年8月30日	是
王国权	技术总监	男	1984年8月	硕士	2019年5月17日至2021年8月30日	是
杜英	董事会秘书	女	1986年9月	硕士	2018年8月31日至2021年8月30日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

董事长叶德建与董事、总经理叶剑君为兄弟关系，其他董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
叶德建	董事长	7,128,750	-1,380,000	5,748,750	20.31%	0
叶志	董事	5,250,000	0	5,250,000	18.55%	0
郑德灿	董事	920,000	0	920,000	3.25%	0
叶剑君	董事、总经理	724,000	0	724,000	2.56%	0

陈寅寅	董事、副总经理	602,000	0	602,000	2.13%	0
赵敏	监事会主席	1,245,000	0	1,245,000	4.40%	0
王希博	职工监事	0	0	0	0.00%	0
张斌	监事	0	0	0	0.00%	0
陈善龙	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
陆炜	市场总监	0	0	0	0.00%	0
王国权	技术总监	0	0	0	0.00%	0
杜英	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	15,869,750	-1,380,000	14,489,750	51.20%	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 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
叶剑君	董事、总经理、财务负责人(代)	换届	董事、总经理	财务负责人已任命
陈善龙	财务经理	新任	财务负责人	新任
王国权	研发部经理	新任	技术总监	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

陈善龙，男，汉族，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2006年毕业于东北财经大学会计学专业，本科学历。2006年6月至2008年4月任中财招商投资集团内部稽核员；2008年5月至2009年3月任浙江商源控股有限公司内审员；2009年3月至2011年11月任台州枫叶船业有限公司主办会计；2011年12月至2015年6月任台州市椒江枫叶海运有限公司财务负责人；2012年9月至2015年6月兼任三门枫叶船舶修造有限公司财务负责人；2015年7月至2015年12月任燎原电缆集团有限公司财务负责人；2016年1月至2017年1月任浙江济民制药股份有限公司财务经理；2017年1月至今任上海清鹤科技股份有限公司财务经理。

王国权，男，汉族，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2009年毕业于复旦大学计算机软件专业，研究生学历。2009年7月至2010年5月，任上海贝尔阿尔卡特朗讯有限公司软件工程师；2010年6月至2011年11月，任思科系统（中国）有限公司软件工程师；2011年12月至2015年8月，任上海清鹤数码科技有限公司研发部经理；2015年8月至今，任上海清鹤科技股份有限公司研发部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	101	86

销售人员	68	58
财务人员	12	10
行政管理人员	8	7
员工总计	189	161

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	21	20
本科	146	123
专科	21	17
专科以下	0	0
员工总计	189	161

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：

公司建立了规范的薪酬体系，员工薪酬包括基本薪资、绩效薪资和提成奖金等。公司提供定期、不定期的内部培训，如新员工入职培训、产品知识培训、业务技能培训、经验分享会等，并且鼓励员工参与外部培训并承担相应费用，创造更好的条件帮助员工快速成长。公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订了《劳动合同》，并按照依据《中华人民共和国社会保障法》和其他有关社会保险、公积金政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。公司团队趋于年轻化，尚未有需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	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）	3	3

核心人员的变动情况：

核心技术团队或关键技术人员为王国权、郝霖、张磊，报告期内未发生变化。

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	二、(六)、1	1,649,617.44	11,735,657.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二、(六)、2	56,958,789.77	40,060,097.97
其中：应收票据			502,017.30
应收账款		56,958,789.77	39,558,080.67
应收款项融资			
预付款项	二、(六)、3	11,416,983.79	4,218,192.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、(六)、4	5,595,942.78	4,640,976.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二、(六)、5	8,169,282.22	8,552,166.13
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	二、(六)、6		283,851.50
流动资产合计		83,790,616.00	69,490,942.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

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	二、(六)、7	27,518,809.20	28,346,733.30
在建工程	二、(六)、8	380,015.89	516,633.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	二、(六)、9	4,380,946.87	4,588,828.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、(六)、10	166,555.23	174,511.31
递延所得税资产	二、(六)、11	1,040,549.74	1,029,822.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,486,876.93	34,656,529.36
资产总计		117,277,492.93	104,147,471.80
流动负债：			
短期借款	二、(六)、12	33,400,000.00	33,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二、(六)、13	17,492,169.76	8,639,564.97
其中：应付票据			
应付账款		17,492,169.76	8,639,564.97
预收款项	二、(六)、14	17,593,603.84	11,987,803.15
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	二、(六)、15	2,828,194.21	3,458,304.07
应交税费	二、(六)、16	5,125,817.39	6,929,059.81
其他应付款	二、(六)、17	4,508,246.85	4,693,315.89
其中：应付利息		67,257.29	65,250.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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		80,948,032.05	69,308,047.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
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	二、(六)、18	293,163.01	293,163.01
递延收益	二、(六)、19	3,751,481.54	4,042,074.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,044,644.55	4,335,237.69
负债合计		84,992,676.60	73,643,285.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、(六)、20	28,300,000.00	28,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、(六)、21	11,867,430.61	11,867,430.61
减：库存股			
其他综合收益	二、(六)、22	63,602.92	61,373.26
专项储备			
盈余公积	二、(六)、23	1,611,529.72	1,611,529.72
一般风险准备			
未分配利润	二、(六)、24	-11,957,746.92	-13,736,147.37
归属于母公司所有者权益合计		29,884,816.33	28,104,186.22
少数股东权益		2,400,000.00	2,400,000.00
所有者权益合计		32,284,816.33	30,504,186.22
负债和所有者权益总计		117,277,492.93	104,147,471.80

法定代表人：叶德建

主管会计工作负责人：陈善龙

会计机构负责人：陈善龙

(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		549,469.58	10,178,368.80
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			502,017.30
应收账款	二、(十六)、1	54,170,691.06	38,767,577.19
应收款项融资			
预付款项		9,494,584.39	3,389,182.07
其他应收款	二、(十六)、2	20,475,439.10	15,355,762.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,238,992.30	6,595,073.05
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		91,929,176.43	74,787,980.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	二、(十六)、3	22,444,801.87	22,444,801.87
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		17,704,619.87	18,132,211.32
在建工程		11,992.28	207,999.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,382,474.84	4,590,356.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,040,549.74	1,029,822.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,584,438.60	46,405,191.95
资产总计		137,513,615.03	121,193,172.85
流动负债：			

短期借款		24,400,000.00	24,600,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5	23,093,616.13	13,261,136.14
预收款项		13,200,986.78	9,234,162.15
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,818,754.65	2,206,602.62
应交税费		5,239,415.63	7,034,711.81
其他应付款		3,313,252.56	3,795,977.28
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		71,066,025.75	60,132,590.00
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		253,159.11	253,159.12
递延收益		3,751,481.54	4,042,074.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,004,640.65	4,295,233.80
负债合计		75,070,666.40	64,427,823.80
所有者权益：			
股本		28,300,000.00	28,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,719,225.58	11,719,225.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,611,529.72	1,611,529.72

一般风险准备			
未分配利润		20,812,193.33	15,134,593.75
所有者权益合计		62,442,948.63	56,765,349.05
负债和所有者权益合计		137,513,615.03	121,193,172.85

法定代表人：叶德建

主管会计工作负责人：陈善龙

会计机构负责人：陈善龙

(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		39,983,363.54	33,832,647.35
其中：营业收入	二、(六)、25	39,983,363.54	33,832,647.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,682,969.02	39,406,251.23
其中：营业成本	二、(六)、25	19,511,465.81	15,574,949.27
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	二、(六)、26	337,484.08	359,371.76
销售费用	二、(六)、27	8,197,484.06	9,510,161.02
管理费用	二、(六)、28	4,670,226.76	5,568,566.55
研发费用	二、(六)、29	6,523,476.60	6,878,488.05
财务费用	二、(六)、30	1,309,632.60	1,311,299.27
其中：利息费用		1,230,402.25	1,281,685.07
利息收入			
信用减值损失	二、(六)、31	-1,133,199.11	
资产减值损失			-203,415.31
加：其他收益	二、(六)、33	1,955,826.78	1,340,795.71
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、(六)、32		2,489,153.10

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		256,221.30	-1,743,655.07
加：营业外收入	二、（六）、34	13,238.30	2,550.01
减：营业外支出	二、（六）、35	25,094.89	84,002.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		244,364.71	-1,825,107.64
减：所得税费用	二、（六）、36	72,878.28	132,288.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		171,486.43	-1,957,396.14
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）		171,486.43	-1,957,396.14
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			-1,314,200.83
2. 归属于母公司所有者的净利润		171,486.43	-643,195.31
六、其他综合收益的税后净额	二、（六）、23	2,229.66	15,135.24
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	二、（六）、23	2,229.66	15,135.24
（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	二、（六）、23	2,229.66	15,135.24
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额	二、（六）、22	2,229.66	15,135.24
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	二、（六）、22	173,716.09	-1,942,260.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	二、（六）、22	173,716.09	-628,060.07
归属于少数股东的综合收益总额			-1,314,200.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	二（十七）、2	0.01	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）	二（十七）、2	0.01	-0.02

