



上海会畅通讯股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 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。

1、结合行业市场变化和未来经营情况发展判断等影响，基于谨慎原则，公司聘请了专业评估机构对收购北京数智源科技有限公司的商誉进行了减值测试并计提商誉减值金额 **30,297.99** 万元。

2、剔除上述商誉减值因素，综合全年经营情况，归属于上市公司股东的净利润 **6,751.09** 万元，较上年同期下降 **43.91%**，主要原因如下：

(1) 面对视频通讯三维化的行业历史机遇，公司持续投入面向“5G+国产化+三维云视频”的战略转型，研发费用在上年高投入基础上，同期增长约 **5%**；尤其是 2021 年下半年公司除了对于已有国产音视频底层引擎算法投入外，更进一步加大了对于 AR/VR/三维图形引擎等下一代 3D 云视频平台技术的投入。

(2) 从公司主营业务看，云视频业务（包括云视频软件和硬件业务）受行业政策变动，以及 2021 年第三季度以来国内制造业限电限产，叠加上游供应链缺货、涨价等多重短期因素影响，收入较上年同期下降 **8%**。而公司的语音业务在疫情峰值后自然回落，收入较上年同期下降 **79%**，对公司整体收入形成一定

影响。

(3) 从公司云视频硬件业务看，由于面临限电限产，供应链和国际物流压力，云视频硬件业务收入较上年同期增长约 11%，其中国内云视频硬件收入较上年同期增长约 25%，海外云视频硬件收入较上年同期保持平稳略下降约 8%；总体看行业需求景气度不改，下游客户订单保持了稳定增长。

(4) 公司 2021 年加大了对于战略大客户的营销投入，销售费用较上年同期增加 33.87%，这一方面巩固了公司在云视频行业既有的市场领导地位，另一方面由于行业客户采购政策变动，也导致了费用前置以及合同、交付和收入延迟确认的问题；同时，公司 2021 年下半年也增加了对于“5G+三维云视频”的营销投入，这对公司短期盈利产生了一定影响。

2、公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与所处行业趋势一致。

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。

(一) 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。

（二）成长性风险

公司近年来发展迅速，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，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。如果公司的管理水平、人才储备水平、技术创新能力和市场开拓能力不能适应规模迅速扩张带来的需求，公司将难以实现经营目标，难以持续快速发展。

（三）新冠疫情对公司经营的风险

近期国内疫情反复，2022年新冠疫情态势仍具有较大不确定性。如果疫情持续反弹或形成新的蔓延，会对公司相关行业客户业务的开展、项目的实施、验收等产生影响，进而影响公司订单签订、收入确认以及回款的及时性和稳定性，最终给公司业绩带来不利影响。

（四）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。

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	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告	错误！未定义书签。

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (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 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 12 月 31 日
实际控制人	指	公司实际控制人黄元元女士
控股股东	指	公司控股股东上海会畅企业管理咨询有限公司（已于 2022 年 3 月 4 日更名为“北京会畅企业管理合伙企业（有限合伙）”，公司实际控制人黄元元女士持有其 99.86% 的股权
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，通过互联网向厂商订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 17 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、公司信息

股票简称	会畅通讯	股票代码	300578
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	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		
注册地址	上海市金山区吕巷镇红光路 4200-4201 号 2757 室		
注册地址的邮政编码	201518		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	上海市静安区成都北路 333 号招商局广场南楼 17 楼		
办公地址的邮政编码	200041		
公司国际互联网网址	https://www.bizconf.cn		
电子信箱	BDoffice@bizconf.cn		

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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	上海市静安区成都北路 333 号招商局广场南楼 17 楼

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 17-18 楼
签字会计师姓名	朱依君、孙希曦

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
兴业证券股份有限公司	福建省福州市湖东路 268 号	王贤、李立鸿	2021 年 8 月 26 日至 2023 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	678,294,902.36	788,008,495.47	-13.92%	534,645,525.83
归属于上市公司股东的净利润（元）	-235,469,003.03	120,371,266.87	-295.62%	90,197,016.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-295,757,281.17	121,349,961.80	-343.72%	79,867,818.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,444,493.22	255,509,572.47	-66.17%	105,806,607.75
基本每股收益（元/股）	-1.309	0.719	-282.06%	0.550
稀释每股收益（元/股）	-1.309	0.709	-284.63%	0.542
加权平均净资产收益率	-17.26%	10.44%	-27.70%	9.55%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,928,717,236.58	1,739,268,242.23	10.89%	1,390,846,118.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,633,312,366.03	1,292,020,326.77	26.42%	1,105,161,180.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	678,294,902.36	788,008,495.47	
营业收入扣除金额（元）	2,456,084.28	2,271,686.62	扣除主要包括维修费 106.64 万元、模具费收入 121.89 万元，及其他 17.08 万元。
营业收入扣除后金额（元）	675,838,818.08	785,736,808.85	

