



上海会畅通讯股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人路路、主管会计工作负责人倪明勇及会计主管人员孙煦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

如本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，同时附有相应的警示性陈述，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在生产经营过程中可能面临的风险因素具体内容，请参见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	25
第五节 环境与社会责任	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况	31
第八节 优先股相关情况	37
第九节 债券相关情况	38
第十节 财务报告.....	39

备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人签名并盖章的**2021**年半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的**2021**年半年度财务报告（未经审计）；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、会畅通讯	指	上海会畅通讯股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
控股股东、实际控制人	指	公司控股股东及实际控制人黄元元女士
首次公开发行股票	指	会畅通讯发行 1,800 万股人民币普通股（A 股）并在创业板上市
会畅企业管理	指	上海会畅企业管理咨询有限公司，公司控股股东及实际控制人黄元元女士持有其 100% 股权
明日实业	指	深圳市明日实业有限责任公司，公司持股 100% 之全资子公司
数智源	指	北京数智源科技有限公司，公司持股 100% 之全资子公司
会畅教育	指	北京会畅教育科技有限公司，公司持股 100% 之全资子公司
上海会畅超视云	指	上海会畅超视云计算有限公司，公司持股 100% 之全资子公司
语音服务	指	通过公用电话交换网（PSTN 网）和会议桥系统把两点以上的多点电话终端连接起来，实现多点间实时双向语音通话的服务
云视频服务	指	是以云计算为核心，服务提供商建设云计算中心，采用公有云、私有云或混合云部署方式，让政府、各行业大型机构及企业用户通过互联网即可实现跨地域多方视频沟通或共享数据资讯，包括视频会议和视频应用
国产操作系统 UOS	指	由统信软件开发的一款基于 Linux 内核的操作系统，支持龙芯、飞腾、兆芯、海光、鲲鹏等国产芯片平台的笔记本、台式机、一体机、工作站、服务器，以桌面应用场景为主，包含自主研发的桌面环境、多款原创应用，以及丰富的应用商店和互联网软件仓库，可满足用户的日常办公和娱乐需求
云办公	指	为政企提供文档编辑、存储、协作、沟通、移动办公、工作流程等云端 SaaS 服务
云计算	指	是一种基于互联网的计算方式，通过这种方式，共享的软硬件资源和信息可以按需提供给网络上的计算机和其他设备
AI、人工智能	指	人工智能（Artificial Intelligence），是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术
1080P/4K	指	1080P/4K 均为视频显示格式，1080P 指是一种在逐行扫描下达到 1920×1080 的分辨率的显示格式，4K 指水平方向每行像素值达到或者接近 4096 个，分辨率达到 4096×2160 的显示格式

算法	指	在有限步骤内求解某一问题所使用的一组定义明确的规则，在本预案中特指计算机指令规则
SaaS	指	Software as a Service（软件即服务）的简称，是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件，软件厂商在向客户提供互联网应用的同时，也提供软件的离线操作和本地数据存储，让用户随时随地都可以使用其定购的软件和服务
PaaS	指	Platform as a Service（平台即服务）的简称，是指一组基于云的服务，可帮助企业用户和开发人员以远超出本地部署解决方案的速度创建应用程序。包括自动化获取资源进行部署，提供标准化的编程框架和服务来帮助应用开发和运行实现自动化等
VCaaS	指	Video Collaboration as a Service（视频协同即服务）的简称
MCN	指	Multi-Channel Network,是一种多频道网络的产品形态，是一种新的网红经济运作模式。这种模式将不同类型和内容的 PGC(专业生产内容)联合起来，在资本的有力支持下，保障内容的持续输出，从而最终实现商业的稳定变现
MCU	指	Multipoint Control Unit，即多点控制单元，是用来处理多方信息流并控制多个用户相互通信的关键设备
视频融合	指	视频融合技术指将一个或多个由视频采集设备采集的关于某场景或模型的图像序列视频与一个与之相关的虚拟场景加以融合，以生成一个新的关于此场景的虚拟场景或模型
5G	指	第五代移动通信技术,是最新一代蜂窝移动通信技术，也是继 4G（LTE-A、WiMax）、3G（UMTS、LTE）和 2G（GSM）系统之后的延伸。5G 的性能目标是高数据速率、减少延迟、节省能源、降低成本、提高系统容量和大规模设备连接
柔性音视频编解码算法	指	编解码根据网络带宽的实际情况自适应变化，从 1080P 到 180P，以保证音视频传输的流畅性和稳定性
PSTN	指	(Public Switched Telephone Network)公共交换电话网络，即我们日常生活中常用的电话网
时延	指	一个报文或分组从一个网络的一端传送到另一个端所需要的时间
AVC	指	(Advanced Video Coding) 高级视频编码
SVC	指	(Scalable Video Coding)可伸缩视频编码，是 H.264 标准的重要扩展
编码	指	对视音频信号进行压缩或解压缩以用于网络传输
ISP 算法	指	(Image Signal Processor)，即图像信号处理算法
新冠疫情	指	由 2019 新型冠状病毒引发的全球大流行肺炎疫情

2019 年重大资产重组	指	会畅通讯发行股份及支付现金购买数智源 85.0006% 股份及明日实业 100% 股份
数智源交易对方	指	戴元永、邵卫、颜家晓、深圳博雍一号智能产业投资合伙企业（有限合伙）、堆龙德庆誉美中和创业投资中心（有限合伙）、共青城晟文投资管理合伙企业（有限合伙）、苏蓉蓉、东方网力科技股份有限公司、张敬庭、共青城誉美中和二期投资管理合伙企业（有限合伙）、上海龙澜投资管理有限公司、共青城添赢中和投资管理合伙企业（有限合伙）
数智源业绩补偿方	指	戴元永、邵卫、颜家晓、深圳博雍一号智能产业投资合伙企业（有限合伙）、苏蓉蓉、东方网力科技股份有限公司、上海龙澜投资管理有限公司
明日实业交易对方、明日实业业绩补偿方	指	罗德英、杨祖栋、深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）、杨芬、谢永斌、陈洪军
2020 年向特定对象发行股票	指	向不超过 35 名特定投资者发行股票，募集资金总额预计不超过 59,994.60 万元（含本数）
沙利文头豹研究院	指	全球增长咨询的市场研究机构弗若斯特沙利文旗下的本土独立研究机构
Frost Radar 弗若斯特雷达	指	全球增长咨询机构弗若斯特沙利文独创的评价模型，用于评价 IT 具体领域企业产品和解决方案的市场竞争力

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	会畅通讯	股票代码	300578
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海会畅通讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	会畅通讯		
公司的外文名称（如有）	BizConf Telecom Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BizConf		
公司的法定代表人	路路		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	路路	沈国良
联系地址	上海市静安区成都北路 333 号招商局广场南楼 17 楼	上海市静安区成都北路 333 号招商局广场南楼 17 楼
电话	021-61321868	021-61321861
传真	021-61321869	021-61321869
电子信箱	BDoffice@bizconf.cn	BDoffice@bizconf.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020年09月11日	上海市市场监督管理局	913100007851962411	913100007851962411	913100007851962411
报告期末注册	2021年03月19日	上海市市场监督管理局	913100007851962411	913100007851962411	913100007851962411
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年03月30日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-024）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	333,319,741.75	280,045,260.96	19.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,529,637.75	45,840,233.54	1.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	41,030,208.96	41,936,141.84	-2.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-633,823.74	10,549,503.00	-106.01%
基本每股收益（元/股）	0.273	0.274	-0.36%
稀释每股收益（元/股）	0.270	0.267	1.12%
加权平均净资产收益率	3.53%	4.08%	-0.55%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,718,535,780.04	1,739,268,242.23	-1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,325,529,093.70	1,292,020,326.77	2.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,846.93	主要为固定资产处置净损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,279,488.55	主要为科研项目补助及财政专项拨款。
委托他人投资或管理资产的损益	986,989.43	主要为购买理财产品取得投资收益。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,952,743.84	主要为交易性金融资产持有期间的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,331.71	主要为诉讼赔偿款
减：所得税影响额	1,480,481.10	
少数股东权益影响额（税后）	1,085,133.29	
合计	5,499,428.79	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务情况

公司是国内知名的政企国产云视频品牌，从成立至今始终聚焦于音视频通信服务领域，面向5G和国产化不断积累基于云计算和人工智能的自主音视频技术，长期致力于打造下一代云视频通讯与协作平台，为国内大型政企用户提供提供“软硬一体，以简驭繁”的最完善的一站式沟通与协同办公体验，立志“让中国所有的大型企业都用上公司的云视频平台”，成为“中国最优秀的云视频通讯服务商”。

立足于底层算法和国产智能制造，面向5G、超高清和国产化，公司依托国内顶尖的音视频研发、管理团队和第一梯队的国产自主音视频技术，包括SVC柔性编解码算法技术、图像算法、声学算法、超融合云架构云视频软硬件协同技术、全球大规模分布式柔性音视频网络和云视频平台技术，向大型政企、事业单位、500强跨国公司以及垂直行业客户提供基于安全可靠的网络安全和自主可控的云视频全场景一站式解决场景应用和服务方案，覆盖政府、金融、新零售、教育、医疗、公立教育、地产、IT计算机等多个行业，成为全行业用户数字化转型和产业互联网的数字新基础设施。

自2019年完成了收购明日实业和数智源，公司在国内率先打通了“云+端+行业应用”的全产业链布局，根据现有业务属性及战略部署通过几年的布局落地，公司已形成云视频业务、语音业务和技术开发业务的三大主要业务板块。

（二）公司所处行业发展现状与趋势

1、国家政策为云视频信息技术研发与应用提供有力支持

2016年，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国家信息化发展战略纲要》指出，到2025年根本改变核心技术受制于人的局面，形成安全可控的信息技术产业体系，实现技术先进、产业发达、应用领先、网络安全坚不可摧的战略目标。同时，《“十三五”国家信息化规划》、《国家信息化发展战略纲要》、《中国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》等文件也提出了“数字中国”的建设目标，为推进基于互联网的商业模式、服务模式、管理模式及供应链、物流链等各类创新以及“互联网+”生态体系提供了政策支持，同时也鼓励大型互联网企业向小微企业和创业团队开放创新资源，鼓励建立基于互联网的开放式创新联盟。一系列政策的推出，促进了“互联网+”新业态创新，并鼓励搭建资源开放共享平台，探索建立国家信息经济试点示范区，积极发展分享经济，推动了互联网医疗、互联网教育、线上线下结合等新兴业态快速发展。

云视频、云办公等信息技术的应用为传统工作方式、信息沟通方式提供了新的渠道和解决方案。在信息安全为先，“云”技术不断向传统行业渗透的背景下，公司所在的云视频、云办公行业也将迎来新一轮的政策红利，这对于通信云产品及服务的发展起到了重要的支撑作用。

2、信息技术应用的安全性和国产化重要性凸显

近年来，国家高度重视自主可控信息产业的发展，明确了计算机信息系统的自主、可控、安全需求，大力推进党、政、军及关系国家安全的关键行业的网络安全建设和自主可控信息系统建设，并相应的出台了一系列的政策和要求，牵引自主可控信息产业的发展。国产化基础软硬件与可信计算的结合已成为今后我国网络安全保护的基石。自主可控要求带来的信息系统软硬件国产替代，也将给信息安全行业带来巨大的市场增量，为信息技术应用服务提出新的要求。

公司2019年推出了高度国产化的统一通信终端云平台“超视云”，集合了群组通讯、云视频会议和协同办公等核心功能，目前主要为政府、大型央企和企业事业单位提供具备高数据安全性的云上通讯、远程协作办公服务。为更好的满足未来市场需求，完善信息安全技术并推动完全国产化进程已势在必行。

3、数字化和5G的普及推动了云视频市场发展，疫情催化了市场普及

从个人互联网发展到产业互联网，国内各行各业正经历“第四次工业革命”——产业与业务的数字化、在线化和智能化。而云视频作为全社会和全产业数字化转型的新基础设施之一，正在推动产业和用户供需两端的不断升级。

具备“大宽带”、“广连接”、“低时延”特点的5G技术，为物联网建设和行业数字化提供了进一步的发展和空间。

在5G技术的支持下，云视频将不止于会议、远程培训、在线教育等已有的较成熟市场，而更能向安全要求更高、应用场景更复杂的智慧党建、智慧公安、智慧司法、智慧医疗、金融科技等全场景市场拓展。另外在新智能硬件、人工智能以及以AAC标准、H. 265标准为代表的新一代音视频编解码技术加持下，云视频的应用也将向更丰富的场景、更好的应用体验、更低的应用成本发展。

2020年年初，新冠疫情的爆发对我国各个经济层面带去了不同程度的影响，时至2021年，全球疫情反复，国内外仍然面临德尔塔变种病毒的威胁而长期处于隔离和常态化防疫阶段，为避免人员流动造成的聚集性感染，政策鼓励全民居家办公，促进了协同办公行业的增长，也重塑了企业与个人用户对于线上办公和云视频等技术应用的习惯和需求认知。随着防疫常态化背景下的复工复产有序进行，线上办公、云视频等信息技术应用陆续成为了企事业单位的标准配置，云视频的落地也将在社会各个领域加速。公司在云视频、协同办公行业拥有“云+端+行业应用”的完整解决方案和供应链能力，市场的变化将为公司业务发展带来了重大发展机遇。

（三）报告期内公司业绩情况

2021年1-6月，公司实现营业收入3.33亿元，较上年同期增长19.02%；归属于上市公司股东的净利润4,652.9602万元，较上年同期增长1.50%，主要原因如下：

1. 报告期内，后疫情时期催化了全球云视频行业元年，公司相应的加大云视频软硬件业务布局，在软件业务和云硬件业务上都取得一定突破，营业收入在去年疫情峰值后仍然保持近20%的增长，其中仍然包含了部分订单延期的因素；而相比疫情前2019年上半年增长约39%，持续提升了市场占有率和品牌知名度。

2. 同时，因为云视频行业元年到来，公司秉承不断落地更高市场占有率和政企用户覆盖率的策略，在短期内提高了研发和销售投入，加上今年上半年不再享受社保减免，使得公司上半年净利润低于收入增速。公司仍然坚持“长期主义”，会把构建领先的竞争力、市场地位和品牌打造作为当前阶段的主要目标。