法定代表人：叶德建

主管会计工作负责人：陈善龙

会计机构负责人：陈善龙

(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	二（十六）、4	36,166,095.51	30,794,388.27
减：营业成本	二（十六）、4	17,632,818.82	14,678,376.47
税金及附加		322,738.33	285,646.56
销售费用		6,029,638.38	6,550,205.37
管理费用		1,838,171.93	2,401,769.69
研发费用		4,955,636.74	4,297,065.31
财务费用		948,260.94	923,207.47
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,819,521.29	774,120.60
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）			
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）		-1,034,485.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-149,576.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,223,866.23	2,282,661.31
加：营业外收入		13,201.98	1,971.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,237,068.21	2,284,632.31
减：所得税费用		72,878.28	132,288.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,164,189.93	2,152,343.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,164,189.93	2,152,343.81
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,164,189.93	2,152,343.81
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：叶德建

主管会计工作负责人：陈善龙

会计机构负责人：陈善龙

(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		32,740,179.16	39,191,384.99
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,152,440.15	1,196,298.41
收到其他与经营活动有关的现金	二、(六)、37	7,038,713.60	11,986,157.16
经营活动现金流入小计		41,931,332.91	52,373,840.56
购买商品、接受劳务支付的现金		16,657,745.90	29,006,393.18

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		15,948,934.68	16,247,762.59
支付的各项税费		4,535,793.62	4,440,916.65
支付其他与经营活动有关的现金	二、(六)、37	12,764,556.25	14,414,418.76
经营活动现金流出小计		49,907,030.45	64,109,491.18
经营活动产生的现金流量净额		-7,975,697.54	-11,735,650.62
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			15,300,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			17,700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,175.14	191,831.37
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		41,175.14	191,831.37
投资活动产生的现金流量净额		-41,175.14	17,508,168.63
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		2,000,000.00	19,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	二、(六)、37	1,005,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,005,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	18,512,638.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,205,600.71	955,328.33
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	二、(六)、37	1,669,025.00	6,360,000.00
筹资活动现金流出小计		5,074,625.71	25,827,966.75
筹资活动产生的现金流量净额		-2,069,625.71	-5,827,966.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		60.15	912.45
五、现金及现金等价物净增加额	二、(六)、38	-10,086,438.24	-54,536.29

加：期初现金及现金等价物余额	二、(六)、38	11,736,055.68	5,512,806.06
六、期末现金及现金等价物余额	二、(六)、39	1,649,617.44	5,458,269.77

法定代表人：叶德建

主管会计工作负责人：陈善龙

会计机构负责人：陈善龙

(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		28,609,413.06	35,746,387.09
收到的税费返还		2,114,444.94	1,105,603.61
收到其他与经营活动有关的现金		10,985,753.46	45,091,530.42
经营活动现金流入小计		41,709,611.46	81,943,521.12
购买商品、接受劳务支付的现金		14,497,591.99	27,414,440.77
支付给职工以及为职工支付的现金		10,618,782.52	9,754,827.82
支付的各项税费		4,395,562.15	3,495,128.89
支付其他与经营活动有关的现金		20,990,068.87	47,014,913.84
经营活动现金流出小计		50,502,005.53	87,679,311.32
经营活动产生的现金流量净额		-8,792,394.07	-5,735,790.20
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			2,400,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			2,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,123.00	76,446.95
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		14,123.00	76,446.95
投资活动产生的现金流量净额		-14,123.00	2,323,553.05
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		2,000,000.00	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		1,005,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,005,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	6,336,550.18

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		914,779.88	813,048.97
支付其他与筹资活动有关的现金		713,000.00	5,860,000.00
筹资活动现金流出小计		3,827,779.88	13,009,599.15
筹资活动产生的现金流量净额		-822,779.88	3,990,400.85
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		-9,629,296.95	578,163.70
加：期初现金及现金等价物余额		10,178,766.53	3,552,405.63
六、期末现金及现金等价物余额		549,469.58	4,130,569.33

法定代表人：叶德建

主管会计工作负责人：陈善龙

会计机构负责人：陈善龙

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).2

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 22 号-金融工具 确认和计量》的通知（财会[2017] 7 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》的通知（财会[2018] 8 号）、财政部关于印发修订《企业会计准则 第 24 号-套期会计》的通知（财会[2018] 9 号）、财政部关于印发修订《企业会计准 则/37 号-金融工具列报》的通知（财会[2017] 14 号）的相关规定编制财务报表。

2、 预计负债

由于企业的项目存在比较长的维修质保期，对新确认收入的项目按照合同总金额的 0.25%计提维修费，计入销售费用和预计负债。

二、 报表项目注释

(一)、公司的基本情况

1、公司设立及发展历程

上海清鹤科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于 2002 年 5 月 24 日，取得上海市工商行政管理局核发的《营业执照》，统一社会信用代码：913100007390387015。住所：上海市杨浦区国泰路 11 号 1 层展示厅 A160 室。法定代表人：叶德建。

组织结构：公司采取董事会领导下的总经理负责制。

经营范围：计算机科技、数码科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电视机、液晶显示器的设计与销售，票务代理，旅游信息咨询，商务信息咨询，会议服务，展览展示服务，电子商务（不得从事金融业务），数据处理和存储服务，设计、制作、代理、发布各类广告，计算机信息系统集成服务，从事货物进出口及技术进出口业务。【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】

营业期限：2002年5月24日至不约定期限。

2、历史沿革

（1）有限公司设立

2002年5月24日，由自然人股东张海涛、毛进琼作为发起人，出资组建了上海清鹤数码科技有限公司，注册资本50万元，张海涛出资30万元，占注册资本的60%，毛进琼出资20万元，占注册资本的40%。上述资本业经上海华辉会计师事务所审验并出具《验资报告》[会验（2002）第1140号]。

公司设立时的股权结构如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
张海涛	30.00	60.00	自然人
毛进琼	20.00	40.00	自然人
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	

（2）公司第一次股权变更

2003年7月2日，根据公司股东会决议，以及2003年7月1日签署的股权转让协议，公司股东一致同意张海涛将其持有本公司10%的股权转让给叶德建，将其持有的本公司15%的股权转让给吴秋峰，毛进琼将其持有本公司40%的股权转让给叶德建。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	25.00	50.00	自然人
张海涛	17.50	35.00	自然人
吴秋峰	7.50	15.00	自然人
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	

（3）公司第二次股权变更

2004年5月20日，根据公司股东会决议及股权转让协议，公司股东一致同意叶德建将其持有的本公司股权的8%转让给黄启行，张海涛将其持有本公司2%的股权转让给黄启行，将其持有的本公司3%的股权转让给朱冬冬，吴秋峰将其持有本公司3%的股权转让给刘璜。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
------	---------	---------	------

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	21.00	42.00	自然人
张海涛	15.00	30.00	自然人
吴秋峰	6.00	12.00	自然人
黄启行	5.00	10.00	自然人
朱冬冬	1.50	3.00	自然人
刘瑛	1.50	3.00	自然人
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	

（4）公司第三次股权变更

2006年9月1日，根据股权转让协议及股权转让协议，公司股东一致同意张海涛将其持有的本公司15%的股权无偿转让给叶德建，5%股权无偿转让给赵敏、3%股权无偿转让给石冬，1%股权无偿转让给叶剑君；黄启行将其持有的本公司10%的股权无偿转让给林辉，公司法人代表变更为叶德建。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	28.50	57.00	自然人
吴秋峰	6.00	12.00	自然人
林辉	5.00	10.00	自然人
张海涛	3.00	6.00	自然人
赵敏	2.50	5.00	自然人
朱冬冬	1.50	3.00	自然人
刘瑛	1.50	3.00	自然人
石冬	1.50	3.00	自然人
叶剑君	0.50	1.00	自然人
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	

（5）公司第四次股权变更

根据2006年10月23日股东会决议及2006年10月24日签署的股权转让协议，叶德建将其持有的本公司10%的股权转让给臧斌宇，公司法人代表变更为臧斌宇。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	23.50	47.00	自然人
吴秋峰	6.00	12.00	自然人
林辉	5.00	10.00	自然人
臧斌宇	5.00	10.00	自然人
张海涛	3.00	6.00	自然人
赵敏	2.50	5.00	自然人
朱冬冬	1.50	3.00	自然人

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
刘瑛	1.50	3.00	自然人
石冬	1.50	3.00	自然人
叶剑君	0.50	1.00	自然人
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	

（6）公司第五次股权变更

2007年3月4日，根据股东会决议及股权转让协议，叶德建将其持有的本公司10%的股权无偿转让给章玉宇，持有的本公司7%的股权无偿转让给赵敏，将其持有的6%的股权无偿转让给石冬。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	12.00	24.00	自然人
吴秋峰	6.00	12.00	自然人
林辉	5.00	10.00	自然人
臧斌宇	5.00	10.00	自然人
章玉宇	5.00	10.00	自然人
张海涛	3.00	6.00	自然人
石冬	4.50	9.00	自然人
赵敏	6.00	12.00	自然人
朱冬冬	1.50	3.00	自然人
刘瑛	1.50	3.00	自然人
叶剑君	0.50	1.00	自然人
合计	<u>50.00</u>	<u>100</u>	

（7）公司第一次增加注册资本

2007年4月23日，公司召开股东会，会议决议将公司注册资本由50.00万元增加至100.00万元，新增注册资本50.00万元，同时审议并通过公司章程修正案。

2007年5月10日，上海弘正会计师事务所有限公司出具沪弘验字（2007）第0284号验资报告。根据该验资报告，截至2007年5月10日，公司已收到叶德建以货币缴纳的新增实收资本人民币50.00万元。