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-1.1786

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	162,556,084.34	170,763,657.41	153,805,682.14	191,169,478.47
归属于上市公司股东的净利润	27,284,984.39	19,244,653.36	7,241,144.62	-289,239,785.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,546,348.20	15,483,860.76	5,449,606.82	-342,237,096.95
经营活动产生的现金流量净额	-10,135,779.54	9,501,955.80	52,983,008.87	34,095,308.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-5,826,563.81	-1,785,858.93	-2,339.03	主要为固定资产处置净损益、长期股权投资处置损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,145,824.97	7,161,991.91	4,305,563.99	
委托他人投资或管理资产的损益	5,291,986.85	785,890.06	2,159,212.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	77,075,000.00	10,158,853.40	5,617,926.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	489,301.04	347,381.97	-141,763.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-14,729,867.85		
减：所得税影响额	19,846,595.11	897,770.41	1,514,602.93	
少数股东权益影响额（税后）	3,040,675.80	2,019,315.08	94,799.30	
合计	60,288,278.14	-978,694.93	10,329,197.91	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于信息传输、软件和信息技术服务业中的“软件和信息技术服务业”。根据中国证监会2012年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司隶属于I65-软件和信息技术服务业。

公司成立至今专注于云通信服务领域，根据公司业务现状、营收结构及发展战略，报告期内公司营业收入主要来源于云视频服务业务，因此对公司所处行业的介绍主要围绕云视频行业展开。

云视频主要由语音通信、数据通信发展而来，融合了语音通信和数据通信的功能，可以进行点对点或多点之间的视频、语音和多媒体同步远程交流，实现近似面对面的交流效果。传统专网视频会议（硬件MCU视频会议）市场目前主要面向政府、教育、医疗、金融等行业的大中型机构以及大中型企业。伴随着4G/5G技术、云技术和边缘计算等技术的快速发展，新兴SaaS云视频技术和VCaaS商业模式自2011年左右诞生以来发展迅速，革新性的克服了传统专网视频成本高昂、操作复杂、不支持移动办公以及无法大规模使用的局限性，极大的降低了用户使用门槛，提升了用户体验。

1、行业主要发展政策

公司所处行业行政主管部门是国家工业和信息化部、各级信息产业主管部门，同时软件、通信行业协会共同管理。近年来国家颁布了一系列发展政策和发展规划以鼓励、规范该领域的发展，具体主要政策、规划如下表所示：

序号	文件名称	颁布单位	颁布时间	相关内容
1	《“十三五”国家信息化规划》	国务院办公厅	2016年	把互联网、云计算等作为城市基础设施加以支持和布局，促进基础设施互联互通。充分应用信息技术推动远程教育，促进优质教育资源城乡共享。实施健康中国云服务计划，构建健康医疗服务集成平台，提供远程会诊、远程影像、病理结果、心电诊断服务，健全检查检验结果互认共享机制。运用互联网手段，提高重大疾病和突发公共卫生事件应急能力，建立覆盖全国医疗卫生机构的健康传播和远程教育视频系统。发挥信息化辐射和带动作用，以远程化、网络化等提高基本公共服务的覆盖面和均等化水平。
2	《国务院关于印发新一代人工智能发展规划的通知》	国务院办公厅	2017年	到2025年，人工智能基础理论实现重大突破，部分技术与应用达到世界领先水平，人工智能成为带动我国产业升级和经济转型的主要动力，智能社会建设取得积极进展；人工智能产业进入全球价值链高端。新一代人工智能在智能制造、智能医疗、智慧城市、智能农业、国防建设等领域得到广泛应用。重点任务-建设安全便捷的智能社会：促进人工智能技术应用在：智能政务、智慧法庭、智慧城市、智能交通、智能环保等方面；利用人工智能提升公共安全保障能力。
3	《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划（2018-2020年）	工业和信息化部	2017年	到2020年，视频图像识别产品达到国际先进水平；支持生物特征识别、视频理解、跨媒体融合等技术创新，发展人证合一、视频监控、图像搜索、视频摘要等典