3. 全球和国内进入常态化防疫阶段，下游用户形成了比以往更好的远程办公工作习惯，带来了持续的需求，公司云视频业务2021年上半年收入达到约3.1亿，尽管去年处于疫情峰值，但今年上半年仍然比去年同期增长约29%。

4. 常态化防疫阶段，海外市场、以及国内垂直行业市场（远程办公、智慧医疗、智慧党建、直播电商）等多元化场景仍然保持长期稳定增长。公司云视频硬件业务在2020年疫情峰值回落后，仍然实现了收入约2.2亿，同比增长超过42%。其中，海外云视频硬件实现收入同比增长约113%。

5. 同时，在公司新兴云视频业务的冲击下，公司传统语音业务逐步被替代，语音业务比去年疫情峰值有所回落，对收入增长产生了一定影响。目前云视频替代传统语音业务基本完成，后期基本消除了语音业务对公司整体收入增长的影响。未来，传统语音业务仍然作为公司云视频平台的标配和补充，在弱网环境下给用户作为通信补充手段。

（四）报告期内公司主要工作情况

（1）作为云视频信创工委成员，获得工信部信创视频会议解决方案入围奖项，是云视频行业首家获此殊荣的企业。

公司自2019年下半年进入信创云视频领域，基于国产算法和自主产品落地，不断厚积薄发，首先加入了信创工委，并成为信创音视频小组发起成员，参与行业标准制定；2020年，公司作为首批获选入驻国家信创产业园的IT企业，也是行业首家云视频公司；2021年6月，公司获得工信部颁发的“信创视频会议解决方案典型案例”奖项，再一次获得上级单位和市场的认可，成为业内首家获此殊荣的企业。

（2）公司加大音视频底层技术的研发投入，产品力获得大幅突破和认可，持续构建面向行业“专精特新”的竞争优势。

作为云视频国产替代的排头兵，随着后疫情时期市场份额的扩大，公司也不断加大底层音视频技术的深耕。2021年上半年，公司整体研发费用比去年同期增长近50%，占营业收入比重达到约10%。而高研发投入逐步换来市场和用户更大的认可，帮助公司构建起更宽的技术和产品护城河。在调研机构沙利文文头豹研究院的最新的《2021年智能视频会议解决方案行业报告》所提出的智能视频会议Frost Radar弗若斯特雷达图中，公司云视频产品位居领导者象限，仅次于华为，高于其他云视频同行，反映公司的产品和技术实力不断增强得到了专业用户认可。

（3）基于信创和UOS的国产云视频用户量持续增长，2021年上半年累计突破150万；信创产品全面适配统信、鸿蒙等国产操作系统。

公司2019年下半年进入信创领域，适配了底层主流国产芯片如龙芯、兆芯、飞腾等等，自2020年推出预装于统信UOS

的国产云视频平台，首家给国内政企信创用户提供了系统原生的云视频和即时通信体验；随着UOS装机量的提升，公司信创云视频平台累计用户量也已突破了150万。2021年上半年，也进一步适配了鸿蒙操作系统和麒麟操作系统，成为支持全国产操作系统的云视频平台。

(4) 4K超高清云视频硬件研发和产能进一步提升，建立了对标国外技术的音视频实验室；同时，云视频硬件海外和国内业务在后疫情时期仍然保持稳健增长，逐步成长为“科技新国货”。

后疫情时期，云视频行业下游需求被重塑，为行业带来了持续稳定的订单。公司进一步扩大了硬件产能，以更好的响应国内外订单的长期增长。同时，公司不断提升云视频硬件的在全球市场的技术竞争力和培育自有品牌，今年上半年不但申请深圳市政府4K超高清摄像机研究项目，同时相继建立了对标全球顶级水平的音频实验室，图像实验室，以及硬件实验室。

2021年上半年，公司云视频硬件业务收入约2.2亿，比去年同期增长42.6%；其中，海外硬件收入同比增长约113%，国内硬件收入同比增长约18%；海外硬件业务在经历了去年疫情峰值后，总体保持了稳健增长，并且，随着硬件出海业务的增长，公司正挖掘和发挥算法，品控和规模的优势，推出了新一代的产品线，力争将云视频硬件和终端产品线打造成为新一代的科技新国货品牌。

(5) 公司稳步推进云转型，传统语音业务比例进一步降低，云视频业务稳中有升，主营业务更加突出。

一方面，公司坚定推进新兴云视频业务投入，并利用好多种资本市场融资工具，在后疫情的云视频元年加快新兴业务布局，上半年云视频业务收入约3.1亿，同比增长近29%，占营收比重进一步提升至93%；另一方面，2021年上半年，公司云服务收入占比达到接近30%，公司也长期对标国内一线软件公司SaaS业务收入水平，纳入经营管理跟踪指标。

(6) 公司“云+端+行业”战略不断落地，加强生态伙伴建设，建设“新技术，新组织，新渠道，新场景”四位一体的国产云视频生态合作体系。

2021年上半年，公司持续践行率先提出的“云+端+行业”战略，持续构建国产云视频生态系统；一方面，公司加强了和运营商及核心生态伙伴的合作，在政企及下沉市场落地更多用户案例，助力政府及大型企业常态化防疫。面向“新技术，新组织，新渠道，新场景”的浪潮，公司正努力构建有别于传统渠道打法的新生态合作体系，以更好的服务政企用户，提升云视频应用的效率和价值。

二、核心竞争力分析

1、品牌效应凸显：高端政企客户市场覆盖率高，不断获得新的头部客户的认可和合作，品牌和服务能力推动形成规模效应

据沙利文公司头豹研究院发布的《2021 年中国视频会议解决方案行业概览》，公司以营业收入排名第一持续引领行业。据 Wainhouse 报告显示，公司已成为国内除基础通信运营商外市场份额最高的通信会议服务提供商。

公司专注于服务大型政企、央国企、中国民营企业 500 强、世界 500 强在华总部等超大型政企和各行业领先企业。公司近年来积极拓展国内政府、企事业单位客户，为众多政府部门、央企、国企、事业单位和国内 500 强企业提供了软硬件服务，上述国内客户将成为公司业绩的新增长点。而由于新冠疫情影响带来的各行各业办公观念的改变也更进一步加速了公司云视频软件业务及终端硬件业务的增长。

而进入国产替代和信创领域以来，不论是与国产操作系统 UOS 适配和预装，还是首批入驻国家信创园，抑或是首家获得工信部“信创视频会议解决方案案例”等殊荣，以及加速云视频硬件业务出海等，都凸显了公司的品牌影响力的不断提升。

从云视频业务看，公司云视频平台已被政府和众多大型企事业单位采用，云视频终端硬件在业内有着卓越的口碑和品牌，业已被全球互联网巨头和各行业头部企业大量采用，且不断获得新的头部企业客户认可，继而展开深度合作，更加强了这种“头部效应”和飞轮效应，进一步拓宽公司云视频终端出货量业界领先的护城河。

2、技术优势：面向国产化和下一代通信网络的架构，国内第一梯队音视频团队打造的云视频核心技术

(1) 面向5G，超高清和国产化的SVC柔性音视频编解码算法

公司注重视频底层算法和技术的投入，在云平台底层架构上采用了业界领先的 SVC/HEVC (H.264/H.265) 柔性音视频编解码算法，可以极高的效率压缩音视频数据，使音视频数据得以自适应网络带宽的方式在开放的互联网上传输，达到接近传统专网视频会议的流畅体验。SVC/HEVC 柔性音视频编解码算法相比传统专网视频所采用的 H.264 的通用编解码协议，

在效率上有 50%-80% 的提升，能在互联网中 40%-50% 丢包视频流畅稳定不卡顿，60%-70% 丢包音视频连贯清晰，为行业带来了全新的下一代用户体验。这又使得传统专网视频通信固有的 MCU（多点控制单元）得以云化，极大降低用户的采购成本和使用门槛。

同时，公司在云平台的架构设计上，一方面考虑了面向国产化应用，积极研发适配内置于国产统一操作系统 UOS 的会畅超视云，支持包括龙芯、兆芯、鲲鹏、飞腾在内的主流国产芯片；另一方面也在研发支持 5G 大规模商用，支持 4K/8K 超清视频的大规模应用，在下一代音视频编解码算法 H.265 和 AV1 上亦有技术布局。

（2）基于智能路由技术，实现大规模分布的全球实时音视频网络

公司通过与全球主要基础电信运营商如印度 TATA、新加坡电信、StarHub 的广泛合作，同时也与国内外知名公有云厂商和 IDC 厂商合作，在 PSTN 基础网络与互联网云厂商的基础上建立了覆盖全球主要国家和地区的实时音视频网络，通过基于深度学习算法的智能路由技术，使客户在国内外都可以通过互联网或 PSTN 基础网络就近接入音视频沟通，并支持百万级超大规模并发和超低时延。

3、市场能力：超过十年行业经验的管理团队，经过市场检验的音视频行业顶尖营销铁军

公司管理团队在音视频行业深耕超过十年，熟知行业发展规律和技术需求演进趋势，是国内最早提出和开拓“云视频”的团队之一，由此铸就了公司今日的行业地位和品牌口碑。同时，公司拥有一支百战不殆的营销铁军，在近几年公司向云视频转型拓展中，不但更好地服务了世界 500 强和外企用户，同时更为公司赢取并积累了优质稳定、付费意愿和忠诚度极高的国内超大型政企客户基础，持续优化了公司的客户结构。而公司在十年时间里得以与诸多全球知名音视频品牌建立战略合作，正是国际巨头对公司营销能力和客户基础的有力印证。

4、全产业链布局：适配国产化架构的“云+端+行业应用”全产业链优势：一站式完整解决方案，国产智能制造优势

公司是国内率先掌握音视频“云+端”的完整解决方案和供应链能力的云视频厂商。全资子公司明日实业作为国内出货量最大的云视频终端研发制造商之一，与全球互联网巨头和诸多行业头部公司建立了良好持续的合作，拥有规模效应带来的供应链成本优势；同时全资子公司数智源作为公司政府垂直行业的重要抓手，也凭借深刻的行业理解和渠道能力，牵头了垂直行业应用业务的拓展。

5、全球服务的能力

公司提供的实时音视频网络已经覆盖除南极洲以外的全部大洲，其中 PSTN 语音业务具备在全球将近 130 个国家和地区提供本地接入，可以为全球客户提供多语种的 7*24 小时在线客户服务，满足来自全球客户的多元化需求。同时，公司可以提供覆盖偏远地区的通信服务，如电信服务较为落后的部分阿拉伯地区（阿富汗、伊拉克等）、部分非洲国家以及部分前苏联国家和地区等，公司都可以为客户的跨地区发展提供有力的通信保证。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	333,319,741.75	280,045,260.96	19.02%	
营业成本	176,152,658.37	133,337,909.21	32.11%	收入增加所对应的成本
销售费用	54,323,656.76	32,192,727.07	68.75%	本期加大销售力度
管理费用	32,582,347.61	52,921,025.95	-38.43%	股权激励费减少
财务费用	2,284,440.17	1,918,785.69	19.06%	
所得税费用	8,429,365.16	6,224,029.20	35.43%	本期应纳税所得额增加

研发投入	36,398,127.34	29,007,246.41	25.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-633,823.74	10,549,503.00	-106.01%	本期支付职工及其他经营活动现金流出较多
投资活动产生的现金流量净额	-176,246,645.87	-92,633,190.61	90.26%	本期购买理财较多
筹资活动产生的现金流量净额	-9,341,159.94	98,605,432.75	-109.47%	本期取得借款较少
现金及现金等价物净增加额	-186,429,554.79	16,569,272.71	-1,225.15%	本期支付经营活动、投资活动、筹资活动的现金流出均较多

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
云视频业务	308,255,972.16	158,962,254.69	48.43%	28.55%	39.95%	-4.20%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	986,989.43	1.80%	理财收入	否
公允价值变动损益	3,952,743.84	7.21%	交易性金融资产增值所致	否
营业外收入	2,565.99	0.00%	其他	否
营业外支出	154,897.70	0.28%	其他	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	98,767,403.21	5.75%	286,984,490.79	16.50%	-10.75%	购买理财
应收账款	212,544,810.27	12.37%	210,847,381.06	12.12%	0.25%	
合同资产	3,003,947.56	0.17%	3,154,305.31	0.18%	-0.01%	
存货	146,855,784.70	8.55%	138,027,161.19	7.94%	0.61%	
长期股权投资	5,010,000.00	0.29%	1,510,000.00	0.09%	0.20%	
固定资产	41,432,151.83	2.41%	38,725,759.10	2.23%	0.18%	
在建工程	278,761.06	0.02%	1,576,504.41	0.09%	-0.07%	
使用权资产	9,446,677.58	0.55%		0.00%	0.55%	
短期借款	50,059,875.00	2.91%	10,013,291.67	0.58%	2.33%	
合同负债	41,450,992.97	2.41%	50,337,448.99	2.89%	-0.48%	
长期借款	43,554,824.60	2.53%	68,646,040.60	3.95%	-1.42%	
租赁负债	9,592,892.59	0.56%		0.00%	0.56%	
交易性金融资产	140,405,820.55	8.17%	95,628,076.71	5.50%	2.67%	
其他非流动金融资产	164,320,000.00	9.56%	60,145,000.00	3.46%	6.10%	
商誉	761,588,374.23	44.32%	761,588,374.23	43.79%	0.53%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	155,773,076.71	3,952,743.84			260,000,000.00	115,000,000.00		304,725,820.55
金融资产小计	155,773,076.71	3,952,743.84			260,000,000.00	115,000,000.00		304,725,820.55
上述合计	155,773,076.71	3,952,743.84			260,000,000.00	115,000,000.00		304,725,820.55

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司货币资金1,033,257.24元受限，其中423,430.77元为履约保证金，609,826.47元为诉讼法院冻结资金。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
263,500,000.00	108,090,000.00	143.78%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
统信软件技术有限公司	操作系统等基础软件的研发与服务	增资	100,000,000.00	1.69%	自有资金	无	长期	股权	股权产权已过户		0.00	否	2020年12月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于全资子公司对外投资暨参与统信软件技术有限公司增资

															的公告》(公告编号: 2020-145)
上海御 偲智能 科技有 限责任 公司	科技推 广和应 用服务	新设	3,500,000.00	50.00%	自有资 金	无	长期	股权	已设 立			否			
合计	--	--	103,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--	