本次增资后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	62.00	62.00	自然人
吴秋峰	6.00	6.00	自然人
林辉	5.00	5.00	自然人
臧斌宇	5.00	5.00	自然人
张海涛	3.00	3.00	自然人

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
赵敏	6.00	6.00	自然人
章玉宇	5.00	5.00	自然人
石冬	4.50	4.50	自然人
朱冬冬	1.50	1.50	自然人
刘瑛	1.50	1.50	自然人
叶剑君	0.50	0.50	自然人
合计	<u>100.00</u>	<u>100</u>	

（8）公司第六次股权变更

根据 2008 年 3 月 4 日股东会决议及 2008 年 3 月 11 日签署的股权转让协议，本公司股东林辉将其持有的本公司 5% 的股权转让给叶德建，叶德建将其持有的本公司 14% 的股权转让给赵敏，将其持有的 5% 的股权转让给章玉宇。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	48.00	48.00	自然人
吴秋峰	6.00	6.00	自然人
臧斌宇	5.00	5.00	自然人
张海涛	3.00	3.00	自然人
赵敏	20.00	20.00	自然人
章玉宇	10.00	10.00	自然人
石冬	4.50	4.50	自然人
朱冬冬	1.50	1.50	自然人
刘瑛	1.50	1.50	自然人
叶剑君	0.50	0.50	自然人
合计	<u>100.00</u>	<u>100</u>	

（9）公司第二次增加注册资本

2008 年 3 月 28 日，公司召开股东会，会议决议将公司注册资本由 100.00 万元增加至 300.00 万元，新增注册资本 200.00 万元，同时审议并通过公司章程修正案。

2008 年 4 月 11 日，上海弘正会计师事务所有限公司出具沪弘验字（2008）第 0103 号验资报告。根据该验资报告，截至 2008 年 4 月 7 日，公司已收到叶德建、赵敏以货币缴纳的新增实收资本人民币 200.00 万元，其中叶德建缴纳 160.00 万元，赵敏缴纳 40.00 万元。

本次增资后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
------	---------	---------	------

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	208.00	69.33	自然人
吴秋峰	6.00	2.00	自然人
臧斌宇	5.00	1.67	自然人
张海涛	3.00	1.00	自然人
赵敏	60.00	20.00	自然人
章玉宇	10.00	3.33	自然人
石冬	4.50	1.50	自然人
朱冬冬	1.50	0.50	自然人
刘瑛	1.50	0.50	自然人
叶剑君	0.50	0.17	自然人
合计	<u>300.00</u>	<u>100</u>	

（10）公司第七次股权变更

2008年8月4日，根据股东会决议及股权转让协议，本公司股东章玉宇将其持有的本公司3.33%的股权转让给叶德建，臧斌宇将其持有的本公司1.67%的股权转让给叶德建。公司法人代表变更为叶德建。

本次股权转让后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	223.00	74.33	自然人
吴秋峰	6.00	2.00	自然人
张海涛	3.00	1.00	自然人
赵敏	60.00	20.00	自然人
石冬	4.50	1.50	自然人
朱冬冬	1.50	0.50	自然人
刘瑛	1.50	0.50	自然人
叶剑君	0.50	0.17	自然人
合计	<u>300.00</u>	<u>100</u>	

（11）公司第三次增加注册资本

2010年9月14日，公司召开股东会，会议决议将公司注册资本由300.00万元增加至1,300.00万元，新增注册资本1,000.00万元，同时审议并通过公司章程修正案。

2010年9月26日，上海顺大会计师事务所有限公司出具顺会事验字（2010）第252号验资报告。根据该验资报告，截至2010年9月14日，公司已收到叶志、郑德灿以货币缴纳的新增实收资本人民币1,000.00万元，其中叶志缴纳850.00万元，郑德灿缴纳150.00万元。

本次增资后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶志	850.00	65.38	自然人
叶德建	223.00	17.15	自然人
郑德灿	150.00	11.54	自然人
吴秋峰	6.00	0.46	自然人
张海涛	3.00	0.23	自然人
赵敏	60.00	4.62	自然人
石冬	4.50	0.34	自然人
朱冬冬	1.50	0.12	自然人
刘瑛	1.50	0.12	自然人
叶剑君	0.50	0.04	自然人
合计	<u>1,300.00</u>	<u>100</u>	

（12）公司第四次增加注册资本

2011年7月2日，公司召开股东会，会议决议将公司注册资本由1,300.00万元增加至1,940.00万元，新增注册资本640.00万元，同时审议并通过公司章程修正案。

2011年5月27日，上海立信资产评估有限公司出具信资评报字【2011】第119号评估报告。根据该评估报告，叶德建拟作价投资的“流媒体”相关的两项发明专利和一项软件著作权所有权的评估价值为人民币640.00万元。

2011年7月25日，上海立信佳诚东审会计师事务所有限公司出具沪立信佳诚验字（2011）第1017号验资报告。根据该验资报告，截至2011年7月25日，公司已收到叶德建以无形资产缴纳的新增实收资本人民币640.00万元。

本次增资后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	863.00	44.49	自然人
吴秋峰	6.00	0.31	自然人
张海涛	3.00	0.15	自然人
赵敏	60.00	3.09	自然人
石冬	4.50	0.23	自然人
朱冬冬	1.50	0.08	自然人
刘瑛	1.50	0.08	自然人
叶剑君	0.50	0.03	自然人
叶志	850.00	43.81	自然人
郑德灿	150.00	7.73	自然人
合计	<u>1,940.00</u>	<u>100</u>	

(13) 公司第八次股权变更

2012年1月10日,根据股东会决议及股权转让协议,本公司股东叶德建将其持有的本公司3.0928%的股权转让给双擎(上海)软件有限公司。

本次股权转让后,公司股东及股权结构变更如下:

股东姓名	出资额(万元)	所占比例(%)	股东性质
叶德建	803.00	41.3918	自然人
吴秋峰	6.00	0.3093	自然人
张海涛	3.00	0.1546	自然人
赵敏	60.00	3.0928	自然人
石冬	4.50	0.2320	自然人
朱冬冬	1.50	0.0773	自然人
刘瑛	1.50	0.0773	自然人
叶剑君	0.50	0.0258	自然人
叶志	850.00	43.8143	自然人
郑德灿	150.00	7.7320	自然人
双擎(上海)软件有限公司	60.00	3.0928	法人
合计	<u>1,940.00</u>	<u>100</u>	

(14) 公司第九次股权变更

2015年3月26日,根据股东会决议及股权转让协议,本公司股东叶志将其持有的本公司16.7521%的股权转让给叶德建,郑德灿将其持有的本公司2.9897%的股权转让给叶德建。

本次股权转让后,公司股东及股权结构变更如下:

股东姓名	出资额(万元)	所占比例(%)	股东性质
叶德建	1,186.00	61.1340	自然人
吴秋峰	6.00	0.3093	自然人
张海涛	3.00	0.1546	自然人
赵敏	60.00	3.0928	自然人
石冬	4.50	0.2320	自然人
朱冬冬	1.50	0.0773	自然人
刘瑛	1.50	0.0773	自然人
叶剑君	0.50	0.0258	自然人
叶志	525.00	27.0618	自然人
郑德灿	92.00	4.7423	自然人
双擎(上海)软件有限公司	60.00	3.0928	法人

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
合计	<u>1,940.00</u>	<u>100</u>	

（15）第十次股权变更和第五次增加注册资本

2015年5月8日，公司召开股东会，会议决议同意本公司股东叶德建将其持有的本公司3.0928%的股权转让给赵敏；将其持有的本公司3.0928%的股权转让给叶剑君；将其持有的本公司3.0928%的股权转让给陈寅寅。同时决议将公司注册资本由1,940.00万元增加至2,650.00万元，新增注册资本由上海卓生投资管理中心（有限合伙）认缴360万元，上海台鹤汇投资中心（有限合伙）认缴350万元，出资方式为货币，出资期限为2015年5月31日前。同时审议并通过公司章程修正案。

2015年5月28日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字（2015）第10770号验资报告。根据该验资报告，截至2015年5月28日，公司已收到上海卓生投资管理中心（有限合伙），上海台鹤汇投资中心（有限合伙）以货币缴纳的实收资本710.00万元，其中上海卓生投资管理中心（有限合伙）缴纳360.00万元，上海台鹤汇投资中心（有限合伙）350.00万元。

本次股权转让及增资后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	1,006.00	37.9623	自然人
吴秋峰	6.00	0.2264	自然人
张海涛	3.00	0.1132	自然人
赵敏	120.00	4.5283	自然人
石冬	4.50	0.1698	自然人
朱冬冬	1.50	0.0566	自然人
刘瑛	1.50	0.0566	自然人
叶剑君	60.50	2.283	自然人
叶志	525.00	19.8113	自然人
郑德灿	92.00	3.4717	自然人
陈寅寅	60.00	2.2642	自然人
双擎（上海）软件有限公司	60.00	2.2642	法人
上海卓生投资管理中心（有限合伙）	360.00	13.5849	法人
上海台鹤汇投资中心（有限合伙）	350.00	13.2075	法人
合计	<u>2,650.00</u>	<u>100</u>	