				型应用,拓展在安防、金融等重点领域的应用;到2020年,复杂动态场景下人脸识别有效检出率超过97%,正确识别率超过90%,支持不同地域人脸特征识别。面向语音识别、视觉识别、自然语言处理等基础领域及工业、医疗、金融、交通等行业领域,支持建设高质量人工智能训练资源库、标准测试数据集并推动共享,鼓励建设提供知识图谱、算法训练、产品优化等共性服务的开放性云平台。
4	《网络安全等级保护基本要求》	国家标准化管理委员会	2019年	等保2.0时代将监管范围从政府事业单位扩大到所有网络运营主体,评级对象的范围扩大到云计算平台、工控、物联网、移动设备等新一代IT基础设施,还增加了评级的工作内容,极大扩展了网络安全保护的广度和深度。
5	《超高清视频产业发展行动计划(2019-2022年)》	工业和信息化部、国家广播电视总局、中央广播电视总台	2019年	按照“4K先行、兼顾8K”的总体技术路线,大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用。2022年,我国超高清视频产业总体规模超过4万亿元,4K产业生态体系基本完善,8K关键技术产品研发和产业化取得突破,形成一批具有国际竞争力的企业。突破核心关键技术和关键器件的开发和量产;推动重点产品产业化,加大关键制播设备研发力度;提升网络传输能力,探索5G应用于超高清视频传输,实现超高清视频业务与5G的协同发展;持续推进4K超高清电视内容建设,创新内容生产;加快行业创新应用;加强支撑服务保障。

2、行业发展趋势

(1) 云视频趋向高清化、三维化、智能化

视频编解码如今已经进入后1080P时代,编码技术的不断进步推动着网络视频应用逐步进入高分辨率、高清晰度阶段。视频编解码技术决定了抗丢包率、延迟时间等技术指标。H. 264为第二代视频编解码标准,又称为AVC,而后增加的SVC补充了更多高效算法工具的编码标准,相比原始的H. 264标准,更能应付复杂网络环境,且成本更低,有力推动了云视频应用的发展。2013年,新一代的视频编解码标准H. 265标准制定完成。相较于上一代标准H. 264, H. 265可以在维持画质水平基本不变的前提下,将视频传输的带宽减少一半。未来H. 265标准的普及,将进一步提高视频传输质量。

高效编解码技术的运用使得高清的视频会议得以运行在普通网络环境中,从而为用户节省网络带宽成本,提高视频会议的用户体验,同时人工智能和深度学习被逐步引入音视频编解码算法,也将极大带动云视频的应用向更丰富的场景、更好的应用体验、更低的应用成本发展。

与此同时,随着5G的落地和图形图像处理技术的成熟,云视频技术侧逐渐呈现了“三维化”的应用趋势;从下游政府和大型企业用户需求看,逐步需要用到更加沉浸式,三维化的方式进行远程沟通,在供需两侧的推动下,2021年成为元宇宙的爆发元年,而面向商业元宇宙的三维化的云视频技术正处于逐步落地的早期阶段。

(2) 应用场景复杂化

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创新空间。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，另外在新智能硬件的加持下，终端展现形态也更加丰富。

2020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，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大型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。

（3）信息安全保障要求进一步提高

目前我国正处于发展转型期，安全形势呈现多样化、复杂化、动态化。在此背景下，国家对安全特别是信息安全的重视与日俱增，核心技术和关键产品自主可控的重要性凸显。

2019年12月，《网络安全等级保护基本要求》（GB/T22239-2019）正式执行，网络等级保护进入2.0时代（简称“等保2.0”），等保2.0时代将监管范围从政府事业单位扩大到所有网络运营主体，评级对象的范围扩大到云计算平台、工控、物联网、移动设备等新一代IT基础设施，还增加了评级的工作内容，极大扩展了网络安全保护的广度和深度。目前，云视频行业的需求方主要为政府、部队、大型金融机构、学校、各类企业等，且因为云视频行业运营模式的发展，越来越多云视频用户将云视频系统部署在公有云、混合云上，众多视频会议应用将可能开放地暴露在公共网络上，具有很高的信息安全风险。

此外，视频会议具有数据量大、实时性强等特点，传统的文件加密方法和简单的安全策略无法满足视频会议的应用要求，未来随着云视频的应用场景进一步复杂化，行业所面临的信息安全问题也将面临进一步的技术挑战。

（4）软硬件国产化

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。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。

目前，“可信”已成为了网络安全保护不可或缺的一部分。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。

3、市场需求特点

在国内市场，云视频有着深刻而广泛的行业生态和场景：

（1）政府市场：政府市场是国内视频会议的主要市场，涵盖了公检法司、交通、政法、武警、消防、军队、国土等政府部门。

由于政府部门工作人员分布较广，政令上传下达较为困难。政府部门通过应用视频会议系统，能够实现高质量的通信和信息共享，保证信息传递的效率，减少差旅的时间和经济成本。除了应用于远程会议之外，视频会议系统还可以应用于政府可视指挥调度、远程司法、协同办公、远程便民服务等领域，不但提高了办公人员的工作效率，促进了机构之间的协作关系，同时也极大地改善了政府为民服务的及时性、可达性、方便性。