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	20,000,000.00	2,595,000.00					27,920,000.00	自有资金
其他	27,162,500.00	1,580,000.00					36,400,000.00	自有资金
其他	100,000,000.00			100,000,000.00			100,000,000.00	自有资金
其他	80,000,000.00	-586,980.82			75,000,000.00	817,436.94	0.00	自有资金
其他	20,000,000.00	-41,095.89			20,000,000.00	81,369.86	0.00	自有资金
其他	10,000,000.00	93,983.57		10,000,000.00			10,093,983.57	自有资金
其他	10,000,000.00	89,775.34		10,000,000.00			10,089,775.34	自有资金
其他	15,000,000.00	116,087.67		15,000,000.00			15,116,087.67	自有资金

	.00						67	
其他	15,000,000.00	105,973.97		15,000,000.00			15,105,973.97	自有资金
其他	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	27,927.84	0.00	自有资金
其他	20,000,000.00			20,000,000.00			20,000,000.00	自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00			10,000,000.00	自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00			10,000,000.00	自有资金
其他	50,000,000.00			50,000,000.00			50,000,000.00	自有资金
合计	407,162,500.00	3,952,743.84	0.00	260,000,000.00	115,000,000.00	926,734.64	304,725,820.55	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	16,000	14,000	0	0
合计		16,000	14,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人）类	受托机构（或受托人）类	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情	本年度计提减值准备金	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索
---------------	-------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	------------	------------	----------	------------	------------

人姓名)	型										况	额(如 有)		计划	引(如 有)
中国工商银行深圳国财支行	银行	固定收益类,非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2021年02月22日	9999年12月31日	银行组合投资产品	协议约定	2.68%			未到期	是	是	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-034
中国工商银行深圳国财支行	银行	固定收益类,非保本浮动收益型	1,000	自有资金	2021年02月22日	9999年12月31日	银行组合投资产品	协议约定	2.56%			未到期	是	是	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-034
中国工商银行股份有限公司深圳国财支行	银行	固定收益类,非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2021年03月15日	9999年12月31日	银行组合投资产品	协议约定	2.64%			未到期	是	是	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-034
中国工商银行股份有限公司深圳国财	银行	固定收益类,非保本浮动收益型	1,500	自有资金	2021年03月15日	9999年12月31日	银行组合投资产品	协议约定	2.41%			未到期	是	是	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告

支行															编号: 2021- 034	
兴业 银行 股份 有限 公司 上海 市南 支行	银行	固定收 益类非 保本浮 动收益 开放式 净值型	2,000	自有 资金	2021 年 04 月 20 日	2021 年 05 月 07 日	银行 组合 投资 产品	协议 约定	2.70%	2.79	2.79	全额 收回		是	是	巨潮 资讯 网 (ww w.cnin fo.co m.cn) 公告 编号: 2021- 034
招商 银行 股份 有限 公司 上海 淮中 支行	银行	固定收 益类非 保本浮 动收益	2,000	自有 资金	2021 年 04 月 21 日	9999 年 12 月 31 日	银行 组合 投资 产品	协议 约定	2.60%			未到 期		是	是	巨潮 资讯 网 (ww w.cnin fo.co m.cn) 公告 编号: 2021- 034
兴业 银行 股份 有限 公司 上海 市南 支行	信托	固定收 益类非 保本浮 动收益 开放式 净值型	1,000	自有 资金	2021 年 06 月 02 日	9999 年 12 月 31 日	银行 组合 投资 产品	协议 约定	2.70%			未到 期		是	是	
兴业 银行 股份 有限 公司 上海 市南 支行	银行	固定收 益类非 保本浮 动收益 开放式 净值型	1,000	自有 资金	2021 年 06 月 02 日	9999 年 12 月 31 日	银行 组合 投资 产品	协议 约定	2.70%			未到 期		是	是	
兴业 银行	银行	非保本 开放式	5,000	自有 资金	2021 年 06	2021 年 07	银行 组合	协议 约定	3.25%	13.36		未到 期		是	是	

股份 有限 公司 上海 市南 支行	理财产品			月 23 日	月 23 日	投资 产品									
合计		16,000	--	--	--	--	--	--	16.15	2.79	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市明日 实业有限责 任公司	子公司	信息通讯类 摄像机、广 播类摄像机 以及工业领 域应用摄像 机产品的研	50,000,000.0 0	357,202,391. 58	247,756,214. 66	211,722,503. 37	65,865,836 .05	56,669,213.41

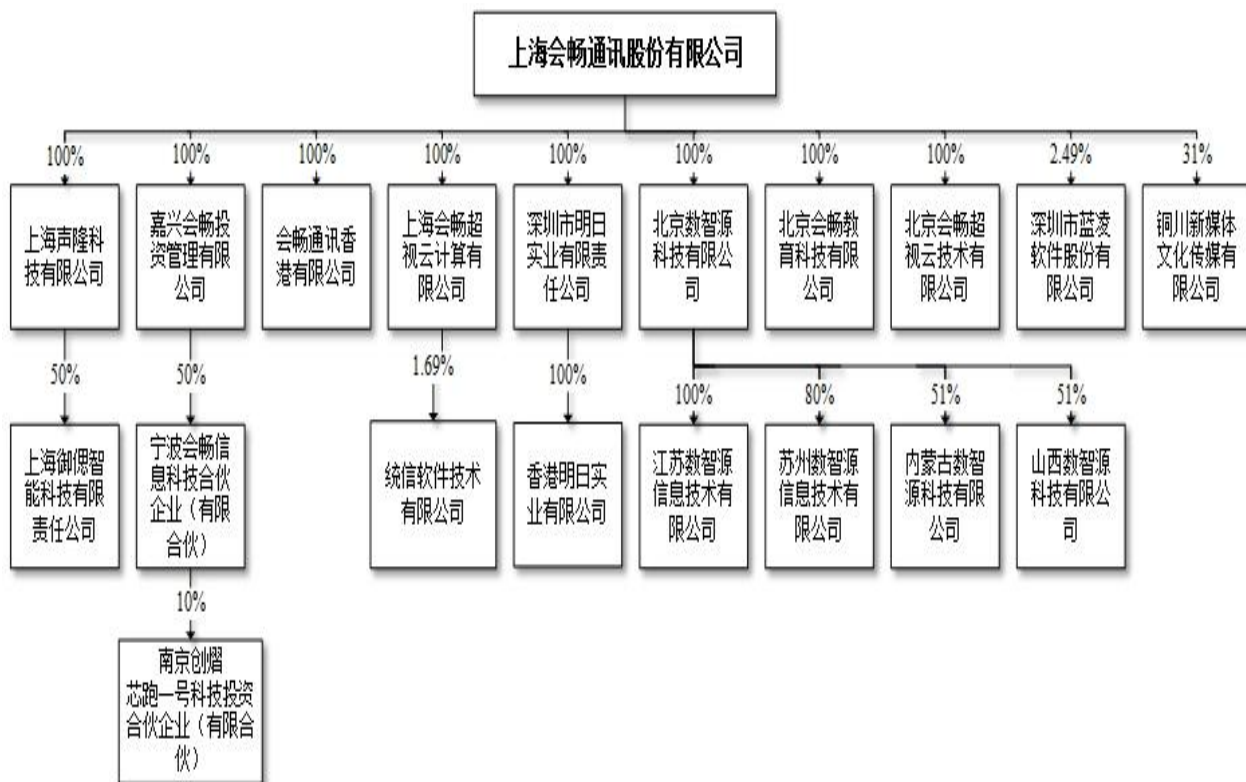
		究、开发、生产和销售						
北京数智源科技有限公司	子公司	视频应用软件技术的研究和开发、视频监控系统的集成销售	105,083,331.00	251,575,185.39	195,852,578.68	24,651,057.57	-1,462,735.30	-1,473,155.27

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京友联信畅企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	注销	无重大影响
统信软件技术有限公司	参股	无重大影响

主要控股参股公司情况说明



九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）成长性风险

公司近年来发展迅速，特别是2020年初新冠疫情的爆发进一步加速了公司云视频软件业务及终端硬件业务的增长。未来随着新冠疫情的逐步结束，虽然企业与个人用户对于线上办公和云视频等技术应用的认知已得到重塑、线上办公及云视频等信息技术应用已陆续加速成为了企事业单位的标准配置，但公司若不能较好的将历史机遇转化为持续的增长动力，公司业务是否能够维持之前的增长态势将面临挑战。另外，随着公司业务不断增长、规模不断扩张，公司实施再融资募投项目后在管理模式、人才储备、技术创新、市场开拓等方面将面临新的挑战。公司将通过提高管理水平、人才储备水平、技术创新能力和市场开拓能力适应规模迅速扩张带来的需求并实现经营目标。

（二）市场竞争风险

公司持续关注并研究分析行业发展逻辑，对客户需求多元化和不确定性进行预判，巩固原有优势市场，同时对新市场积极开展业务布局和技术布局。虽然公司在技术研发、专业资质、综合服务能力、客户资源以及人力资源等方面的优势将助力公司巩固现有市场地位，但随着国内外原有竞争者发展壮大和新竞争者的出现，公司未来面临的市场竞争压力可能增加，市场竞争可能导致公司面临盈利能力下滑、市场占有率无法持续提高等风险。公司将进一步聚焦主业，采取多种措施保障公司正常运营。一方面将加深与客户的合作，增强客户粘性，加大对新技术、新产品的研发投入，培育新的业绩增长点。

（三）技术革新风险

通信技术的快速发展，带来用户需求的快速变化，通信和云视频行业是典型的技术密集型行业，行业更新换代极为迅速。若公司不能紧跟行业技术的发展趋势，充分关注客户多样化的个性需求，后续研发投入不足，则仍将面临因无法保持持续创新能力导致市场竞争力下降的风险。公司将通过加大研发投入，持续加强在人工智能、云视频、芯片设计等领域核心技术的研究，储备应对云视频领域内未来更广阔的市场。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月04日	公司	电话沟通	机构	华西证券、长城证券、前海鸿富基金、佳许基金	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2021-001）	http://www.cninfo.com.cn/

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	48.26%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	具体内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-047)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动, 具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

二、社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
甘肃三润工贸有限公司因产品代理合作协议纠纷起诉公司全资子公司明日实业。	115	否	已判决	广东省深圳市中级人民法院于2021年2月8日出具民事判决书【(2020)粤03民终21004号】，判决明日实业于本判决生效之日起十日内赔偿甘肃三润工贸有限公司损失115万元，驳回甘肃三润工贸有限公司其他诉讼请求。	罗德英已于2021年4月8日向明日实业现金补偿99.55万元。		不适用
上海利朋网络科技有限公司因计算机软件开发合同纠纷起诉公司	56.98	否	一审庭审	不适用	不适用		不适用
吴芳因劳动关系争议起诉公司	2.45	否	原告上诉	不适用	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司租赁其他公司的房屋建筑物作为办公场所，无其他公司租赁公司资产。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同情况。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	51,698,398	29.69%	0	0	0	-39,475,405	-39,475,405	12,222,993	7.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	51,453,898	29.55%	0	0	0	-39,414,280	-39,414,280	12,039,618	6.92%
其中：境内法人持股	1,137,041	0.65%	0	0	0	-1,137,041	-1,137,041	0	0.00%
境内自然人持股	50,316,857	28.90%	0	0	0	-38,277,239	-38,277,239	12,039,618	6.92%
4、外资持股	244,500	0.14%	0	0	0	-61,125	-61,125	183,375	0.11%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	244,500	0.14%	0	0	0	-61,125	-61,125	183,375	0.11%
二、无限售条件股份	122,421,557	70.31%	0	0	0	39,233,845	39,233,845	161,655,402	92.97%
1、人民币普通股	122,421,557	70.31%	0	0	0	39,233,845	39,233,845	161,655,402	92.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	174,119,955	100.00%	0	0	0	-241,560	-241,560	173,878,395	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年3月9日，公司完成回购注销部分限制性股票241,560股。具体内容详见2021年3月9日在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于完成回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-006）；

2021年5月13日，公司非公开发行股份购买资产部分限售股份13,975,195股上市流通。具体内容详见2021年5月12日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于非公开发行股份购买资产限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：

2021-045)。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄元元	28,880,190	0	28,880,190	0	高管锁定	2019年8月1日起不再担任公司董事，原任期届满日为2020年12月21日。
罗德英	4,866,436		4,866,436	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
戴元永	2,871,156		2,871,156	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
杨祖栋	2,060,024		2,060,024	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
戴元永	1,932,103	1,674,841		3,606,944	高管锁定	现任公司董事每年按照所持股份总数的25%解除限售。
杨祖栋	1,802,519	2,060,024		3,862,543	高管锁定	现任公司董事每年按照所持股份总数的25%解

						除限售。
陈洪军	1,343,481			1,343,481	重大资产重组相关承诺	2022 年 1 月 27 日
深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）	994,184		994,184	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
杨芬	895,661		895,661	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
邵卫	816,900		816,900	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
其他高管锁定股	207,750		113,325	94,425	高管锁定	现任公司董事每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
其他首发后限售股	1,470,834		1,470,834	0	重大资产重组相关承诺	按照重大资产重组相关约定分批解除限售。
股权激励限售股	3,557,160		241,560	3,315,600	限制性股票激励计划	在授予日起满 12 个月后按照限制性股票激励计划考核目标分期解除限售。
合计	51,698,398	3,734,865	43,210,270	12,222,993	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,348	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量