（16）第十一次股权变更

2015年5月27日，根据股东会决议及股权转让协议，本公司股东叶德建将其持有的本公司1.0417%的股权转让给朱冬冬，转让价款27.75万元；将其持有的1.0417%的股权转让给刘瑛，转让价款27.75万

元；石冬将其持有的本公司 0.1698% 的股权转让给赵敏，转让价款 4.50 万元。

本次股权转让后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	950.50	35.8679	自然人
吴秋峰	6.00	0.2264	自然人
朱冬冬	29.25	1.1038	自然人
刘璜	29.25	1.1038	自然人
张海涛	3.00	0.1132	自然人
赵敏	124.50	4.6981	自然人
叶剑君	60.50	2.2830	自然人
叶志	525.00	19.8113	自然人
郑德灿	92.00	3.4717	自然人
陈寅寅	60.00	2.2642	自然人
双擎(上海)软件有限公司	60.00	2.2642	法人
上海卓生投资管理中心（有限合伙）	360.00	13.5849	法人
上海台鹤汇投资中心（有限合伙）	350.00	13.2075	法人
合计	<u>2,650.00</u>	<u>100</u>	

（17）本公司股份改制情况

上海清鹤数码科技有限公司于 2015 年 8 月 8 日改制变更为本公司，根据上海清鹤数码科技有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程（草案）的规定，改制变更后本公司申请登记的注册资本为人民币 26,500,000.00 元，由上海清鹤数码科技有限公司全体出资人以其拥有的上海清鹤数码科技有限公司的净资产于 2015 年 5 月 31 日之前折合为公司的股份 26,500,000.00 股，每股面值人民币 1 元，其余 3,204,131.24 元转入本公司的资本公积。各发起人按其上海清鹤数码科技有限公司的出资比例所享有的净资产作为对本公司的出资，享有相应的发起人股份。

本次股份改制由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 8 月 8 日出具天职业字 [2015]12555 号验资报告；上海市工商行政管理局于 2015 年 8 月 17 日出具注册号为 310104000217674 号《准予变更登记通知书》，准予上海清鹤数码科技有限公司变更为上海清鹤科技股份有限公司。

本次股份改制后，公司注册资本及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	950.50	35.8679	自然人
吴秋峰	6.00	0.2264	自然人
朱冬冬	29.25	1.1038	自然人
刘璜	29.25	1.1038	自然人
张海涛	3.00	0.1132	自然人

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
赵敏	124.50	4.6981	自然人
叶剑君	60.50	2.2830	自然人
叶志	525.00	19.8113	自然人
郑德灿	92.00	3.4717	自然人
陈寅寅	60.00	2.2642	自然人
双擎(上海)软件有限公司	60.00	2.2642	法人
上海卓生投资管理中心（有限合伙）	360.00	13.5849	法人
上海台鹤汇投资中心（有限合伙）	350.00	13.2075	法人
合计	<u>2,650.00</u>	<u>100</u>	

（18）第六次增加注册资本

2016年4月21日，公司召开股东会，会议决议公司申请向卓中3号契约型投资基金定向发行100万股人民币普通股，价格为5元/股，融资额500.00万元人民币，由卓中3号契约型投资基金于2016年4月21日之前一次缴足，其中100.00万元计入公司注册资本，400.00万元计入公司资本公积，变更后的注册资本为人民币2,750.00万元。同时审议并通过公司章程修正案。

2016年5月17日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]11517号验资报告。根据该验资报告，截止至2016年4月21日，公司已收到卓中3号契约型投资基金缴纳的新增注册资本（实收资本）及资本公积合计人民币伍佰万元。股东以货币出资500.00万元。

本次增资后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	950.50	34.5636	自然人
吴秋峰	6.00	0.2182	自然人
朱冬冬	29.25	1.0636	自然人
刘瑛	29.25	1.0636	自然人
张海涛	3.00	0.1091	自然人
赵敏	124.50	4.5273	自然人
叶剑君	60.50	2.2000	自然人
叶志	525.00	19.0909	自然人
郑德灿	92.00	3.3455	自然人
陈寅寅	60.00	2.1818	自然人
双擎(上海)软件有限公司	60.00	2.1818	法人
上海卓生投资管理中心（有限合伙）	360.00	13.0909	法人
上海台鹤汇投资中心（有限合伙）	350.00	12.7273	法人
卓中3号契约型投资基金	100.00	3.6364	法人

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
合计	<u>2,750.00</u>	<u>100</u>	

（19）第七次增加注册资本

2016年11月24日，公司召开股东会，会议决议申请向昆明利金企业管理合伙企业（有限合伙）定向发行80万股人民币普通股，价格为7元/股，融资额560.00万元人民币，由昆明利金企业管理合伙企业（有限合伙）于2016年12月5日之前一次缴足，其中80.00万元计入公司注册资本，变更后的注册资本为人民币2,830.00万元。同时审议并通过公司章程修正案。

2016年12月12日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具天职业字[2016]17247号验资报告。根据该验资报告，截止至2016年12月5日，公司已收到昆明利金企业管理合伙企业（有限合伙）缴纳的新增注册资本（实收资本）及资本公积合计人民币560.00万元。股东以货币出资560.00万元。

本次增资后，公司股东及股权结构变更如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	950.50	33.5866	自然人
吴秋峰	6.00	0.212	自然人
朱冬冬	29.25	1.0336	自然人
刘璞	29.25	1.0336	自然人
张海涛	3.00	0.106	自然人
赵敏	124.50	4.3993	自然人
叶剑君	60.50	2.1378	自然人
叶志	525.00	18.5512	自然人
郑德灿	92.00	3.2509	自然人
陈寅寅	60.00	2.1201	自然人
双擎(上海)软件有限公司	60.00	2.1201	法人
上海卓生投资管理中心（有限合伙）	360.00	12.7208	法人
上海台鹤汇投资中心（有限合伙）	350.00	12.3675	法人
卓中3号契约型投资基金	100.00	3.5336	法人
昆明利金企业管理合伙企业（有限公司）	80.00	2.8269	法人
合计	<u>2,830.00</u>	<u>100</u>	

（20）第十二次股权变更

2018年6月29日，公司为达到权益变动披露要求，进行权益变动，公司股东通过全国中小企业股份转让系统以协议转让，本次权益变动后，叶德建直接持有公司的股份数为7,128,750.00股，持股比例为25.19%；上海卓生投资管理中心（有限合伙）直接持有公司的股份数为6,336,250.00股，持股比例为22.39%；叶志持有公司的股份数为5,250,000股，持股比例为18.55%；上海台鹤汇投资中心（有限合伙）直接持有公司的股份数为2,300,000.00股，持股比例为8.13%。本次权益变动如下：

股东姓名	出资额（万元）	所占比例（%）	股东性质
叶德建	712.88	25.19	自然人
上海卓生投资管理中心（有限合伙）	633.63	22.39	法人
叶志	525.00	18.55	自然人
上海台鹤汇投资中心（有限合伙）	230.00	8.13	法人
赵敏	124.50	4.40	自然人
郑德灿	92.00	3.25	自然人
昆明利金企业管理合伙企业(有限合伙)	80.00	2.83	法人
叶剑君	72.40	2.56	自然人
杨志强	70.00	2.47	自然人
散户股东	289.59	10.23	自然人/法人
合计	<u>2,830.00</u>	<u>100</u>	

本公司财务报告于 2019 年 8 月 23 日经公司管理当局批准报出。

（二）、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司持续经营能力良好，不存在影响持续经营能力的重大事项，本财务报表的编制以持续假设为基础。

（三）、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

2、会计期间和经营周期

（1）会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（2）营业周期

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。

3、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

4、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

无计量属性在本期发生变化的报表项目。

5、企业合并

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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，确认为商誉；如果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，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，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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, 应当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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排, 是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征: ①各参与方均受到该安排的约束; ②两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制, 是指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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营, 是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业, 是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（2） 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

（1） 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

（2） 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费

用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

（4） 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

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, 可以单独进行减值测试, 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。

按摊余成本计量的金融资产, 期末有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时, 将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 确认其减值损失, 并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(6) 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产, 持有意图或能力发生改变的依据: (1) 企业没有可利用的财务资源持续地为金融资产投资提供资金支持, 以使金融资产持有至到期。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 100 万元以上(含 100 万元)为标准。
单项金额重大并单项计提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。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

① 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法。

② 账龄分析法

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, 以下同)	5.00	5.00

1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、长期应收款等其他应收款项，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。

12、存货

（1）存货的分类

存货包括原材料、发出商品、生产成本、在途物资等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的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

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以

发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

（3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方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。

（4）长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但

尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、无形资产

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
专利技术	3
软件	3-5
西塘多媒体云平台项目	107个月

(3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的

支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）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；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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，能证明其有用性；（4）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；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查的阶段。

内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。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。

20、长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项

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。

22、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除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- ① 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- ② 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

（2）离职后福利

① 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

（3）辞退福利

辞退福利主要包括：

①在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

②在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，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：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（4）其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

23、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

（2）本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

25、收入

（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）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。