（2）“教育+视频”市场：近年来，随着教育信息化工作的不断深入，视频会议系统作为一种直观、高效、及时、低成本的远程沟通工具，已经渗透到教育领域的各项业务中，涵盖远程培训、课程点播、同步课堂等功能。2018年，教育部下发《教育信息化2.0行动计划》，落实推进以双师课堂为核心的远程教学场景，进一步有效均衡教育资源。而面向5G和4K超高清的应用趋势，云视频技术的发展成熟使得双师课堂在全国三四五线城市K12公立校的真正落地成为可能。

（3）“医疗+视频”市场：医疗卫生行业是近些年来视频会议系统在公共服务行业的重要应用领域，视频会议系统应用不但提升了医疗行业的整体效率，而且有效地均衡了优质医疗人力物力资源。而云视频系统的运用更好的覆盖了对医学资料、

远程音视频信息的交互式远程共享，可广泛应用于诸如分级诊疗、远程手术指导与示教、远程医疗会诊与诊断、ICU重症监护室探视、主任医师查房等远程医疗服务。

(4) “金融+视频”市场：金融行业作为中国信息化建设的领先行业之一，具有跨地区运营的特点。金融企业普遍设有大量分支机构，企业内部管理较为依赖视频会议系统。目前，金融行业的视频会议系统除进行日常的分支机构通信外，还具备员工面试、培训、考核等多种功能，已经成为金融行业工作的日常工具。

(5) 大型企业市场：云视频会议系统除进行日常公司内部的分支机构通信外，还具备移动协同办公、合作伙伴互动、以及员工面试、培训、考核等多种功能，已逐步成为企业管理和内外协作协同的日常工具。全球云视频会议领军企业Zoom在美股上市，让企业和大众更加熟悉云视频行业，加快了云视频对于大中企业的渗透速度。云视频终端应用于视频会议系统，满足用户召开远程会议、远程培训、业务交流、视频招聘及人员教育等多种需求。借助视频会议摄像机，用户可以通过网络进行音频、视频的交互，实现了基于网络的现代化办公和远程会议的功能，解决了异地办公、远程沟通的地域障碍，有效提高了现代化办公的效率。云视频终端制造行业是伴随视频会议行业及摄像机技术进步而发展起来的，受云视频行业及摄像机技术进步的影响，该细分行业目前处于快速发展阶段，其应用领域也不断拓宽，从商务视频会议，发展到远程教育、电子政务、远程医疗等应用场景，市场容量也随着视频会议行业的快速发展得到了同步发展。

(6) 其他创新场景：4G时代带来了数字经济，而随着5G的逐步落地，基于超大规模、超低延时、海量接入的网络，会带来无限的创新场景。我们正处于5G前夜，线上经济的兴起和新冠疫情的推动，让诸如新零售+云视频、MCN直播带货成为新的市场增长点，打破了原有的市场天花板，为用户创造了超越以往的复合价值。

4、行业竞争格局

(1) 新兴企业加速行业渗透，大型厂商构建云视频生态

随着行业格局的逐步演变，国内视频会议行业的参与者基本可以分为三类：传统硬件视频通信厂商（华为、思科、视联动力、苏州科达等）、云视频会议厂商（会畅通讯、亿联网络、小鱼易连、好视通等）和构建云办公生态的巨头厂商（钉钉、腾讯会议、字节跳动的飞书、华为的WeLink等）。目前，视频会议产品已基本完成云化转型，云视频会议产品在疫情期间的迅速渗透也推动未来视频会议产品向轻型易配置的方向发展。硬件视频会议厂商为兼容会议室的存量设备，基本选择以AVC架构的技术路线上云，软件视频会议厂商采用产品性能更好的SVC架构云，一些新进入者也从SVC架构云切入市场。从市场份额上看，SVC架构也许将成为未来增长最快的技术架构。在传统硬件厂商受到新兴云视频厂商的冲击之下，互联网巨头企业纷纷加速入场，其产品覆盖了企业办公协同的通用型功能，而行业定制化功能则通过与行业合作伙伴合作实现产业赋能。新进入者的加入一方面为行业格局的变革带来更多变量，另一方面利于行业市场教育以及垂直行业应用场景的创新和加速渗透。