					股份 数量			
上海会畅企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	18.01%	31,308,120	0	0	31,308,120		
黄元元	境内自然人	17.55%	30,506,971	0	0	30,506,971		
罗德英	境内自然人	5.27%	9,166,088	0	0	9,166,088		
杨祖栋	境内自然人	2.96%	5,150,057	0	3,862,543	1,287,514		
戴元永	境内自然人	2.82%	4,905,259	0	3,678,944	1,226,315		
平安证券—罗德英—平安证券新创20号单一资产管理计划	其他	1.73%	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000		
海通证券股份有限公司	国有法人	1.48%	2,564,800	64,800	0	2,564,800		
博时资本—何雪萍—博时资本博创66号单一资产管理计划	其他	1.44%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
杨芬	境内自然人	1.29%	2,239,152	0	0	2,239,152		
深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.00%	1,739,859	0	0	1,739,859		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人黄元元女士持有上海会畅企业管理咨询有限公司100%股权；公司持股5%以上股东罗德英女士与平安证券—罗德英—平安证券新创20号单一资产管理计划、杨祖栋先生、杨芬女士为一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海会畅企业管理咨询有限公司	31,308,120	人民币普通股	31,308,120
黄元元	30,506,971	人民币普通股	30,506,971
罗德英	9,166,088	人民币普通股	9,166,088
平安证券—罗德英—平安证券新创 20 号单一资产管理计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
海通证券股份有限公司	2,564,800	人民币普通股	2,564,800
博时资本—何雪萍—博时资本博创 66 号单一资产管理计划	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
杨芬	2,239,152	人民币普通股	2,239,152
深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）	1,739,859	人民币普通股	1,739,859
邵卫	1,586,032	人民币普通股	1,586,032
杨祖栋	1,287,514	人民币普通股	1,287,514
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人黄元元女士持有上海会畅企业管理咨询有限公司 100% 的股权；公司持股 5% 以上股东罗德英女士与平安证券—罗德英—平安证券新创 20 号单一资产管理计划、杨祖栋先生、杨芬女士为一致行动人公司未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司控股股东上海会畅企业管理咨询有限公司除通过普通证券账户持有 16,308,120 股，通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,000,000 股，实际合计持有 31,308,120 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
HUANG YUANGENG	董事长	现任	244,500	0	0	244,500	120,000	0	120,000
杨祖栋	副董事长	现任	5,150,057	0	0	5,150,057	0	0	0
戴元永	副董事长	现任	4,905,259	0	0	4,905,259	72,000	0	72,000
路路	董事、总经理、董事会秘书	现任	137,400	0	0	137,400	72,000	0	72,000
赵宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申嫦娥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吉贝蒂	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐臻攀	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱程	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
倪明勇	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	10,437,216	0	0	10,437,216	264,000	0	264,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海会畅通讯股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	98,767,403.21	286,984,490.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	140,405,820.55	95,628,076.71
衍生金融资产		
应收票据	6,336,442.80	16,481,266.54
应收账款	212,544,810.27	210,847,381.06
应收款项融资		
预付款项	7,253,396.39	13,921,026.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,353,990.81	15,302,265.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,855,784.70	138,027,161.19
合同资产	3,003,947.56	3,154,305.31

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,804,519.93	9,462,223.74
流动资产合计	640,326,116.22	789,808,196.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,010,000.00	1,510,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	164,320,000.00	60,145,000.00
投资性房地产		
固定资产	41,432,151.83	38,725,759.10
在建工程	278,761.06	1,576,504.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,446,677.58	
无形资产	66,743,272.76	53,682,804.89
开发支出	918,438.03	5,424,139.37
商誉	761,588,374.23	761,588,374.23
长期待摊费用	7,020,964.17	6,883,474.37
递延所得税资产	21,451,024.16	19,923,989.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,078,209,663.82	949,460,045.68
资产总计	1,718,535,780.04	1,739,268,242.23
流动负债：		
短期借款	50,059,875.00	10,013,291.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,939,344.72	87,537,080.97

预收款项		
合同负债	41,450,992.97	50,337,448.99
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	26,854,923.22	45,852,317.90
应交税费	7,059,115.87	24,623,115.94
其他应付款	58,363,555.31	66,862,224.99
其中：应付利息		
应付股利	696,276.00	396,209.30
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,100,281.90	50,066,527.78
其他流动负债	5,785,144.17	8,447,734.62
流动负债合计	301,613,233.16	343,739,742.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	43,554,824.60	68,646,040.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,592,892.59	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,874,960.59	6,254,180.50
递延所得税负债	6,517,550.50	6,020,186.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,540,228.28	80,920,407.61
负债合计	367,153,461.44	424,660,150.47
所有者权益：		
股本	173,878,395.00	174,119,955.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	901,104,670.90	899,544,501.52
减：库存股	39,946,644.00	42,963,510.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,480,853.93	36,480,853.93
一般风险准备		
未分配利润	254,011,817.87	224,838,526.32
归属于母公司所有者权益合计	1,325,529,093.70	1,292,020,326.77
少数股东权益	25,853,224.90	22,587,764.99
所有者权益合计	1,351,382,318.60	1,314,608,091.76
负债和所有者权益总计	1,718,535,780.04	1,739,268,242.23

法定代表人：路路

主管会计工作负责人：倪明勇

会计主管人员：孙煦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	22,768,800.62	35,258,307.12
交易性金融资产	40,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		93,640.00
应收账款	48,909,383.04	64,369,564.28
应收款项融资		
预付款项	52,787,758.38	4,274,102.07
其他应收款	69,229,456.97	18,407,022.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,906,611.03	1,573,451.00
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	7,209,519.56	6,785,243.92
流动资产合计	243,811,529.60	130,761,330.92
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,288,225,782.92	1,289,029,666.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	36,400,000.00	34,820,000.00
投资性房地产		
固定资产	21,177,215.53	21,437,904.70
在建工程		422,300.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,654,706.51	
无形资产	27,385,328.70	22,441,647.38
开发支出	918,438.03	
商誉		
长期待摊费用	4,661,856.96	2,958,959.68
递延所得税资产	16,960,136.21	15,406,859.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,403,383,464.86	1,386,517,338.01
资产总计	1,647,194,994.46	1,517,278,668.93
流动负债：		
短期借款	50,059,875.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,974,899.16	31,123,226.35
预收款项		
合同负债	25,614,638.36	28,821,660.56
应付职工薪酬	13,847,173.01	23,262,146.19
应交税费	939,643.70	9,628,319.20
其他应付款	112,712,242.20	86,953,316.55

其中：应付利息		
应付股利	696,276.00	396,209.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,100,281.90	50,066,527.78
其他流动负债	240,140.97	1,588,441.48
流动负债合计	277,488,894.30	231,443,638.11
非流动负债：		
长期借款	43,554,824.60	68,646,040.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,737,210.28	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,510,801.36	5,761,494.49
递延所得税负债	1,385,625.00	1,148,625.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,188,461.24	75,556,160.09
负债合计	335,677,355.54	306,999,798.20
所有者权益：		
股本	173,878,395.00	174,119,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	901,104,670.90	899,544,501.52
减：库存股	39,946,644.00	42,963,510.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,480,853.93	36,480,853.93
未分配利润	240,000,363.09	143,097,070.28
所有者权益合计	1,311,517,638.92	1,210,278,870.73
负债和所有者权益总计	1,647,194,994.46	1,517,278,668.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	333,319,741.75	280,045,260.96
其中：营业收入	333,319,741.75	280,045,260.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,088,345.12	239,253,750.36
其中：营业成本	176,152,658.37	133,337,909.21
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	1,482,887.87	1,304,427.06
销售费用	54,323,656.76	32,192,727.07
管理费用	32,582,347.61	52,921,025.95
研发费用	26,262,354.34	17,578,875.38
财务费用	2,284,440.17	1,918,785.69
其中：利息费用	2,843,849.93	2,465,180.30
利息收入	1,582,487.00	695,082.47
加：其他收益	8,882,098.44	10,796,226.46
投资收益（损失以“-”号填列）	986,989.43	249,479.10
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	3,952,743.84	1,160,000.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	945,737.87	-699,971.15
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-50,324.75	
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,846.93	-1,036,003.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	54,946,794.53	51,261,241.09
加: 营业外收入	2,565.99	11.44
减: 营业外支出	154,897.70	52,871.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	54,794,462.82	51,208,381.35
减: 所得税费用	8,429,365.16	6,224,029.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46,365,097.66	44,984,352.15
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	46,365,097.66	44,984,352.15
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.归属于母公司所有者的净利润	46,529,637.75	45,840,233.54
2.少数股东损益	-164,540.09	-855,881.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	46,365,097.66	44,984,352.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,529,637.75	45,840,233.54
归属于少数股东的综合收益总额	-164,540.09	-855,881.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.273	0.274
（二）稀释每股收益	0.270	0.267

法定代表人：路路

主管会计工作负责人：倪明勇

会计主管人员：孙煦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	98,260,794.61	121,850,516.61
减：营业成本	44,102,622.08	46,323,951.38
税金及附加	227,410.80	299,996.58
销售费用	30,671,526.66	14,171,984.72
管理费用	19,134,255.50	27,210,259.07
研发费用	12,267,781.59	8,096,291.11
财务费用	2,794,787.04	2,017,889.03
其中：利息费用	2,761,683.27	2,255,834.47
利息收入	390,881.47	238,314.05
加：其他收益	2,179,927.55	1,309,778.76

投资收益（损失以“-”号填列）	120,088,182.63	22,350,000.00
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		
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）	1,580,000.00	1,160,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-436,516.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,096,952.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	112,910,521.12	47,016,454.57
加：营业外收入	3.02	11.06
减：营业外支出	394.20	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,910,129.94	47,016,465.63
减：所得税费用	-1,349,509.07	1,719,009.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,259,639.01	45,297,456.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,259,639.01	45,297,456.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	114,259,639.01	45,297,456.50
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	363,715,618.79	289,755,673.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	12,553,769.41	12,330,353.46
收到其他与经营活动有关的现金	17,016,311.30	6,398,536.00
经营活动现金流入小计	393,285,699.50	308,484,562.85
购买商品、接受劳务支付的现金	215,220,373.42	188,665,038.96
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		
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	88,822,732.07	51,144,413.25
支付的各项税费	37,346,869.99	27,328,365.51
支付其他与经营活动有关的现金	52,529,547.76	30,797,242.13
经营活动现金流出小计	393,919,523.24	297,935,059.85
经营活动产生的现金流量净额	-633,823.74	10,549,503.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	115,000,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金	986,989.43	249,479.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,350.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	115,988,339.43	85,314,479.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,289,809.90	21,502,494.31
投资支付的现金	266,445,175.40	150,000,000.00
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	3,500,000.00	6,445,175.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	292,234,985.30	177,947,669.71
投资活动产生的现金流量净额	-176,246,645.87	-92,633,190.61
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	3,430,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,430,000.00	
取得借款收到的现金	50,000,000.00	174,275,653.45
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,430,000.00	174,275,653.45
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	54,994,196.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,911,007.98	20,676,023.71
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	7,860,151.96	
筹资活动现金流出小计	62,771,159.94	75,670,220.70
筹资活动产生的现金流量净额	-9,341,159.94	98,605,432.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-207,925.24	47,527.57
五、现金及现金等价物净增加额	-186,429,554.79	16,569,272.71
加：期初现金及现金等价物余额	284,163,700.76	137,803,826.36
六、期末现金及现金等价物余额	97,734,145.97	154,373,099.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	116,088,680.27	101,309,166.99
收到的税费返还	35,757.35	515,509.68
收到其他与经营活动有关的现金	60,196,130.54	101,136,904.01
经营活动现金流入小计	176,320,568.16	202,961,580.68
购买商品、接受劳务支付的现金	101,572,733.32	40,770,650.32
支付给职工以及为职工支付的现金	39,656,036.73	19,231,533.50
支付的各项税费	11,776,492.60	5,685,169.07
支付其他与经营活动有关的现金	100,849,307.84	91,127,250.97
经营活动现金流出小计	253,854,570.49	156,814,603.86
经营活动产生的现金流量净额	-77,534,002.33	46,146,976.82

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	120,088,182.63	22,350,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	140,088,182.63	22,350,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,337,180.27	11,239,997.24
投资支付的现金	66,445,175.40	108,090,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,445,175.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,782,355.67	125,775,172.64
投资活动产生的现金流量净额	64,305,826.96	-103,425,172.64
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	50,000,000.00	161,015,653.45
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	161,015,653.45
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	54,994,196.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,815,549.65	20,440,142.88
支付其他与筹资活动有关的现金	5,023,405.54	
筹资活动现金流出小计	49,838,955.19	75,434,339.87
筹资活动产生的现金流量净额	161,044.81	85,581,313.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,202.41	20,027.64
五、现金及现金等价物净增加额	-13,099,332.97	28,323,145.40
加：期初现金及现金等价物余额	35,258,307.12	30,501,003.79
六、期末现金及现金等价物余额	22,158,974.15	58,824,149.19

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	174,199,955.00				899,544,501.52	42,963,510.00			36,480,853.93		224,838,526.32		1,292,020,326.77	22,587,764.99	1,314,608.091.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,199,955.00				899,544,501.52	42,963,510.00			36,480,853.93		224,838,526.32		1,292,020,326.77	22,587,764.99	1,314,608.091.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-241,560.00				1,560,169.38	-3,016,866.00					29,173,291.55		33,508,766.93	3,265,459.91	36,774,226.84
（一）综合收益总额											46,529,637.75		46,529,637.75	-164,540.09	46,365,097.66
（二）所有者投入和减少资本	-241,560.00				1,560,169.38	-3,016,866.00							4,335,475.38	3,430,000.00	7,765,475.38
1. 所有者投入的普通股														3,430,000.00	3,430,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,335,475.38								4,335,475.38		4,335,475.38
4. 其他	-241,560.00				-2,775,306.00	-3,016,866.00									

	0													
(三)利润分配										-17,356,346.20		-17,356,346.20		-17,356,346.20
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,356,346.20		-17,356,346.20		-17,356,346.20
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	173,878,395.00			901,104,670.90	39,946,644.00			36,480,853.93	254,011,817.87		1,325,529.09	25,853,224.90	1,351,382.31	8.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34		125,789,425.09		1,105,161,180.89	6,953,992.11	1,112,115,173.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34		125,789,425.09		1,105,161,180.89	6,953,992.11	1,112,115,173.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,259,269.34						26,678,568.49		54,937,837.83	9,144,118.61	64,081,956.44
（一）综合收益总额											45,840,233.54		45,840,233.54	-855,881.39	44,984,352.15
（二）所有者投入和减少资本					28,259,269.34								28,259,269.34	10,000,000.00	38,259,269.34
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,259,269.34								28,259,269.34		28,259,269.34
4. 其他														10,000,000.00	10,000,000.00

(三) 利润分配									-19,161,665.05		-19,161,665.05		-19,161,665.05
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-19,161,665.05		-19,161,665.05		-19,161,665.05
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	174,196,955.00			880,054,608.20	80,932,421.40		34,311,883.34	152,467,993.58		1,160,099,018.72	16,098,110.72		1,176,197,129.44