（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。

针对本公司的会计政策：

①产品销售业务

本公司主要从事多媒体信息发布系统（IMS）和商用屏互动电视系统（IPTV 系统）两类产品的销售业务，从合同条款上看公司产品为采购机顶盒等产品后装入嵌入式软件，至现场安装完毕后进行调试，因此风险报酬的转移时点为安装调试完毕并通过甲方验收。

②云计算及大数据平台

本公司从事的云计算及大数据平台业务，为公司销售相应的软件及服务，将互动电视等流媒体业务上传至云端，从合同条款上看公司产品为软件产品及服务的销售及运维、运营等实施作业，风险报酬的转移时点为安装调试完毕并通过甲方验收。

③技术服务业务

公司针对多媒体信息发布系统（IMS）和商用屏互动电视系统（IPTV 系统）提供相应的运营维护和技术开发服务，该部分业务量较小。针对该部分业务按照合同签订的条款确认的风险报酬转移时点确认，技术开发服务合同中明确约定工作量以及对应的收入金额，因此按照与甲方确认的工作量完成进度确认对应的收入，运营维护业务按照运营维护的时间节点确认对应的收入。

26、政府补助

（1）政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）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，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。

（3）政府补助采用总额法：

①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。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（4）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。

(5) 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

27、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

(3) 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，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，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（四）、税项

1、主要税种及税率

（1）境内公司主要税种及税率

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
增值税	6、13、16、17	销售货物或提供应税劳务	注 1
企业所得税	25、15	应税所得额	注 2
城市维护建设税	7	流转税	流转税额的 7%
教育费附加	3	流转税	流转税额的 3%
地方教育费附加	2、1	流转税	流转税额的 2%、1%

注1：2019年4月1日，上海清鹤科技股份有限公司、北京清鹤科技有限公司、浙江清鹤科技有限公司、苏州清云网络科技有限公司、北京清鹤吟数字媒体科技有限公司销售软件产品、硬件等货物应纳增值税税率为13%；提供技术服务业务应纳增值税税率为6%。

注 2：上海清鹤科技股份有限公司、苏州清云网络科技有限公司、北京清鹤科技有限公司企业所得税税率为 15%，浙江清鹤科技有限公司、北京清鹤吟数字媒体科技有限公司企业所得税税率为 25%。

（2）境外公司主要税种及税率

美国公司主要税种及税率如下：

税（费）种	税（费）率（%）	计税（费）依据	备注
所得税	8.84	应纳税所得额	
联邦税	15-35	应税收入	

2、重要税收优惠政策及其依据

本公司符合高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201631000502，发证日期为 2016 年 11 月 24 日，有效期三年。本期公司适用的企业所得税税率暂估为 15%。2019 年本公司正在进行高新技术企业复审申报工作。

苏州清云网络科技有限公司符合高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201732003358，发证日期为 2017 年 12 月 7 日，有效期三年。本期适用的企业所得税税率为 15%。

北京清鹤科技有限公司符合高新技术企业，高新技术企业证书编号 GR201811005920，发证日期为 2018 年 10 月 31 日，有效期三年。本期适用的企业所得税税率为 15%。

（五）、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

无

2、会计估计的变更

无。

3、前期会计差错更正

无。

(六)、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年01月01日，期末指2019年06月30日，上期指2018年上半年度，本期指2019年上半年度。

1、货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	32,900.11	32,845.08
银行存款	1,616,717.33	11,702,812.87
其他货币资金		
合计	<u>1,649,617.44</u>	<u>11,735,657.95</u>
其中：存放在境外的款项总额	2,025.69	

(2) 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末存放在境外的款项2,025.69元，不存在资金汇回受到限制的情况。

2、应收票据及应收账款

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		502,017.30
应收账款	56,958,789.77	39,558,080.67
合计	<u>56,958,789.77</u>	<u>40,060,097.97</u>

(2) 应收票据

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		402,017.30

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		100,000.00
合计		<u>502,017.30</u>

②期末不存在已质押的应收票据。

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票			
合计			

④期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 应收账款

①分类列示

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	62,897,048.24	98.39	5,938,258.47	9.44	56,958,789.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,031,500.00	1.61	1,031,500.00	100.00	
合计	<u>63,928,548.24</u>	<u>100.00</u>	<u>6,969,758.47</u>		<u>56,958,789.77</u>

(续上表)

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	44,583,243.40	97.74	5,025,162.73	11.27	39,558,080.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,031,500.00	2.26	1,031,500.00	100.00	
合计	<u>45,614,743.40</u>	<u>100.00</u>	<u>6,056,662.73</u>		<u>39,558,080.67</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	47,589,338.21	2,379,466.92	5.00
1年-2年(含2年)	8,384,470.89	838,447.09	10.00
2年-3年(含3年)	5,347,169.54	1,604,150.86	30.00
3年-4年(含4年)	916,444.00	458,222.00	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4年-5年 (含5年)	8,270.00	6,616.00	80.00
5年以上	651,355.60	651,355.60	100.00
合计	<u>62,897,048.24</u>	<u>5,938,258.47</u>	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	913,095.74

④本期实际核销的应收账款情况

无。

⑤期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
新疆维吾尔自治区监狱管理局	7,377,492.00	11.54	368,874.60
青海省监狱管理局	3,616,364.50	5.66	180,818.23
安徽鼎立网络科技有限公司	2,520,000.00	3.94	126,000.00
天津市肿瘤医院	2,112,532.00	3.30	105,626.60
南通华远科技有限公司	1,935,651.90	3.03	96,782.60
合计	<u>17,562,040.40</u>	<u>27.47</u>	<u>878,102.03</u>

⑥因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

⑦转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

3、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,591,536.61	75.26	3,513,416.22	83.29
1-2年 (含2年)	2,169,758.13	19.00	491,121.11	11.64
2-3年 (含3年)	655,689.05	5.74	213,654.83	5.07
3年以上				
合计	<u>11,416,983.79</u>	<u>100.00</u>	<u>4,218,192.16</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海清鹤科技股份有限公司	苏州佳奥智能科技有限公司	145,400.00	1-2 年	尚未采购
上海清鹤科技股份有限公司	上海新嘉航运有限公司宁波分公司	110,000.00	1-2 年	尚未采购
合计		<u>255,400.00</u>		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	期末余额	所占比例 (%)
上海旷世电子科技有限公司	937,975.00	8.22
东莞市元昊电子有限公司	636,355.00	5.57
昆山创巨鑫商贸有限公司	598,500.00	5.24
北京意博创联科技发展有限公司	513,000.00	4.49
深圳康荣电子有限公司	412,180.00	3.61
合计	<u>3,098,010.00</u>	<u>27.13</u>

4、其他应收款

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,595,942.78	4,640,976.73
合计	<u>5,595,942.78</u>	<u>4,640,976.73</u>

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,190,978.79	100.00	595,036.01	9.61	5,595,942.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,190,978.79</u>	<u>100.00</u>	<u>595,036.01</u>		<u>5,595,942.78</u>

(续上表)

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,038,536.19	100.00	397,559.46	7.89			4,640,976.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款							
合计	<u>5,038,536.19</u>	<u>100.00</u>	<u>397,559.46</u>				<u>4,640,976.73</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,333,853.12	216,692.65	5.00
1年-2年(含2年)	1,027,931.75	102,793.18	10.00
2年-3年(含3年)	695,233.92	208,570.18	30.00
3年-4年(含4年)	133,960.00	66,980.00	50.00
合计	<u>6,190,978.79</u>	<u>595,036.01</u>	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	197,476.55

④按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	2,259,665.83	1,424,028.60
押金及保证金	3,199,165.50	1,776,622.42
第三方暂借款		
应收补贴款	173,476.00	1,551,683.83
代垫款项		57,194.29
其他	558,671.46	229,007.05
合计	<u>6,190,978.79</u>	<u>5,038,536.19</u>

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
青海省监狱管理局	押金及保证金	361,636.50	1-2年	5.84	36,163.65
湖南省公共资源交易中心	押金及保证金	300,000.00	1年以内	4.85	15,000.00
邢超	备用金	288,400.00	1-2年、2-3年	4.66	46,506.87

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
北京志博君逸广告传媒有限公司	押金及保证金	200,000.00	2-3 年	3.23	60,000.00
杭州迅为科技有限公司	押金及保证金	200,000.00	1 年以内	3.23	10,000.00
合计		<u>1,350,036.50</u>		<u>21.81</u>	<u>167,670.52</u>

5、存货

(1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原材料	2,186,918.99		2,186,918.99	2,663,544.06		2,663,544.06
发出商品	461,546.90		461,546.90	149,711.48		149,711.48
生产成本	5,520,816.33		5,520,816.33	4,733,266.08		4,733,266.08
在途物资				1,005,644.51		1,005,644.51
合计	<u>8,169,282.22</u>		<u>8,169,282.22</u>	<u>8,552,166.13</u>		<u>8,552,166.13</u>

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额		258,974.37
预付物业管理服务费		24,877.13
合计		<u>283,851.50</u>

7、固定资产

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,518,809.20	28,346,733.30
合计	<u>27,518,809.20</u>	<u>28,346,733.30</u>

(2) 固定资产

①固定资产情况

项目	办公设备	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,958,744.75	32,874,640.81	<u>35,833,385.56</u>
2. 本期增加金额	57,309.23		57,309.23