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	174,119,955.00				899,544,501.52	42,963,510.00			36,480,853.93	143,097,070.28		1,210,278,870.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	174,119,955.00				899,544,501.52	42,963,510.00			36,480,853.93	143,097,070.28		1,210,278,870.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-241,560.00				1,560,169.38	-3,016,866.00				96,903,292.81		101,238,768.19
（一）综合收益总额										114,259,639.01		114,259,639.01
（二）所有者投入和减少资本	-241,560.00				1,560,169.38	-3,016,866.00						4,335,475.38
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,335,475.38							4,335,475.38
4. 其他	-241,560.00				-2,775,306.00	-3,016,866.00						
（三）利润分配										-17,356,346.20		-17,356,346.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,356,346.20		-17,356,346.20

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	173,878,395.00				901,104,670.90	39,946,644.00			36,480,853.93	240,000,363.09		1,311,517,638.92

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34	142,729,530.01		1,122,101,285.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34	142,729,530.01		1,122,101,285.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					28,259,269.34					26,135,791.45		54,395,060.79
(一)综合收益总额										45,297,456.50		45,297,456.50
(二)所有者投入和减少资本					28,259,269.34							28,259,269.34
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,259,269.34							28,259,269.34
4. 其他												
(三)利润分配										-19,161,665.05		-19,161,665.05
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,161,665.05		-19,161,665.05
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	174,196,955.00				880,054,608.20	80,932,421.40			34,311,883.34	168,865,321.46		1,176,496,346.60

三、公司基本情况

1、公司概况

上海会畅通讯股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司,本公司是由上海会畅通讯科技发展有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。截止2021年6月30日,公司总股本为173,878,395股,每股面值1元。

本公司注册地址为:上海市金山区吕巷镇红光路4200-4201号2757室,办公地址为:上海市静安区成都北路333号上海招商局广场南楼17层。

本公司主要经营范围为:从事“通讯、计算机”领域内的技术开发、技术服务,经济信息咨询、商务咨询(除中介),通讯设备、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)销售,电信业务,自有设备租赁,信息系统集成。【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】

本公司之合并子公司的经营范围还包括:计算机技术推广服务;计算机系统集成;销售计算机、软件及辅助设备、机械设备、文化用品;兴办实业(具体项目另行申报);电子产品的技术开发与销售;软件的技术开发与购销;国内贸易;货物及技术进出口;会议音视频产品、网络设备、通讯产品、电子产品的技术开发、生产和销售。

本财务报表由本公司董事会于2021年8月27日批准报出。

2、本期合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。本报告期本公司合并范围包括本公司、8家子公司及5家孙公司,与2020年相比,合并范围未发生变化,详见本附注九“在其他主体中权益的披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的

因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入成本确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所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的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。

合并方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。

合并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。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资

产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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，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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
 - (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- (1) 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
 - (2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入

衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 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。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (2) 租赁应收款。
- (3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

- （1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- （2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- （3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- （4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- （5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于不存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	评估为正常的、低风险的银行承兑汇票
应收票据组合2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收票据组合3	评估为高风险的银行、商业承兑汇票
应收账款组合1	云视频平台业务（通信服务业务）

应收账款组合2	云视频行业解决方案（视频融合业务）
应收账款组合3	云视频终端及摄像机业务（通讯类摄像机业务）
应收账款组合4	合并范围内关联方

经过测试，上述应收票据组合1和组合2以及应收账款组合4一般情况下不计提预期信用损失。

5) 其他应收款减值

按照10.7.2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据	预期信用损失计提情况
其他应收款组合1	合并范围内关联方款项	不计提预期信用损失
其他应收款组合2	应收出口退税	不计提预期信用损失
其他应收款组合3	低风险期限短的投标保证金及备用金	不计提预期信用损失
其他应收款组合4	押金保证金、借款及其他	根据账龄计提

6) 合同资产减值

对于不存在重大融资成分的合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的合同资产，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产组合1	应收质保金

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括本公司自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。该金融负债终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失(债务工具投资),除减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益,直至该金融资产终止确认或被重分类。但是,采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的,对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出,调整该金融资产在重分类日的公允价值,并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产,在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资,在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资,在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资,在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资,在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值,在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资,在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,在“其他权益工具投资”科目列示。

10.10 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,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理,发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10 金融工具

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10 金融工具

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见10 金融工具

15、存货

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品和未完项目成本等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品等发出时采用加权平均法计价，未完项目成本发出时采用个别计价法。库存商品、半成品、在产品、发出商品和未完项目成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

17、合同成本

17.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

17.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

17.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司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。

18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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，根据处置组中除商誉外适用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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.3 后续计量及损益确认方法

22.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

22.3.2 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；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。

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方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，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

22.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

22.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

22.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	5%	2.4%至 3.2%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0%、5%	9.5%至 20%
运输工具	年限平均法	4-5 年	0%、5%	19%至 25%
电子设备	年限平均法	3-15 年	0%、5%	6.3%至 33.3%
办公设备	年限平均法	3-5 年	0%、5%	19%至 33.3%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

29.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

29.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

29.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括专利权、软件著作权、商标权、软件、非专利技术等。无形资产以实际成本计量。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3-10年	预计可供使用年限
专利及著作权	10年	预计可带来收益年限
商标权	10年	预计可供使用年限
非专利技术	3年	预计可带来收益年限

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

33.1 合同负债的确认方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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。根据设定提存计划，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，公司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

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- a. 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- b. 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- c. 确定计入当期损益的金额。
- d. 确定计入其他综合收益的金额。

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，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企业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。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- a. 修改设定受益计划时。
- b. 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

35.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

35.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该金额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

35.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

35.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

35.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

37.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

37.2 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

37.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

39.1 收入确认和计量所采用的会计政策

39.1.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

39.1.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

39.1.3 收入确认的具体方法

39.1.3.1 按时点确认的收入

云视频非标准业务：根据合同约定，在项目完成服务并取得验收报告时一次性确认收入。

云视频终端业务：国内销售收入的具体确认原则为货物交付到客户指定地点，经客户签收双方核对一致后确认销售收入；国际销售收入的具体确认原则为商品发出、完成报关出口手续并取得报关单据时确认收入。

技术开发业务：根据合同约定，在项目完成服务并取得验收报告时一次性确认收入。

39.1.3.2 按履约进度确认的收入

语音业务：公司根据计费系统记录反映的当期已经发生的业务量，以及合同确定的计费标准，按照履约进度确认收入。

云视频标准业务：根据客户的网络直播平台容量、使用端口数等指标以及合同确定的计费标准，按照履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

40.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当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。

40.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

40.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

40.4 政府补助在利润表中的核算

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

40.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

40.6 政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人

a. 初始确认

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产、租赁负债的会计处理详见“29使用权资产”、“35租赁负债”。

b. 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- i. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ii. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关租赁分拆的规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

i. 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

ii. 其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

c. 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 本公司作为出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人

本公司作为承租人的会计处理详见“42 租赁（1）经营租赁的会计处理方法 1）本公司作为承租人。”

2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行前述准则,并根据前述准则关于衔接的规定,于 2021 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。	董事会审议通过	详见 44 (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

根据新租赁准则规定,对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同,本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司按照新租赁准则相关规定,于准则施行日进行以下调整:本公司作为承租人,选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行新租赁准则当年年初财务报表相关项目金额,不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁,本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日本公司的增量借款利率作为折现率)计量使用权资产。

本公司因执行新租赁准则对2021年1月1日合并及公司资产负债表各项目的影响请见44(3)2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	286,984,490.79	286,984,490.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	95,628,076.71	95,628,076.71	
衍生金融资产			
应收票据	16,481,266.54	16,481,266.54	

应收账款	210,847,381.06	210,847,381.06	
应收款项融资			
预付款项	13,921,026.02	13,734,119.08	-186,906.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,302,265.19	15,302,265.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	138,027,161.19	138,027,161.19	
合同资产	3,154,305.31	3,154,305.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,462,223.74	9,462,223.74	
流动资产合计	789,808,196.55	789,621,289.61	-186,906.94
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,510,000.00	1,510,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	60,145,000.00	60,145,000.00	
投资性房地产			
固定资产	38,725,759.10	38,725,759.10	
在建工程	1,576,504.41	1,576,504.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,049,291.25	15,049,291.25
无形资产	53,682,804.89	53,682,804.89	
开发支出	5,424,139.37	5,424,139.37	
商誉	761,588,374.23	761,588,374.23	

长期待摊费用	6,883,474.37	6,883,474.37	
递延所得税资产	19,923,989.31	19,923,989.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	949,460,045.68	964,509,336.93	15,049,291.25
资产总计	1,739,268,242.23	1,754,130,626.54	14,862,384.31
流动负债：			
短期借款	10,013,291.67	10,013,291.67	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	87,537,080.97	87,537,080.97	
预收款项			
合同负债	50,337,448.99	50,337,448.99	
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	45,852,317.90	45,852,317.90	
应交税费	24,623,115.94	24,623,115.94	
其他应付款	66,862,224.99	66,862,224.99	
其中：应付利息			
应付股利	396,209.30	396,209.30	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	50,066,527.78	50,066,527.78	
其他流动负债	8,447,734.62	8,447,734.62	
流动负债合计	343,739,742.86	343,739,742.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	68,646,040.60	68,646,040.60	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,862,384.31	14,862,384.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,254,180.50	6,254,180.50	
递延所得税负债	6,020,186.51	6,020,186.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,920,407.61	95,782,791.92	14,862,384.31
负债合计	424,660,150.47	439,522,534.78	14,862,384.31
所有者权益：			
股本	174,119,955.00	174,119,955.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,544,501.52	899,544,501.52	
减：库存股	42,963,510.00	42,963,510.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,480,853.93	36,480,853.93	
一般风险准备			
未分配利润	224,838,526.32	224,838,526.32	
归属于母公司所有者权益合计	1,292,020,326.77	1,292,020,326.77	
少数股东权益	22,587,764.99	22,587,764.99	
所有者权益合计	1,314,608,091.76	1,314,608,091.76	
负债和所有者权益总计	1,739,268,242.23	1,754,130,626.54	14,862,384.31

调整情况说明

详见44（1）重要会计政策变更

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	35,258,307.12	35,258,307.12	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	93,640.00	93,640.00	
应收账款	64,369,564.28	64,369,564.28	
应收款项融资			
预付款项	4,274,102.07	4,274,102.07	
其他应收款	18,407,022.53	18,407,022.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,573,451.00	1,573,451.00	
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	6,785,243.92	6,785,243.92	
流动资产合计	130,761,330.92	130,761,330.92	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,289,029,666.24	1,289,029,666.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	34,820,000.00	34,820,000.00	
投资性房地产			
固定资产	21,437,904.70	21,437,904.70	
在建工程	422,300.87	422,300.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,436,023.09	8,436,023.09
无形资产	22,441,647.38	22,441,647.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,958,959.68	2,958,959.68	

递延所得税资产	15,406,859.14	15,406,859.14	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,386,517,338.01	1,394,953,361.10	8,436,023.09
资产总计	1,517,278,668.93	1,525,714,692.02	8,436,023.09
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,123,226.35	31,123,226.35	
预收款项			
合同负债	28,821,660.56	28,821,660.56	
应付职工薪酬	23,262,146.19	23,262,146.19	
应交税费	9,628,319.20	9,628,319.20	
其他应付款	86,953,316.55	86,953,316.55	
其中：应付利息			
应付股利	396,209.30	396,209.30	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	50,066,527.78	50,066,527.78	
其他流动负债	1,588,441.48	1,588,441.48	
流动负债合计	231,443,638.11	231,443,638.11	
非流动负债：			
长期借款	68,646,040.60	68,646,040.60	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,436,023.09	8,436,023.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,761,494.49	5,761,494.49	
递延所得税负债	1,148,625.00	1,148,625.00	
其他非流动负债			

非流动负债合计	75,556,160.09	83,992,183.18	8,436,023.09
负债合计	306,999,798.20	315,435,821.29	8,436,023.09
所有者权益：			
股本	174,119,955.00	174,119,955.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	899,544,501.52	899,544,501.52	
减：库存股	42,963,510.00	42,963,510.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,480,853.93	36,480,853.93	
未分配利润	143,097,070.28	143,097,070.28	
所有者权益合计	1,210,278,870.73	1,210,278,870.73	
负债和所有者权益总计	1,517,278,668.93	1,525,714,692.02	8,436,023.09

调整情况说明

详见44（1）重要会计政策变更

（4）2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应缴纳增值税及消费税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、0%
教育费附加	应缴纳增值税及消费税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税及消费税额	2%

房产税	1) 本公司从价计征的按房产原值的 70% 计缴; 2) 从租计征的按房产的租金收入计缴	(1) 1.2%; (2) 12%
-----	--	-------------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海会畅通讯股份有限公司	15%
上海声隆科技有限公司	25%
嘉兴会畅投资管理有限公司	25%
会畅通讯香港有限公司	16.5%
北京会畅教育科技有限公司	25%
宁波会畅信息科技合伙企业(有限合伙)	25%
深圳市明日实业有限责任公司	15%
北京数智源科技有限公司	15%
江苏数智源信息技术有限公司	12.5%
苏州数智源信息技术有限公司	12.5%
内蒙古数智源科技有限公司	12.5%
山西数智源科技有限公司	15%
上海会畅超视云计算有限公司	25%
北京会畅超视云技术有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发[2011]4号)和《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(国发[2011]100号), 本公司及子公司北京数智源科技有限公司、深圳市明日实业有限责任公司、北京会畅教育科技有限公司和孙公司江苏数智源信息技术有限公司、苏州数智源信息技术有限公司、山西数智源科技有限公司、内蒙古数智源科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品, 按13%税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)的规定, 自2019年4月1日至2021年12月31日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%, 抵减应纳税额, 本公司自2019年4月1日至2021年12月31日按照当期可抵扣进项税额加计10%, 抵减增值税应纳税额。

(2) 企业所得税

经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准, 公司于2020年11月12日获得高新技术企业证书, 编号GR202031003127, 有效期三年, 上海会畅通讯股份有限公司2021年度所得税税率15%。

经过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局批准, 子公司深圳市明日实业有限责任公司于2018年11月9日获得高新技术企业证书, 编号GR201844202378, 有效期三年, 深圳市明日实业有限责任公司2021年度所得税税率15%。

经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准, 子公司北京会畅教育科技有限公司于2020年12月2日获得高新技术企业证书, 编号GR202011005458, 有效期三年, 北京会畅教育科技有限公司2021年度所得税税率15%。