项目	办公设备	房屋及建筑物	合计
(1) 购置	57,309.23		<u>57,309.23</u>
(2) 在建工程转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	3,016,053.98	32,874,640.81	<u>35,890,694.79</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,922,073.11	5,564,579.15	<u>7,486,652.26</u>
2. 本期增加金额	286,950.22	598,283.11	<u>885,233.33</u>
(1) 计提	286,950.22	598,283.11	<u>885,233.33</u>
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	2,209,023.33	6,162,862.26	<u>8,371,885.59</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	807,030.654	26,711,778.55	<u>27,518,809.20</u>
2. 期初账面价值	1,036,671.64	27,310,061.66	<u>28,346,733.30</u>

②暂时闲置固定资产情况

无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

④通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无。

8、在建工程

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	380,015.89	516,633.32
合计	<u>380,015.89</u>	<u>516,633.32</u>

(2) 在建工程

①在建工程情况

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
酒店样板间	299,516.03		299,516.03	240,126.38		240,126.38
演示间	80,499.86		80,499.86	68,507.58		68,507.58
尚未投入使用的erp软件				207,999.36		207,999.36
合计	<u>380,015.89</u>		<u>380,015.89</u>	<u>516,633.32</u>		<u>516,633.32</u>

②本期计提在建工程减值准备情况

无。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专利技术	软件	西塘多媒体云平台项目	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,400,000.00	698,638.83	5,906,871.22	<u>13,005,510.05</u>
2. 本期增加金额				
(1) 购置		207,999.36		
(2) 内部研发				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,400,000.00	906,638.19	5,906,871.22	<u>13,213,509.41</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,400,000.00	691,313.52	1,325,367.90	<u>8,416,681.42</u>
2. 本期增加金额		40,024.98	375,856.14	<u>415,881.12</u>
(1) 计提		40,024.98	375,856.14	<u>415,881.12</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	专利技术	软件	西塘多媒体云平台项目	合计
4. 期末余额	6,400,000.00	731,338.50	1,701,224.04	<u>8,832,562.54</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		175,299.69	4,205,647.18	<u>4,380,946.87</u>
2. 期初账面价值		7,325.31	4,581,503.32	<u>4,588,828.63</u>

注：西塘多媒体云平台项目系 2015 年 11 月 20 日本公司与浙江西塘旅游文化发展有限公司签署了《智慧西塘项目合作协议书》，协议约定由本公司提供西塘景区智慧旅游信息化工程建设。

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	99,904.08		42,816.06		57,088.02
通讯费	4,760.10	33,962.26	10,420.46		28,301.90
运营项目	69,847.13		23,589.18		46,257.95
房屋租金及物业费		39,290.61	7,716.69		31,574.02
停车费		5,714.29	2,380.95		3,333.34
合计	<u>174,511.31</u>	<u>78,967.16</u>	<u>86,923.34</u>		<u>166,555.23</u>

11、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	6,936,998.24	1,040,549.74	5,902,512.81	885,376.92
可抵扣亏损			962,972.54	144,445.88
合计	<u>6,936,998.24</u>	<u>1,040,549.74</u>	<u>6,865,485.35</u>	<u>1,029,822.80</u>

(2) 未抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异（子公司坏账准备）	627,796.24	551,709.38
可抵扣亏损(子公司)	33,814,566.29	28,478,889.93
合计	<u>34,442,362.53</u>	<u>29,030,599.31</u>

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019			
2020			
2021	4,564,236.08	4,564,236.08	
2022	14,343,313.58	14,343,313.58	
2023	14,907,016.63	9,571,340.27	
合计	<u>33,814,566.29</u>	<u>28,478,889.93</u>	

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,400,000.00	20,600,000.00
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
质押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	<u>33,400,000.00</u>	<u>33,600,000.00</u>

注：抵押借款期末余额为2,040万元，其中1,440万系母公司借款，由叶德建及郑德灿共同承担最高本金额2,200万元保证责任，并以祖冲之路2277弄11号全幢作为抵押，抵押物评估价值3,625万元；600万系子公司北京清鹤科技股份有限公司借款，由母公司提供担保，以北京市昌平区龙域北街8号院1号楼10层1006-1007室作为抵押，抵押物评估价值1,183万元；

保证借款期末余额为900万，其中600万系母公司借款，其中200万元系由叶德建、张恩富、叶剑君、郑德灿共同承担最高本金400万元保证责任，400万元系由上海浦东科技融资担保有限公司、韩笑、叶德建、叶剑君共同承担最高本金400万元保证责任，同时控股股东叶德建、总经理叶剑君及其配偶韩笑为上海浦东科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保；300万元系子公司浙江清鹤科技有限公司借款，由叶德建、郑德灿及母公司共同承担最高本金额625万元保证责任。

质押借款期末余额为400万元，系母公司借款，由叶德建将其拥有上海清鹤科技股份有限公司的200万股股份作为质押、由上海浦东科技融资担保有限公司承担最高本金额400万元保证责任，同时控股股东叶德建、董事郑德灿及其配偶陈静为上海浦东科技融资担保有限公司提供连带责任保证反担保。

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况

无。

13、应付票据及应付账款

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	17,492,169.76	8,639,564.97
合计	<u>17,492,169.76</u>	<u>8,639,564.97</u>

(2) 应付账款

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	17,492,169.76	8,639,564.97
合计	<u>17,492,169.76</u>	<u>8,639,564.97</u>

②期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
快住智能科技(苏州)有限公司	565,800.50	尾款未到期限
郑州市二七区龙飞电器经销部	355,384.62	尾款未到期限
深圳创维-RGB 电子有限公司新疆分公司	343,435.90	尾款未到期限
深圳创维-RGB 电子有限公司广州分公司	149,581.11	尾款未到期限
浙江百诚网络科技发展有限公司	124,539.00	尾款未到期限
哈尔滨视点科技有限公司	103,411.23	尾款未到期限
合计	<u>1,642,152.36</u>	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
经营性业务预收款	17,593,603.84	11,987,803.15
合计	<u>17,593,603.84</u>	<u>11,987,803.15</u>

①期末账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未结转的原因
深圳市洪涛装饰股份有限公司	100,000.00	预收合同的15%，项目搁浅
中山市高通网络科技有限公司	84,000.00	预收合同的15%，项目搁浅
合计	<u>184,000.00</u>	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,213,388.10	12,036,454.11	12,622,651.92	2,627,190.29
离职后福利中的设定提存计划负债	244,915.97	1,548,708.54	1,592,620.59	201,003.92
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>3,458,304.07</u>	<u>13,585,162.65</u>	<u>14,215,272.51</u>	<u>2,828,194.21</u>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,001,914.21	10,803,714.64	11,320,882.99	2,484,745.86
二、职工福利费				
三、社会保险费	<u>174,581.43</u>	<u>848,435.31</u>	<u>814,860.53</u>	<u>208,156.21</u>
其中：1. 医疗保险费	157,999.92	764,352.77	731,888.09	190,464.60
2. 工伤保险费	4,487.07	37,370.02	36,876.64	4,980.45
3. 生育保险费	12,094.44	46,712.52	46,095.80	12,711.16
4. 其他				
四、住房公积金	36,892.46	384,304.16	486,908.40	-65,711.78
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>3,213,388.10</u>	<u>12,036,454.11</u>	<u>12,622,651.92</u>	<u>2,627,190.29</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	232,593.62	1,471,273.11	1,512,989.56	190,877.17
失业保险	12,322.35	77,435.43	79,631.03	10,126.75
企业年金缴费				
合计	<u>244,915.97</u>	<u>1,548,708.54</u>	<u>1,592,620.59</u>	<u>201,003.92</u>

(4) 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退补偿金		
合计		

(5) 其他长期职工福利中无符合设定提存计划条件的负债。

16、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,951,787.40	6,338,452.29
企业所得税	119,430.02	35,824.80
个人所得税	31,985.05	39,015.41
城市维护建设税	184,070.38	311,710.29
教育费附加	78,887.36	133,590.15
地方教育费附加	46,658.41	65,134.17
印花税	1,708.73	5,332.70
未交增值税	711,290.04	
合计	<u>5,125,817.39</u>	<u>6,929,059.81</u>

17、其他应付款

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	67,257.29	65,250.00
其他应付款	4,440,989.56	4,628,065.89
合计	<u>4,508,246.85</u>	<u>4,693,315.89</u>

(2) 应付利息

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他利息	67,257.29	65,250.00
合计	<u>67,257.29</u>	<u>65,250.00</u>

②无重要的已逾期未支付利息情况

(3) 其他应付款

①按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
股东借款	844,826.14	1,508,851.14
应付员工报销款	1,344,507.51	1,358,409.40
代收代付款	169,873.98	191,896.78
应付中介机构费	360,000.00	240,380.00
押金及保证金	1,636,732.00	1,239,400.00
其他	85,049.93	89,128.57
合计	<u>4,440,989.56</u>	<u>4,628,065.89</u>

②期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
叶德建	844,826.14	股东借款
合计	<u>844,826.14</u>	

18、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	293,163.01	293,163.01	售后维护费
合计	<u>293,163.01</u>	<u>293,163.01</u>	

19、递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,042,074.68		290,593.14	3,751,481.54	上海张江国家自主创新示范区专项发展资金
合计	<u>4,042,074.68</u>		<u>290,593.14</u>	<u>3,751,481.54</u>	