经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准, 子公司北京数智源科技有限公司于2020年10

月21日获得高新技术企业证书，编号GR202011002945，有效期三年，北京数智源科技有限公司2021年度所得税税率15%。经过山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局批准，孙公司山西数智源科技有限公司于2020年12月3日获得高新技术企业证书，编号GR202014000579，有效期三年，山西数智源科技有限公司2021年度企业所得税税率15%。本公司孙公司江苏数智源信息技术有限公司，2019年5月23日获得软件企业证书；苏州数智源信息技术有限公司，2020年11月9日获得软件企业证书；内蒙古数智源科技有限公司，2019年10月16日获得软件企业证书，根据《财政部 税务总局公告2019年第68号》、《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）和《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），上述三家公司享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，江苏数智源、苏州数智源、内蒙古数智源本期适用所得税税率为12.5%。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	82,618.53	82,814.94
银行存款	97,746,477.11	283,576,169.10
其他货币资金	938,307.57	3,325,506.75
合计	98,767,403.21	286,984,490.79
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,033,257.24	2,820,790.03

其他说明：

截至2021年6月30日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金总额为1,033,257.24元，为履约保证金和诉讼法院冻结资金，明细详见附注81

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	140,405,820.55	95,628,076.71
其中：		
债务工具	140,405,820.55	95,628,076.71
其中：		
合计	140,405,820.55	95,628,076.71

其他说明：

债务工具为公司购买的银行理财产品

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,090,592.80	15,844,594.05
商业承兑票据	245,850.00	636,672.49
合计	6,336,442.80	16,481,266.54

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,336,442.80	100.00%	0.00	0.00%	6,336,442.80	16,724,322.49	100.00%	243,055.95	1.45%	16,481,266.54
其中：										
组合 1	6,090,592.80	96.12%	0.00	0.00%	6,090,592.80	14,887,650.00	89.02%	0.00	0.00%	14,887,650.00
组合 2	245,850.00	3.88%	0.00	0.00%	245,850.00	636,672.49	3.81%	0.00	0.00%	636,672.49
组合 3		0.00%	0.00	0.00%		1,200,000.00	7.18%	243,055.95	20.25%	956,944.05
合计	6,336,442.80	100.00%	0.00	0.00%	6,336,442.80	16,724,322.49	100.00%	243,055.95	1.45%	16,481,266.54

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合 3	243,055.95		243,055.95			0.00
合计	243,055.95		243,055.95			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,910,969.16	1.68%	3,910,969.16	100.00%		3,671,095.07	1.59%	3,671,095.07	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	228,466,715.68	98.32%	15,921,905.41	6.97%	212,544,810.27	227,797,224.99	98.41%	16,949,843.93	7.44%	210,847,381.06
其中：										
组合 1	50,074,154.85	21.55%	1,188,271.81	2.37%	48,885,883.04	65,560,110.18	28.32%	1,428,145.90	2.18%	64,131,964.28
组合 2	110,499,520.22	47.55%	10,367,009.95	9.38%	100,132,510.27	101,663,965.63	43.92%	10,326,472.79	10.16%	91,337,492.84
组合 3	67,893,040.61	29.22%	4,366,623.65	6.43%	63,526,416.96	60,573,149.18	26.17%	5,195,225.24	8.58%	55,377,923.94
合计	232,377,684.84	100.00%	19,832,874.57	8.53%	212,544,810.27	231,468,320.06	100.00%	20,620,939.00	8.91%	210,847,381.06

按单项计提坏账准备：3,910,969.16

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账	3,910,969.16	3,910,969.16	100.00%	预计无法收回

款				
合计	3,910,969.16	3,910,969.16	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 15,921,905.41

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
云视频平台业务	50,074,154.85	1,188,271.81	2.37%
云视频行业解决方案	110,499,520.22	10,367,009.95	9.38%
云视频终端及摄像机业务	67,893,040.61	4,366,623.65	6.43%
合计	228,466,715.68	15,921,905.41	--

确定该组合依据的说明:

根据所处行业不同划分

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	181,686,885.38
1 至 2 年	31,729,306.38
2 至 3 年	8,207,525.82
3 年以上	10,753,967.26
3 至 4 年	4,928,109.72
4 至 5 年	1,517,984.96
5 年以上	4,307,872.58
合计	232,377,684.84

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	3,671,095.07	239,874.09				3,910,969.16
组合计提	16,949,843.93		1,010,499.69	17,438.83		15,921,905.41
合计	20,620,939.00	239,874.09	1,010,499.69	17,438.83		19,832,874.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	21,203,522.45	9.12%	657,309.20
客户 2	13,041,809.15	5.61%	561,527.45
客户 3	8,354,354.68	3.60%	1,415,227.68
客户 4	8,100,000.00	3.49%	348,753.18
客户 5	6,088,000.00	2.62%	262,124.61
合计	56,787,686.28	24.44%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,091,750.37	97.77%	13,627,532.11	99.23%
1至2年	97,822.50	1.35%	38,926.97	0.28%
2至3年	22,860.00	0.32%	22,860.00	0.16%
3年以上	40,963.52	0.56%	44,800.00	0.32%
合计	7,253,396.39	--	13,734,119.08	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位	期末余额	占预付账款期末余额比例	未结算原因
公司1	775,212.00	10.69%	预付货款
公司2	664,744.29	9.16%	预付货款
公司3	600,715.46	8.28%	预付下半年费用
公司4	540,000.00	7.44%	预付货款
公司5	394,630.25	5.44%	预付下半年费用

合计	2,975,302.00	41.02%	---
----	--------------	--------	-----

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,353,990.81	15,302,265.19
合计	14,353,990.81	15,302,265.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

				依据
--	--	--	--	----

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,264,193.60	8,688,214.19
投标保证金	750,143.85	594,004.00
备用金	3,047,967.54	1,740,898.32
出口退税		2,542,493.88
借款	764,920.39	1,700,000.00
其他	2,089,053.65	1,530,999.34
合计	15,916,279.03	16,796,609.73

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,307,029.70	65.31	187,249.53	1,494,344.54
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	71,018.00			71,018.00
本期转回	3,074.32			3,074.32
2021 年 6 月 30 日余额	1,374,973.38	65.31	187,249.53	1,562,288.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,157,978.29
1 至 2 年	4,165,474.65
2 至 3 年	2,120,793.10
3 年以上	3,472,032.99
3 至 4 年	139,508.00
4 至 5 年	362,013.00
5 年以上	2,970,511.99
合计	15,916,279.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	1,494,344.54	71,018.00	3,074.32			1,562,288.22
合计	1,494,344.54	71,018.00	3,074.32			1,562,288.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

公司 1	押金保证金	1,217,838.00	1 至 2 年	7.65%	99,418.80
公司 2	押金保证金	1,141,612.82	2 年以上	7.17%	93,155.61
公司 3	押金保证金	1,019,000.00	2 至 3 年	6.40%	122,197.47
公司 4	押金保证金	969,015.00	5 年以上	6.09%	218,512.88
公司 5	押金保证金	865,400.44	5 年以上	5.44%	195,147.80
合计	--	5,212,866.26	--	32.75%	728,432.56

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	74,128,493.52	1,283,121.57	72,845,371.95	63,658,382.16	1,283,121.57	62,375,260.59
在产品	8,271,986.82		8,271,986.82	6,598,445.83		6,598,445.83
库存商品	20,209,218.05	1,260,076.70	18,949,141.35	23,000,190.55	1,260,076.70	21,740,113.85
发出商品	2,649,530.83	94,353.62	2,555,177.21	3,679,838.11	94,353.62	3,585,484.49
委托加工物资	15,555,367.93		15,555,367.93	14,023,669.99		14,023,669.99

自制半成品	18,706,911.93	1,331,742.69	17,375,169.24	17,843,317.91	1,331,742.69	16,511,575.22
项目成本	11,303,570.20		11,303,570.20	13,192,611.22		13,192,611.22
合计	150,825,079.28	3,969,294.58	146,855,784.70	141,996,455.77	3,969,294.58	138,027,161.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,283,121.57					1,283,121.57
库存商品	1,260,076.70					1,260,076.70
发出商品	94,353.62					94,353.62
委托加工物资						
自制半成品	1,331,742.69					1,331,742.69
项目成本						
合计	3,969,294.58					3,969,294.58

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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
应收质保金	3,276,243.15	272,295.59	3,003,947.56	3,376,276.15	221,970.84	3,154,305.31
合计	3,276,243.15	272,295.59	3,003,947.56	3,376,276.15	221,970.84	3,154,305.31

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
项目质保金	52,516.14	2,191.39		

合计	52,516.14	2,191.39		--
----	-----------	----------	--	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
所得税预缴	6,741,650.56	6,735,567.45
待抵扣进项税	2,185,160.52	194,412.89
待认证进项税	1,849,463.95	2,532,243.40
其他	28,244.90	
合计	10,804,519.93	9,462,223.74

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
上海御德 智能科技 有限责任 公司		3,500,000 .00								3,500,000 .00	
小计		3,500,000 .00								3,500,000 .00	
二、联营企业											
铜川新媒	1,510,000									1,510,000	

体文化传 媒有限公 司	.00									.00	
小计	1,510,000 .00									1,510,000 .00	
合计	1,510,000 .00									5,010,000 .00	

其他说明：

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资	27,920,000.00	25,325,000.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	136,400,000.00	34,820,000.00
合计	164,320,000.00	60,145,000.00

其他说明：

2018年12月，会畅通讯子公司宁波会畅信息科技合伙企业（有限合伙）作为有限合伙人同其他两方共同设立武汉芯跑一号科技创业投资合伙企业（有限合伙）（已更名为南京创熠芯跑一号科技投资合伙企业（有限合伙））（以下简称“芯跑一号”），截止2021年6月30日，出资额人民币2,000万元，持股比例10.00%，同时3名投资决策委员会成员均不是会畅通讯委派，因此对芯跑一号不构成重大影响，会畅通讯将其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，并根据其流动性计入其他非流动金融资产。

2019年1月，会畅通讯向深圳市蓝凌软件股份有限公司（以下简称“蓝凌软件”）投资2,716.25万元，持股2.49%，会畅通讯将该投资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，并根据其流动性计入其他非流动金融资产。

2021年1月，会畅通讯向统信软件技术有限公司（以下简称“统信软件”）投资10,000万元，持股1.6949%，会畅通讯将该投资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，并根据其流动性计入其他非流动金融资产。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,432,151.83	38,725,759.10
合计	41,432,151.83	38,725,759.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	18,020,607.73	24,552,074.38	4,727,960.48	14,511,225.11	1,648,526.35	63,460,394.05
2.本期增加金额	-38,826.20	4,235,936.32	385,437.87	2,027,885.25	52,677.25	6,663,110.49
(1) 购置		3,402,971.71	385,437.87	2,027,885.25	52,677.25	5,830,145.88
(2) 在建工程转入		832,964.61				832,964.61
(3) 企业合并增加						
(4) 调整作价	-38,826.20					-38,826.20
3.本期减少金额				43,408.89		43,408.89

(1) 处置或 报废				43,408.89		43,408.89
4.期末余额	17,981,781.53	28,788,010.70	5,113,398.35	16,495,701.47	1,701,203.60	70,080,095.65
二、累计折旧						
1.期初余额	1,699,531.82	10,124,878.15	2,565,481.94	8,945,096.05	1,399,646.99	24,734,634.95
2.本期增加金 额	265,055.96	1,886,895.50	361,517.77	1,377,898.06	63,503.54	3,954,870.83
(1) 计提	265,055.96	1,886,895.50	361,517.77	1,377,898.06	63,503.54	3,954,870.83
3.本期减少金 额				41,561.96		41,561.96
(1) 处置或 报废				41,561.96		41,561.96
4.期末余额	1,964,587.78	12,011,773.65	2,926,999.71	10,281,432.15	1,463,150.53	28,647,943.82
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	16,017,193.75	16,776,237.05	2,186,398.64	6,214,269.32	238,053.07	41,432,151.83
2.期初账面价 值	16,321,075.91	14,427,196.23	2,162,478.54	5,566,129.06	248,879.36	38,725,759.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	278,761.06	1,576,504.41
合计	278,761.06	1,576,504.41

(1) 在建工程情况

单位：元

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
软件及设备工程	278,761.06		278,761.06	1,576,504.41		1,576,504.41
合计	278,761.06		278,761.06	1,576,504.41		1,576,504.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
---	--	---	-----	-----------------	-----------	---	------------------	---	------------	------------------	-----------	---

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	15,049,291.25	15,049,291.25
4.期末余额	15,049,291.25	15,049,291.25
2.本期增加金额	5,602,613.67	5,602,613.67
(1) 计提	5,602,613.67	5,602,613.67

4.期末余额	5,602,613.67	5,602,613.67
1.期末账面价值	9,446,677.58	9,446,677.58
2.期初账面价值	15,049,291.25	15,049,291.25

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	专利及著作权	合计
一、账面原值							
1.期初余额			40,736,126.20	6,183,742.26	252,348.80	24,300,000.00	71,472,217.26
2.本期增加金额			21,676,652.20	1,205,048.64			22,881,700.84
(1) 购置				1,205,048.64			1,205,048.64
(2) 内部研发			21,676,652.20				21,676,652.20
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额			62,412,778.40	7,388,790.90	252,348.80	24,300,000.00	94,353,918.10
二、累计摊销							
1.期初余额			9,097,305.51	3,781,637.10	50,469.76	4,860,000.00	17,789,412.37
2.本期增加金额			8,145,063.39	448,422.12	12,617.44	1,215,130.02	9,821,232.97
(1) 计提			8,145,063.39	448,422.12	12,617.44	1,215,130.02	9,821,232.97

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额			17,242,368.90	4,230,059.22	63,087.20	6,075,130.02	27,610,645.34
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			45,170,409.50	3,158,731.68	189,261.60	18,224,869.98	66,743,272.76
2.期初账面价值			31,638,820.69	2,402,105.16	201,879.04	19,440,000.00	53,682,804.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 66.15%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
数据共享中台	2,583,431.90	3,255,175.80			5,838,607.70			
机场智慧安防系统	2,840,707.47	3,090,905.77			5,931,613.24			
超视云平台研发及产业化项目		7,308,470.33			7,308,470.33			
超视云项目		3,132,201.57			2,213,763.54			918,438.03
合计	5,424,139.37	16,786,753.47			21,292,454.81			918,438.03

其他说明：

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京数智源科技有限公司	302,979,894.08					302,979,894.08
深圳市明日实业有限责任公司	458,608,480.15					458,608,480.15
合计	761,588,374.23					761,588,374.23