(2) 涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智慧旅游的多媒体云平台建设	4,042,074.68		290,593.14			3,751,481.54	与资产相关
合计	<u>4,042,074.68</u>		<u>290,593.14</u>			<u>3,751,481.54</u>	

20、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>16,146,168.00</u>						<u>16,146,168.00</u>
其他内资持股	16,146,168.00						16,146,168.00
其中：境内法人持股	2,366,668.00						2,366,668.00
境内自然人持股	13,779,500.00						13,779,500.00
二、无限售条件流通股份	<u>12,153,832.00</u>						<u>12,153,832.00</u>
人民币普通股	12,153,832.00						12,153,832.00
股份合计	<u>28,300,000.00</u>						<u>28,300,000.00</u>

21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,867,430.61			11,867,430.61
合计	<u>11,867,430.61</u>			<u>11,867,430.61</u>

22、其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生额		税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用		
一、将重分类进损益的其他综合收益	61,373.26	2,229.66			2,229.66	63,602.92
其中：外币财务报表折算差额	61,373.26	2,229.66			2,229.66	63,602.92
合计	<u>61,373.26</u>	<u>2,229.66</u>			<u>2,229.66</u>	<u>63,602.92</u>

23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,611,529.72			1,611,529.72
合计	<u>1,611,529.72</u>			<u>1,611,529.72</u>

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	<u>-13,736,147.37</u>	-12,116,692.89
期初未分配利润调整计数（调增+，调减-）	1,606,914.02	
调整后期初未分配利润	<u>-12,129,233.35</u>	-12,116,692.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,486.43	-823,536.58
减：提取法定盈余公积		795,917.90
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>-11,957,746.92</u>	<u>-13,736,147.37</u>

25、营业收入、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	39,983,363.54	19,511,465.81	33,832,647.35	15,574,949.27

其他业务

合计 39,983,363.54 19,511,465.81 33,832,647.35 15,574,949.27

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	151,186.96	116,949.87	流转税额的 7%
教育费附加	64,129.30	50,121.37	流转税额的 3%
地方教育费附加	22,409.79	33,414.25	流转税额的 2%、1%
房产税	90,379.80	148,273.50	1.20%
印花税	8,568.23	9,448.00	
土地使用税	450.00	1,164.77	4 元/平方米
车船税	360.00		
合计	<u>337,484.08</u>	<u>359,371.76</u>	

27、销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资薪金	5,791,806.26	6,512,831.63
交通差旅费	527,886.24	505,478.88
办公费	223,218.57	223,376.01
业务招待费	185,020.08	328,556.32
运杂费	112,596.20	86,364.70
业务宣传费	454,737.03	503,357.49
固定资产折旧	48,272.53	56,122.20
物业费		107,506.36
福利费	109,947.85	
水电费	1,765.75	
佣金		81,700.00
售后维护费	263,051.82	
咨询顾问服务费	148,634.95	365,382.49
房屋租赁费用	312,897.28	150,949.60
物料借用	5,105.79	
其他	12,543.71	588,535.34
合计	<u>8,197,484.06</u>	<u>9,510,161.02</u>

28、管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,802,882.75	2,808,576.91
办公费	123,102.50	225,207.53
交通差旅费	313,949.23	356,493.84
固定资产折旧	519,957.25	592,238.58
无形资产摊销	84,577.68	68,215.79
业务招待费	35,936.45	159,862.08
福利费	103,579.36	
运杂费	8,935.60	24,551.28
水电费	69,014.56	
税金		11,382.82
房屋租赁费用	267,151.86	686,144.08
人事费用		19,715.73
中介机构费用	322,567.80	574,852.01
其他	18,571.72	41,325.90
合计	<u>4,670,226.76</u>	<u>5,568,566.55</u>

29、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	4,990,473.64	6,573,824.31
直接投入	34,157.44	21,247.04
固定资产折旧	311,822.83	53,110.33
其他相关费用	1,155,025.52	
其他费用	31,997.17	230,306.37
合计	<u>6,523,476.60</u>	<u>6,878,488.05</u>

30、财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
手续费	18,207.21	15,480.15
服务费		6,891.66
减：利息收入	4,211.05	8,342.19
利息支出	1,230,402.25	1,281,685.07
汇兑损益	64,134.20	15,584.58
其他	1,099.99	
合计	<u>1,309,632.60</u>	<u>1,311,299.27</u>

31、信用减值损失和资产减值损失

(一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,133,199.11	
合计	<u>1,133,199.11</u>	

(二) 资产减值损失

坏账损失		<u>203,415.31</u>
合计		<u>203,415.31</u>

32、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		2,489,153.10
合计		<u>2,489,153.10</u>

33、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	737,285.86	728,879.02
智慧旅游的多媒体云平台建设	290,593.14	133,220.69
稳岗补贴		23,159.00
高新技术企业发展培育基金		55,537.00
苏南国家自主创新示范区建设专项资金		100,000.00
苏州市科技发展计划（高新技术）资金		300,000.00
个税返还	27,947.78	
上海市小巨人培育专项经费	800,000.00	
2018年研究开发费用财政补贴	100,000.00	
合计	<u>1,955,826.78</u>	<u>1,340,795.71</u>

34、营业外收入

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助			
其他	13,238.30	2,550.01	13,238.30
合计	<u>13,238.30</u>	<u>2,550.01</u>	<u>13,238.30</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	--------	--------	-------------

合计

35、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
非流动资产处置损失			
公益性捐赠支出	25,000.00	25,000.00	25,000.00
滞纳金		348.58	
赔偿金、违约金及罚款支出		58,654.00	
其他	94.89		94.89
合计	<u>25,094.89</u>	<u>84,002.58</u>	<u>25,094.89</u>

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	72,878.28	132,288.50
其中：当期所得税	83,605.22	
递延所得税	-10,726.94	132,288.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	244,364.71	-1,825,107.64
按适用税率计算的所得税费用	36,654.71	-273,766.15
子公司适用不同税率的影响	-69,249.86	-552,792.34
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用		
加计扣除的研发费用		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	962,972.54	1,091,135.49
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		-132,288.50
所得税费用合计	<u>72,878.28</u>	<u>132,288.50</u>

37、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	本期发生额	上期发生额
收到的补助款	900,000.00	611,916.69
押金及保证金	1,092,895.17	
收到的手续费返还及认证费		816.66
银行利息收入	3,354.23	8,342.19
往来款	5,042,464.20	11,365,081.62
合计	<u>7,038,713.60</u>	<u>11,986,157.16</u>

(2) 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
银行手续费	11,658.49	19,202.26
其他付现费用	9,082,897.76	12,347,085.94
暂付往来款	3,670,000.00	2,048,130.56
合计	<u>12,764,556.25</u>	<u>14,414,418.76</u>

(3) 收到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
从股东处借入款项	1,005,000.00	500,000.00
合计	<u>1,005,000.00</u>	<u>500,000.00</u>

(4) 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
偿还股东借款	1,669,025.00	6,360,000.00
合计	<u>1,669,025.00</u>	<u>6,360,000.00</u>

38、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
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	171,486.43	-1,957,396.14
加：资产减值准备	1,133,199.11	203,415.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	885,233.33	955,374.11
无形资产摊销	415,881.12	399,519.24
长期待摊费用摊销	86,923.34	518,480.58

项目	本期发生额	上期发生额
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）		-2,489,153.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,309,632.60	1,311,299.27
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		132,288.50
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）	382,883.91	-3,278,366.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,631,273.82	-8,345,064.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,270,336.44	813,952.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-7,975,697.54</u>	<u>-11,735,650.62</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	1,649,617.44	5,458,269.77
减：现金的期初余额	11,736,055.68	5,512,806.06
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	<u>-10,086,438.24</u>	<u>-54,536.29</u>

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,649,617.44</u>	<u>11,735,657.95</u>
其中：1. 库存现金	32,900.11	32,845.08
2. 可随时用于支付的银行存款	1,616,717.33	11,702,812.87
3. 可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
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	<u>1,649,617.44</u>	<u>11,735,657.95</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>34,925.81</u>
其中：美元	5,080.34	6.8747	34,925.81
其他应付款			<u>64,344.10</u>
其中：美元	9,359.55	6.8747	64,344.10

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	26,711,778.55	短期借款抵押
合计	<u>26,711,778.55</u>	

41、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	737,285.86	其他收益	737,285.86
2018年研究开发费用财政补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
智慧旅游的多媒体云平台建设	290,593.14	其他收益	290,593.14
个税返还	27,947.78	其他收益	27,947.78
上海市小巨人培育专项经费	800,000.00	其他收益	800,000.00
合计	<u>1,955,826.78</u>		<u>1,955,826.78</u>

(七)、合并范围的变动

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

无。

(3) 已处置的子公司情况

无。

5、其他原因的合并范围变动

(1) 本年新纳入合并范围的主体

无。

(2) 不再纳入合并范围的主体

无。

(3) 已处置的子公司情况

无。

(八)、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
苏州清云网络科技有限公司	苏州	苏州	软件开发	100.00		100.00	同一控制下的企业合并
北京清鹤吟数字媒体科技有限公司	北京、上海	北京	信息传输、软件和信息 技术服务业	100.00		100.00	投资设立
北京清鹤科技有限公司	北京	北京	产品销售	100.00		100.00	投资设立
江苏清鹤智能科技有限公司	南通	南通	信息传输、软件和信息 技术服务业	100.00		100.00	投资设立
FudanDigitalClearInc	美国	美国	软件开发	100.00		100.00	投资设立
浙江清鹤科技有限公司	浙江	浙江	信息传输、软件和信息 技术服务	70.00		70.00	投资设立