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2019年1月14日，本公司以650,000,000.00元的对价购买了深圳市明日实业有限责任公司（以下简称“明日实业”）100.00%的

股权，购买日本公司取得明日实业可辨认净资产的公允价值份额191,391,519.85元。合并成本大于合并中取得的明日实业可辨认净资产公允价值份额的差额为458,608,480.15元，确认为合并资产负债表中的商誉。

2019年1月14日，本公司以392,277,853.00元的对价购买了北京数智源科技有限公司（以下简称“数智源”）85.0006%的股权，购买日之前持有的股权于购买日的公允价值为69,222,147.00元，合并成本合计金额为461,500,000.00元，购买日本公司取得数智源可辨认净资产的公允价值份额158,520,105.92元。合并成本大于合并中取得的数智源可辨认净资产公允价值份额的差额为302,979,894.08元，确认为合并资产负债表中的商誉。

本公司将上述子公司与商誉相关的经营性资产（含商誉）作为资产组，其构成未发生变化，该资产组与购买日所确定的资产组一致，资产组构成与资产组可回收金额口径一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对于商誉相关的资产组进行减值测试，首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组（含商誉）账面价值与可回收金额比较。可回收金额按照预计未来现金流量的现值计算。根据资产组五年期的财务预测为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照预测期最后一年的水平确定。商誉所在资产组可回收金额低于其账面价值时，确定资产组（包含商誉）发生减值。

根据公司管理层分析，同时参考历史收入数据和波动趋势，综合考虑评估基准日后各种因素对指标的变动影响来预计未来5年内现金流量，超过五年预测期的现金流量按照0%的稳定增长率进行计算；计算未来现金流现值所采用的税前折现率分别为14.94%（北京数智源）和15.48%（深圳明日）。

商誉减值测试的影响

其他说明：

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,304,514.69	2,127,413.73	1,705,971.41		4,725,957.01
其他	2,578,959.68		283,952.52		2,295,007.16
合计	6,883,474.37	2,127,413.73	1,989,923.93		7,020,964.17

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	24,517,866.48	3,660,421.57	25,270,069.79	3,776,360.65
可抵扣亏损	82,142,962.14	12,277,790.66	74,930,300.90	11,239,545.14
递延收益	7,939,372.81	1,190,905.91	9,047,208.78	1,357,081.31

股权激励	28,812,706.76	4,321,906.02	23,673,348.06	3,551,002.21
合计	143,412,908.19	21,451,024.16	132,920,927.53	19,923,989.31

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	20,607,016.14	3,091,052.42	22,582,680.33	3,387,402.05
公允价值变动收益	17,563,320.55	3,426,498.08	13,610,576.21	2,632,784.46
合计	38,170,336.69	6,517,550.50	36,193,256.54	6,020,186.51

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,451,024.16		19,923,989.31
递延所得税负债		6,517,550.50		6,020,186.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	48,686,103.83	45,758,760.30
合计	48,686,103.83	45,758,760.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	925,843.97	925,843.97	
2022 年	970,402.84	970,402.84	
2023 年	992,361.55	992,361.55	
2024 年	5,593,339.58	5,593,339.58	
2025 年	37,123,265.67	37,276,812.36	
2026 年	3,080,890.22		

合计	48,686,103.83	45,758,760.30	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		10,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	
应计利息	59,875.00	13,291.67
合计	50,059,875.00	10,013,291.67

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络会议成本采购款	17,335,187.37	23,622,488.50
运营商采购款	3,527,262.19	3,217,003.99
材料采购款	38,048,956.22	51,713,490.02
其他应付账款	3,027,938.94	8,984,098.46
合计	61,939,344.72	87,537,080.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
网络会议预收款	23,766,135.31	28,821,660.56
预收货款	12,721,630.74	17,883,794.75
预收项目款	4,963,226.92	3,631,993.68
合计	41,450,992.97	50,337,448.99

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,851,943.90	82,685,012.45	102,389,264.97	26,147,691.38
二、离职后福利-设定提存计划	374.00	6,515,517.86	5,808,660.02	707,231.84
三、辞退福利		518,831.42	518,831.42	
合计	45,852,317.90	89,719,361.73	108,716,756.41	26,854,923.22

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,235,540.48	75,407,211.40	95,050,556.15	25,592,195.73
2、职工福利费		273,105.26	273,105.26	
3、社会保险费	520,249.85	3,396,132.71	3,464,151.69	452,230.87
其中：医疗保险费	478,349.85	2,974,162.96	3,047,837.82	404,674.99

工伤保险费	41,900.00	133,785.18	163,774.34	11,910.84
生育保险费		288,184.57	252,539.53	35,645.04
4、住房公积金	87,358.00	3,096,599.00	3,086,467.00	97,490.00
5、工会经费和职工教育经费	8,795.57	511,964.08	514,984.87	5,774.78
合计	45,851,943.90	82,685,012.45	102,389,264.97	26,147,691.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	320.00	6,311,006.56	5,625,569.12	685,757.44
2、失业保险费	54.00	204,511.30	183,090.90	21,474.40
合计	374.00	6,515,517.86	5,808,660.02	707,231.84

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,490,146.01	3,881,187.84
企业所得税	4,210,680.58	8,290,488.48
个人所得税	998,840.53	11,516,455.63
城市维护建设税	100,296.28	469,187.78
教育费附加	83,533.04	250,182.20
地方教育费附加	29,135.45	134,675.60
印花税	19,858.70	27,827.20
其他	126,625.28	53,111.21
合计	7,059,115.87	24,623,115.94

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付股利	696,276.00	396,209.30
其他应付款	57,667,279.31	66,466,015.69
合计	58,363,555.31	66,862,224.99

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	696,276.00	396,209.30
合计	696,276.00	396,209.30

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	39,946,644.00	40,124,994.00
应付报销款	1,190,405.06	3,740,061.57
重组对价		6,445,175.40
业绩超额奖励	14,729,867.85	14,729,867.85
其他	1,800,362.40	1,425,916.87
合计	57,667,279.31	66,466,015.69

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	39,946,644.00	限制性股票回购义务
合计	39,946,644.00	--

其他说明：

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
计提利息	100,281.90	66,527.78
合计	50,100,281.90	50,066,527.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,785,144.17	8,447,734.62
合计	5,785,144.17	8,447,734.62

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押保证借款	43,554,824.60	68,646,040.60
合计	43,554,824.60	68,646,040.60

长期借款分类的说明：

截至2021年6月30日，兴业银行上海市南支行的人民币 93,554,824.60 借款，系由黄元元签署最高额保证合同，提供最高不超过人民币150,000,000.00元的连带责任保证担保。同时公司以深圳市明日实业有限责任公司100%股权、北京数智源科技有限公司100%股权作为质押担保。

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	9,592,892.59	14,862,384.31
合计	9,592,892.59	14,862,384.31

其他说明：

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

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	6,254,180.50		379,219.91	5,874,960.59	
合计	6,254,180.50		379,219.91	5,874,960.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
"上海市服务业发展引导资金"	5,621,494.49			250,693.13			5,370,801.36	与资产相关
云视频协作平台开发研究	140,000.00						140,000.00	与资产相关
4K 超高清视频会议摄	492,686.01			128,526.78			364,159.23	与资产相关

像机项目								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	174,119,955.00				-241,560.00	-241,560.00	173,878,395.00

其他说明：

根据公司 2020 年 10 月 15 日、11 月 12 日和 11 月 20 日召开了第三届董事会第三十八次会议、第四十次会议和第四十一次会议审议并通过了《关于回购注销第二期限限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销第一期限限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于回购注销第二期限限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，并经 2020 年 12 月 7 日召开的 2020 年第四次临时股东大会审议通过，对因离职而不符合激励条件的 7 名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的 241,560 股限制性股票按授予价格进行回购注销，其中，第一期限限制性股票回购注销数量 48,960 股，回购价格 10.78 元/股；第二期限限制性股票首次授予部分回购注销数量 39,600 股，回购价格 11.89 元/股；第二期限限制性股票预留授予部分回购注销数量 153,000 股，回购价格 13.19 元/股。公司已向上述激励对象实际归还货币资金合计人民币 3,016,866.00 元，其中：股本减少人民币 241,560 元，资本公积减少 2,775,306.00 元。已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 2 月 25 日出具的众会字（2021）第 01409 号验资报告予以验证。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	861,518,827.30		2,775,306.00	858,743,521.30
其他资本公积	38,025,674.22	4,335,475.38		42,361,149.60
合计	899,544,501.52	4,335,475.38	2,775,306.00	901,104,670.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少变动详见附注53。

本期依据预计可解锁权益工具的数量，对限制性股票激励计划确认的费用总额为人民币 4,335,475.38 元，计入其他资本公积，具体见第十三节股份支付。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购	42,963,510.00		3,016,866.00	39,946,644.00
合计	42,963,510.00		3,016,866.00	39,946,644.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2020年10月15日、11月12日和11月20日召开了第三届董事会第三十八次会议、第四十次会议和第四十一次会议审议并通过了《关于回购注销第二期限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》和《关于回购注销第二期限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，并经 2020年12月7日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过，对因离职而不符合激励条件的7名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的241,560股限制性股票按授予价格进行回购注销，其中，第一期限制性股票回购注销数量48,960股，回购价格 10.78元/股；第二期限制性股票首次授予部分回购注销数量39,600股，回购价格11.89元/股；第二期限制性股票预留授予部分回购注销数量153,000股，回购价格13.19元/股，共计减少库存股3,016,866.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,480,853.93			36,480,853.93
合计	36,480,853.93			36,480,853.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,838,526.32	125,789,425.09
调整后期初未分配利润	224,838,526.32	125,789,425.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,529,637.75	45,840,233.54
应付普通股股利	17,356,346.20	19,161,665.05
期末未分配利润	254,011,817.87	152,467,993.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	332,679,204.57	176,087,313.65	278,913,676.14	133,337,909.21
其他业务	640,537.18	65,344.72	1,131,584.82	

合计	333,319,741.75	176,152,658.37	280,045,260.96	133,337,909.21
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

其他说明：

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	687,958.00	541,901.51
教育费附加	369,490.39	351,075.12
房产税	42,972.34	26,581.58
土地使用税	19.84	19.83
车船使用税	1,800.00	5,950.00
印花税	130,639.49	152,380.65
地方教育费附加	247,647.81	225,485.01
其他	2,360.00	1,033.36
合计	1,482,887.87	1,304,427.06

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,983,508.84	24,232,170.75
市场费用	1,797,498.09	1,118,967.86
业务宣传费	4,166,450.62	838,101.36
招待费	1,443,358.25	939,183.81
交通及差旅费	2,046,812.55	1,777,882.36
办公费	513,303.95	271,457.85
租赁及物业费	3,275,448.84	1,112,326.08
展览及促销费		157,956.81
运输费用	529,451.16	532,537.50
维护费	88,490.82	769,094.95
折旧与摊销	569,320.93	48,924.04
车辆使用费		73,804.28
服务费	814,723.30	122,328.85
装修费	1,529.06	4,708.53
其他	93,760.35	193,282.04
合计	54,323,656.76	32,192,727.07

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,021,426.08	9,054,571.11
房租及物业	1,528,827.15	4,169,520.88
咨询费	2,949,552.72	3,332,341.57
中介费用	948,472.90	1,526,935.73
股权激励	4,335,475.38	28,259,269.34
服务费	852,643.40	352,512.37
差旅费	386,794.37	384,840.83
办公费用	935,140.50	913,678.87
招待费	1,313,186.25	857,072.09
折旧与摊销	2,808,751.59	2,527,301.83
办公室装修	1,499,225.87	229,647.50

快递费	83,409.61	94,916.85
保险费	49,756.43	67,092.74
交通及通讯费	341,974.68	225,199.61
会费、年费、手续费	69,590.64	173,943.61
其他	458,120.04	752,181.02
合计	32,582,347.61	52,921,025.95

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,369,231.21	12,663,577.38
直接投入	2,018,813.76	2,630,488.62
委托开发费	312,452.76	299,145.30
折旧与摊销	8,348,383.56	949,418.32
其他	1,213,473.05	1,036,245.76
合计	26,262,354.34	17,578,875.38

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,843,849.93	2,465,180.30
利息收入	-1,582,487.00	-695,082.47
汇兑损益	605,443.37	20,589.70
其他	417,633.87	128,098.16
合计	2,284,440.17	1,918,785.69

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,601,377.86	3,440,194.85
增值税即征即退	5,602,609.89	6,553,475.78
增值税加计扣除	335,637.98	287,046.15
个税手续费返还	342,472.71	
其他		515,509.68

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	986,989.43	249,479.10
合计	986,989.43	249,479.10

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,952,743.84	1,160,000.00
合计	3,952,743.84	1,160,000.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-67,943.68	-476,106.44
应收账款坏账损失	770,625.60	-223,864.71

应收票据坏账损失	243,055.95	
合计	945,737.87	-699,971.15

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-50,324.75	
合计	-50,324.75	

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-1,846.93	-1,036,003.92

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	2,565.99	11.44	2,565.99
合计	2,565.99	11.44	2,565.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		25,500.00	
非流动资产报废损失		4,413.89	
罚款支出		1,356.18	
赔偿款	154,500.00		154,500.00
其他	397.70	21,601.11	397.70
合计	154,897.70	52,871.18	154,897.70

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,459,036.02	11,556,601.23
递延所得税费用	-1,029,670.86	-5,332,572.03
合计	8,429,365.16	6,224,029.20

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	54,794,462.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,219,169.42
子公司适用不同税率的影响	251,221.20
调整以前期间所得税的影响	1,063,003.80
非应税收入的影响	584,625.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,047.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	534,299.25
	-2,270,001.16
所得税费用	8,429,365.16

其他说明：

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,490,717.53	1,172,511.44
利息收入	1,582,337.53	694,910.76
保证金押金收回	4,035,817.72	3,517,689.59
备用金员工借款收回	1,229,122.79	541,707.85
汇兑损益		1,687.30
意向金等预付款退回	6,209,532.06	
收到代扣代缴款项	265,033.38	
收到案件赔偿款	995,500.00	
其他	208,250.29	470,029.06
合计	17,016,311.30	6,398,536.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	48,012,619.14	28,483,748.91
备用金	2,270,949.47	1,048,704.56
保证金押金	2,217,773.56	1,198,183.00
汇兑损益	9,883.45	
其他	18,322.14	66,605.66
合计	52,529,547.76	30,797,242.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	2,066,435.68	
支付租赁款	5,793,716.28	
合计	7,860,151.96	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,365,097.66	44,984,352.15
加：资产减值准备	50,324.75	
信用减值损失	-945,737.87	459,314.74
固定资产折旧、油气资产折耗、	3,954,870.83	3,342,088.06