注：于2018年5月15日，根据浙江清鹤科技有限公司（以下简称“浙江清鹤”）股东会决议，以及2018年5月11日签署的《股权转让协议》，浙江清鹤股东一致同意本公司持有浙江清鹤30%的股权转让给叶德建，本次股权转让后，本公司持有浙江清鹤股权比例为70%，根据浙江清鹤公司章程第三十二条规定：“公司分配利润时，由股东上海清鹤科技股份有限公司按100%出资比例分红，股东叶德建不分取红利。”

(2) 无重要非全资子公司。

(3) 无重要的非全资子公司的主要财务信息。

(4) 使用公司资产和清偿公司债务不存在重大限制。

(5) 本期无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

(6) 在子公司的所有者权益份额没有发生变化。

(7) 本期无未纳入合并报表范围的投资性主体。

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

3、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

(九)、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）和六、（四）中。

截至2019年6月30日，尚未逾期但发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

2、流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过50.00%的借款应于12个月内到期。截至2019年6月30日，本公司100.00%的债务将在不足1年内到期。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

（1）利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。

本公司通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。本公司的政策是确保至多50.00%的计息借款以固定利率计息。

（2）汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的境外子公司的经营活动有关。

本公司的境外子公司无实质性交易活动，故不存在交易性汇率风险。

4、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。

（十）、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

（1）货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

（2）非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现

法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

(3) 上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

(十一)、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本公司实际控制人信息

关联方名称	持股比例 (%)	与本公司关系
叶德建	20.31	股东

3、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、1

4、本公司的合营和联营企业情况

无。

5、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑德灿	股东
叶剑君	股东
韩笑	股东配偶
陈静	股东配偶

6、关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

无。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

无。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 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
-----	------	------	-------	-------	------------

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
叶德建、郑德灿	本公司	22,000,000.00	2018-1-2	2021-1-1	否
郑德灿、陈静	本公司	20,000,000.00	2017-7-26	2019-12-31	否
叶德建、叶剑君、张恩富、郑德灿	本公司	4,000,000.00	2019-4-19	2021-4-17	否
韩笑、叶剑君、叶德建	本公司	4,000,000.00	2018-11-28	2019-11-28	否
叶德建、郑德灿、上海清鹤科技股份有限公司	浙江清鹤科技有限公司	6,250,000.00	2017-10-18	2019-10-18	否

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
叶德建	1,005,000.00	2019-1-1	2019-6-30	注1

注1：本公司期初对叶德建尚未偿还借款金额为1,508,851.14元，本期再拆入资金1,005,000.00元，并偿还1,669,025.00元，期末未偿还金额为844,826.14元。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	叶德建	844,826.14	1,508,851.14
小计		<u>844,826.14</u>	<u>1,508,851.14</u>

8、关联方承诺事项

无。

(十二)、股份支付

无。

(十三)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(十四)、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他

无。

(十五)、其他重要事项

1、债务重组

无。

2、资产置换

无。

3、年金计划

无。

4、终止经营

无。

5、分部报告

(1) 经营分部

本公司母子公司的业务具有同质性，无需披露经营分部。

(2) 其他信息

1) 本公司无对外交易收入；

2) 本公司没有取得来自于本国的对外交易收入，也没有从其他国家或地区取得的对外交易收入；

3) 本公司没有取得位于本国的非流动资产，也没有取得位于其他国家或地区的非流动资产；

4) 本公司对主要客户的依赖程度：

本公司对主要客户的依赖程度较小。

6、借款费用

当期无资本化的借款费用金额。

7、外币折算

计入当期损益的汇兑差额为64,134.20元。

8、租赁

无。

(十六)、母公司财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据		502,017.30
应收账款	54,170,691.06	38,767,577.19
合计	<u>54,170,691.06</u>	<u>39,269,594.49</u>

(2) 应收票据

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		402,017.30
商业承兑汇票		100,000.00
合计		<u>502,017.30</u>

②期末不存在已质押的应收票据。

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票			
合计			

③期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(3) 应收账款

①分类列示

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独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	59,572,106.99	98.30	5,401,415.93	9.07	54,170,691.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,031,500.00	1.70	1,031,500.00	100.00	
合计	<u>60,603,606.99</u>	<u>100.00</u>	<u>6,432,915.93</u>		<u>54,170,691.06</u>

(续上表)

期初余额

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	43,297,506.02	97.67	4,529,928.83	10.46	38,767,577.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,031,500.00	2.33	1,031,500.00	100.00	
合计	<u>44,329,006.02</u>	<u>100.00</u>	<u>5,561,428.83</u>		<u>38,767,577.19</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	44,999,931.66	2,223,139.31	5.00
1-2年(含2年)	8,080,677.39	808,067.74	10.00
2-3年(含3年)	5,230,932.94	1,569,279.88	30.00
3-4年(含4年)	916,444.00	458,222.00	50.00
4-5年(含5年)	7,070.00	5,656.00	80.00
5年以上	337,051.00	337,051.00	100.00
合计	<u>59,572,106.99</u>	<u>5,401,415.93</u>	

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提原因
关联方组合				
合计				

④本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	871,487.10

⑤期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	期末余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
新疆维吾尔自治区监狱管理局	7,377,492.00	12.17	368,874.60
青海省监狱管理局	3,616,364.50	5.97	180,818.23
安徽鼎立网络科技有限公司	2,520,000.00	4.16	126,000.00
天津市肿瘤医院	2,112,532.00	3.49	105,626.60

债务人名称	期末余额	所占比例 (%)	坏账准备余额
南通华远科技有限公司	1,935,651.90	3.19	96,782.60
合计	<u>17,562,040.40</u>	<u>28.98</u>	<u>878,102.03</u>

2、其他应收款

(1) 总表情况

①分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,475,439.10	15,355,762.49
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
合计	<u>20,475,439.10</u>	<u>15,355,762.49</u>

(2) 其他应收款

①分类列示

类别	期末余额		坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,979,521.41	100.00	504,082.31	2.40	20,475,439.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>20,979,521.41</u>	<u>100.00</u>	<u>504,082.31</u>		<u>20,475,439.10</u>

(续上表)

类别	期初余额		坏账准备 金额	计提比例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,696,846.47	100.00	341,083.98	2.17	15,355,762.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>15,696,846.47</u>	<u>100.00</u>	<u>341,083.98</u>		<u>15,355,762.49</u>

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,767,996.86	138,399.84	5.00
1-2年(含2年)	918,390.45	91,839.05	10.00

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
2-3年(含3年)	689,544.72	206,863.42	30.00
3-4年(含4年)	133,960.00	66,980.00	50.00
合计	<u>4,509,892.03</u>	<u>504,082.31</u>	

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	162,998.33

④按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内往来款	16,469,629.38	11,316,646.80
备用金	1,532,060.08	1,204,755.88
押金及保证金	2,320,795.5	1,423,413.50
第三方暂借款		
国家税务总局上海市杨浦区税务局	137,078.18	1,522,594.97
其他	519,958.27	229,435.32
合计	<u>20,979,521.41</u>	<u>15,696,846.47</u>

⑤按欠款方归集期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京清鹤科技有限公司	往来款	13,092,346.80	1-2年	62.41	
北京清鹤吟数字媒体科技有限公司	往来款	2,342,300.00	2-3年	11.16	
苏州清云网路科技有限公司	往来款	859,982.58	1年以内	4.10	
青海省监狱管理局	押金及保证金	361,636.50	1-2年	1.72	36,163.65
湖南省公共资源交易中心	押金及保证金	300,000.00	1年以内	1.43	15,000.00
合计		<u>16,956,265.88</u>		<u>80.82</u>	<u>51,163.65</u>

3、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	22,944,801.87	500,000.00	22,444,801.87	22,944,801.87	500,000.00	22,444,801.87
合计	<u>22,944,801.87</u>	<u>500,000.00</u>	<u>22,444,801.87</u>	<u>22,944,801.87</u>	<u>500,000.00</u>	<u>22,444,801.87</u>

(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
北京清鹤吟数字媒体科技有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
FudanDigital ClearInc	3,003,006.90			3,003,006.90		
苏州清云网络科技有限公司	2,851,794.97			2,851,794.97		
北京清鹤科技有限公司	10,990,000.00			10,990,000.00		
浙江清鹤科技有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
合计	22,944,801.87			22,944,801.87		500,000.00

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	36,166,095.51	30,794,388.27
合计	<u>36,166,095.51</u>	<u>30,794,388.27</u>
主营业务成本	17,632,818.82	14,678,376.47
合计	<u>17,632,818.82</u>	<u>14,678,376.47</u>

(十七)、补充资料

1、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(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		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司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	1,218,540.92	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-11,856.59	
非经常性损益合计	<u>1,206,684.33</u>	
减：所得税影响金额	175,502.65	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,028,181.68	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,028,181.68	
归属于少数股东的非经常性损益		

2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.80%	-0.03	-0.03

上海清鹤科技股份有限公司

2019年8月23日