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	5,602,613.67	
无形资产摊销	9,755,412.01	1,998,697.08
长期待摊费用摊销	1,242,744.05	691,937.39
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）	1,846.93	1,045,815.81
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）	-3,952,743.84	1,160,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	3,051,775.17	2,343,365.58
投资损失（收益以“－”号填列）	-986,989.43	-249,479.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,527,034.85	-2,309,444.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	497,363.99	200,850.44
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,828,623.51	-42,202,632.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,633,169.77	84,531,914.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-75,883,388.45	-112,784,887.28
其他	4,335,475.38	27,337,610.85
经营活动产生的现金流量净额	-633,823.74	10,549,503.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	97,734,145.97	154,373,099.07
减：现金的期初余额	284,163,700.76	137,803,826.36
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	-186,429,554.79	16,569,272.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	97,734,145.97	284,163,700.76
其中：库存现金	82,618.53	82,814.94
可随时用于支付的银行存款	97,136,650.64	283,576,169.10
可随时用于支付的其他货币资金	514,876.80	504,716.72
三、期末现金及现金等价物余额	97,734,145.97	284,163,700.76

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	423,430.77	履约保证金
货币资金	609,826.47	诉讼法院冻结资金
长期股权投资	1,139,951,998.92	质押担保
合计	1,140,985,256.16	--

其他说明:

截至2021年6月30日, 兴业银行上海市南支行的人民币 93,554,824.60 借款, 系由黄元元签署最高额保证合同, 提供最高不超过人民币150,000,000.00元的连带责任保证担保。同时公司以深圳市明日实业有限责任公司100%股权(账面价值668,869,437.80 元)、北京数智源科技有限公司100%股权(账面价值471,082,561.12 元)作为质押担保。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

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	--	--	11,752,065.97
其中: 美元	1,815,846.86	6.4601	11,730,552.30
欧元	2,799.00	7.6862	21,513.67
港币			
应收账款	--	--	3,251,382.61
其中: 美元	503,302.21	6.4601	3,251,382.61
欧元			
港币			
其他应收款			1,113,538.55
其中: 美元	172,000.00	6.4601	1,111,137.20
新加坡元	500.00	4.8027	2,401.35
预付账款			1,439,956.29
其中: 美元	222,900.00	6.4601	1,439,956.29
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,189,675.21
其中: 美元	648,100.43	6.4601	4,186,793.59

新加坡元	600.00	4.8027	2,881.62
------	--------	--------	----------

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市服务业发展引导资金	5,370,801.36	递延收益	250,693.13
云视频协作平台开发研究	140,000.00	递延收益	
4K 超高清视频会议摄像机项目	364,159.23	递延收益	128,526.78
财政扶持资金	1,306,000.00	其他收益	1,306,000.00
增值税即征即退	5,602,609.89	其他收益	5,602,609.89
高新技术培育企业认定高企奖补	400,000.00	其他收益	400,000.00
研发费用奖补	416,000.00	其他收益	416,000.00
稳岗补贴	60,557.95	其他收益	60,557.95
经济工作会议奖	35,000.00	其他收益	35,000.00
技术合同登记奖励	4,600.00	其他收益	4,600.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、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	
上海声隆科技有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		设立
嘉兴会畅投资管理有限公司	嘉兴	嘉兴	服务业	100.00%		设立
会畅通讯香港有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
宁波会畅信息科技合伙企业（有限合伙）	宁波	宁波	服务业		50.00%	设立
北京会畅教育科技有限公司	北京	北京	软件行业	100.00%		设立
深圳市明日实业有限责任公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		购买
北京数智源科技有限公司	北京	北京	软件行业	100.00%		购买
苏州数智源信息技术有限公司	苏州	苏州	软件行业		80.00%	购买
山西数智源科技有限公司	山西	山西	软件行业		51.00%	购买
内蒙古数智源科技有限公司	内蒙古	内蒙古	软件行业		51.00%	购买
江苏数智源信息	江苏	江苏	软件行业		100.00%	购买

技术有限公司						
上海会畅超视云计算有限公司	上海	上海	软件行业	100.00%		设立
北京会畅超视云计算技术有限公司	北京	北京	软件行业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司全资子公司嘉兴会畅投资管理有限公司作为唯一普通合伙人，持有宁波会畅信息科技合伙企业（有限合伙）50%出资份额享有50%表决权，其他方分别持有20%、30%表决权，综合考虑投资方持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度，判断公司持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为投资方对被投资方拥有权力。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的主要金融工具包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、其他非流动金融资产、短期借款、应付账款、其他应付款和长期借款等，相关金融工具详情见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。同时，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行业务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对于采用信用交易的客户进行信用评估，专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(1) 非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	50,059,875.00				50,059,875.00
应付账款	56,378,962.32	1,056,729.23	3,350,894.23	1,152,758.94	61,939,344.72
其他应付款	17,258,293.86	830,868.37	39,946,644.00	327,749.08	58,363,555.31
一年内到期的非流动负债	50,100,281.90	-	-	-	50,100,281.90
长期借款		43,554,824.60	-	-	43,554,824.60

项目	期初余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付账款	82,723,849.85	593,390.36	3,294,134.46	925,706.30	87,537,080.97
其他应付款	19,541,057.64	46,643,139.01	20,776.98	261,042.06	66,466,015.69
一年内到期的非流动负债	50,066,527.78	-	-	-	50,066,527.78
长期借款	68,646,040.60	-	-	-	68,646,040.60

3、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风

险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司以外币进行计价的金融工具如下：

外币金融资产	期末余额		
	美元	其他币种	合计
货币资金	11,730,552.30	21,513.67	11,752,065.97
应收账款	3,251,382.61	-	3,251,382.61
其他应收款	1,111,137.20	2,401.35	1,113,538.55
外币金融负债	期末余额		
	美元	其他币种	合计
应付账款	4,186,793.59	2,881.62	4,189,675.21

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率的借款均为短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的长期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的现金流量变动风险。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产			304,725,820.55	304,725,820.55
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			168,325,820.55	168,325,820.55
(1) 债务工具投资			168,325,820.55	168,325,820.55
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的			136,400,000.00	136,400,000.00

金融资产				
(2) 权益工具投资			136,400,000.00	136,400,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			304,725,820.55	304,725,820.55
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
黄元元	不适用	不适用	不适用	35.50%	35.50%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为黄元元，持股比例为17.52%，同时黄元元占法人股东上海会畅企业管理咨询咨询有限公司100.00%的股权，上海会畅企业管理咨询咨询有限公司占会畅通讯持股比例为17.98%，黄元元合计持股35.50%。

本企业最终控制方是黄元元。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
黄元元	公司实际控制人
HUANG YUANGENG（黄元庚）	公司董事长
路路	公司董事、总经理、董事会秘书
倪明勇	公司副总经理、财务总监
杨祖栋	公司股东、董事，持股 5% 以上股东一致行动人
杨芬	公司股东，持股 5% 以上股东一致行动人
吉贝蒂	公司监事会主席、职工监事
上海集时通网络科技有限公司	公司监事钱程持有该公司 25% 的股权并担任董事长
联合资信评估股份有限公司	公司独立董事申嫦娥担任该公司独立董事

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
联合资信评估股份有限公司	语音服务业务	972.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杨祖栋	办事处房租	192,000.00	192,000.00
杨芬	办事处房租	87,000.00	87,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
黄元元	150,000,000.00	2020年04月07日	2023年04月06日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,867,672.84	1,582,720.34

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	联合资信评估股份有限公司	337.08			
其他应收账款	上海集时通网络科技有限公司	10,000.00			
其他应收账款	吉贝蒂	120,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付账款	HUANG YUANGENG (黄元庚)	235,259.04	458,776.07
其他应付账款	路路	27,426.89	246,652.31
其他应付账款	杨祖栋	192,000.00	
其他应付账款	杨芬	87,000.00	54,000.00
其他应付账款	黄元元	366,032.37	
其他应付账款	吉贝蒂	74.12	531.00
其他应付账款	倪明勇		3,210.16

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	241,560.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按公司股份的市场价格计量
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	96,333,285.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,335,475.38

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、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、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

根据上述条件将公司的经营业务划分为3个报告分部，各个报告分部经营的主要业务分别为云视频平台业务、云视频行业解决方案和云视频终端及摄像机业务。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	云视频平台业务	云视频行业解决方案	云视频终端及摄像机业务	分部间抵销	合计
营业收入	98,260,794.61	27,389,556.91	211,722,503.37	4,053,113.14	333,319,741.75
营业成本	44,102,622.08	16,706,824.16	115,498,825.28	155,613.15	176,152,658.37
利润总额	114,723,010.61	-1,742,463.98	65,711,416.18	123,897,499.99	54,794,462.82
资产总额	1,864,997,957.84	259,884,421.16	357,202,391.58	763,548,990.54	1,718,535,780.04
负债总额	409,371,221.21	72,924,447.41	109,446,176.92	224,588,384.10	367,153,461.44

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,650,940.12	6.79%	3,650,940.12	100.00%		3,411,066.03	4.93%	3,411,066.03	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	50,097,654.85	93.21%	1,188,271.81	2.37%	48,909,383.04	65,797,710.18	95.07%	1,428,145.90	2.17%	64,369,564.28
其中:										
组合 1	50,074,154.85	93.16%	1,188,271.81	2.37%	48,885,883.04	65,560,110.18	94.73%	1,428,145.90	2.18%	64,131,964.28
合并范围内关联方	23,500.00	0.04%		0.00%	23,500.00	237,600.00	0.34%		0.00%	237,600.00
合计	53,748,594.97	100.00%	4,839,211.93	9.00%	48,909,383.04	69,208,776.21	100.00%	4,839,211.93	6.99%	64,369,564.28

按单项计提坏账准备: 3,650,940.12

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	3,650,940.12	3,650,940.12	100.00%	预计无法收回

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云视频平台业务	50,074,154.85	1,188,271.81	2.37%	
合并范围内关联方	23,500.00	0.00	0.00%	
合计	50,074,154.85	1,188,271.81	--	

按组合计提坏账准备: 1,188,271.81

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
云视频平台业务	50,074,154.85	1,188,271.81	2.37%
合并范围内关联方	23,500.00	0.00	0.00%
合计	50,074,154.85	1,188,271.81	--

确定该组合依据的说明:

所处行业分类

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	48,247,071.57
1 至 2 年	1,920,007.35
2 至 3 年	75,693.76
3 年以上	3,505,822.29
3 至 4 年	936,176.52
4 至 5 年	438,246.52
5 年以上	2,131,399.25
合计	53,748,594.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	3,411,066.03	239,874.09				3,650,940.12
组合计提	1,428,145.90		239,874.09			1,188,271.81
合计	4,839,211.93	239,874.09	239,874.09			4,839,211.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	5,832,855.52	10.85%	77,077.89
客户 2	4,337,743.48	8.07%	57,320.83
客户 3	3,119,915.93	5.80%	41,227.93
客户 4	2,883,281.95	5.36%	410,099.95
客户 5	2,769,452.51	5.15%	45,462.69
合计	18,943,249.39	35.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,229,456.97	18,407,022.53
合计	69,229,456.97	18,407,022.53

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	61,502,988.77	11,819,293.44
押金保证金	3,030,602.20	3,270,253.91
投标保证金	652,143.85	171,935.00
备用金	2,585,000.00	1,515,067.32
出口退税		
借款	630,580.20	1,700,000.00
其他	1,592,466.12	694,797.03
合计	69,993,781.14	19,171,346.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	757,994.68	65.31	6,264.18	764,324.17
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	757,994.68	65.31	6,264.18	764,324.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	65,474,490.15
1 至 2 年	1,809,900.00
2 至 3 年	18,000.00
3 年以上	2,691,390.99
4 至 5 年	1,013.00
5 年以上	2,690,377.99
合计	69,993,781.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	764,324.17					764,324.17
合计	764,324.17					764,324.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司 1	押金保证金	969,015.00	5 年以上	1.38%	218,512.88
公司 2	押金保证金	865,400.44	5 年以上	1.24%	195,147.80
公司 3	其他	858,490.56	1 年以内	1.23%	
公司 4	备用金	780,000.00	1 至 2 年	1.11%	
公司 5	其他	613,207.55	1 年以内	0.88%	
合计	--	4,086,113.55	--	5.84%	413,660.68

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	1,286,715,782.92		1,286,715,782.92	1,287,519,666.24		1,287,519,666.24

对联营、合营企业投资	1,510,000.00		1,510,000.00	1,510,000.00		1,510,000.00
合计	1,288,225,782.92		1,288,225,782.92	1,289,029,666.24		1,289,029,666.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海声隆科技有限公司	15,000,000.00					15,000,000.00	
嘉兴会畅投资管理有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
北京数智源科技有限公司	474,518,193.64				-3,435,632.52	471,082,561.12	
深圳市明日实业有限责任公司	666,237,688.60				2,631,749.20	668,869,437.80	
北京会畅教育科技有限公司	20,763,784.00					20,763,784.00	
会畅通讯香港有限公司							
上海会畅超视云计算有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
北京会畅超视云技术有限公司							
合计	1,287,519,666.24				-803,883.32	1,286,715,782.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
铜川新媒体文化传 媒有限公司	1,510,000.00										1,510,000.00
小计	1,510,000.00										1,510,000.00
合计	1,510,000.00										1,510,000.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,260,794.61	44,102,622.08	121,688,687.28	46,323,951.38
其他业务			161,829.33	
合计	98,260,794.61	44,102,622.08	121,850,516.61	46,323,951.38

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,000,000.00	22,350,000.00
银行理财投资收益	88,182.63	
合计	120,088,182.63	22,350,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,846.93	主要为固定资产处置净损益。

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,279,488.55	主要为科研项目补助及财政专项拨款。
委托他人投资或管理资产的损益	986,989.43	主要为购买理财产品取得投资收益。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,952,743.84	主要为交易性金融资产持有期间的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-152,331.71	主要为诉讼赔偿款
减：所得税影响额	1,480,481.10	
少数股东权益影响额	1,085,133.29	
合计	5,499,428.79	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.273	0.270
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.240	0.238

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他