(2) 当下市场规模不断扩大，行业竞争集中度高

目前，包括传统硬件视频厂商、云视频厂商以及构建云办公生态的平台型厂商三大类型视频会议厂商联合渠道进行“云+端+行业应用”竞争布局。全球来看，视频会议系统最大的市场在欧洲和北美，其次是亚太地区，根据Frost&Sullivan的报告显示，预计全球视频会议市场总量将于2023年达到138.2亿美元，2018-2023年保持12.1%的年复合增长率。国内视频会议市场发展速度高于全球水平，2018年占整体视频通信市场份额的23.9%，市场规模从2014年的52.3亿元，增长至2018年的160.2亿元，四年间实现了32.3%的年均复合增长，将于2019年至2023年实现高达26.2%的年均复合增速，于2023年视频会议市场规模有望达到535.3亿元。在视频会议行业基本实现产品云化的背景下，不管是传统的硬件视频会议厂商或软件视频会议厂商，还是构建云办公生态的平台型厂商，大多都是将软硬件功能一体化融入产品和行业解决方案中，产品类型、功能较为类似，应用场景分布较广，但暂未出现在细分领域的差异化竞争。

(3) 行业向差异化竞争发展，各领域合作将加强

由于云视频产品的主要受众更多是政府与企业级客户，各类厂商均需要与渠道商开展合作，获得销售与持续运营服务支持。尽管受疫情影响，视频会议行业热度高涨，但距离市场成熟还有待时日，市场红利的显现因疫情也将有所延迟。目前行业处于竞合状态，竞争大于合作，各厂商主要在同质化的云视频会议产品中进行竞争，但未来行业会走向竞合：所涉企业规模与行业属性多极，各类厂家均会根据自身业务特点获得差异化的竞争优势，同时也会在差异化的领域进行合作，推动行业

健康稳定发展。

5、公司的市场地位

公司作为国内最早的9家拥有多方通信服务商用试验资质的公司之一，在国内多方通信服务业务2013年正式投入商用后，公司取得了经营国内多方通信的正式增值业务许可证。经过多年对于音视频底层技术的投入和积累，目前已有众多党政机关、大型内资企业和在华世界500强企业使用公司的音视频软硬件产品，公司已发展成为中国云视频通信行业的领先企业。据沙利文头豹研究院2021年研究报告显示，公司2020年营业收入处于国内云视频行业第一，公司云视频业务在视频通讯领域综合竞争力仅次于华为，位居云视频行业领先地位。

公司全资子公司数智源以智能视频互联平台为基础，视频云计算平台和视频结构化平台为支撑，视频大数据平台为保障，形成了垂直应用于政府、教育、城市等诸多行业的云视频服务体系，同时辅以视频质量诊断、运维管理系统等系统维护工具，在海关和教育等行业深耕，数智源在行业内获得了良好口碑和品牌影响力。

公司全资子公司明日实业属于超高清云视频终端及视频通讯摄像机行业内专业的原创研发及制造商。由于超高清云视频终端的技术门槛较高，研发投入较大，进入该细分行业的企业较少。明日实业凭借出色的产品力、音视频底层算法、严格的品控能力、良好的研发能力以及出色的性价比，形成了规模化的优势，与国内外诸多头部企业客户和互联网巨头达成合作，在云视频终端研发制造行业处于领先地位。

6、公司的竞争优势

（1）面向国产化，三维化和5G下一代移动通信网络的架构，领先业界的云视频核心研发优势

公司注重云视频底层技术的投入，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，可以以极高的效率压缩音视频数据，使音视频数据能以自适应网络带宽的方式在开放的互联网上进行传输，使用户可以得到随时随地且更为流畅的网络视频会议体验。同时，公司在自有音视频底层引擎基础上，结合了3D引擎，在全行业率先实现了双引擎算法驱动下的三维云视频通信能力。

此外，公司通过与全球主要基础电信运营商、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。

（2）适配信创与国产化架构的“云+端+行业应用”全产业链优势

全资子公司明日实业作为国内出货量最大的云视频终端原创研发制造商之一，与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。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，牵头了垂直行业的拓展。母公司会畅通讯作为国内云视频行业领先企业，具备丰富的行业服务经验及团队运营经验。

在云视频行业迈入智能化、三维化、智能场景复杂化以及国产化的当前阶段，公司拥有“云+端+行业应用”的完整解决方案和供应链能力，在提供高度可控、安全的服务同时，也能借助纵向一体化优势更好的控制成本。此外，完整的产业链服务内容，也将使公司获得更为完整的行业服务数据，将助于公司在大数据技术加持下更有效的紧跟市场需求变化，提供更为优质的服务。

（3）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

公司专注于服务世界500强、中国企业500强、中国民营企业500强等各行业领先企业服务市场。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，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公司云视频软件业务及终端硬件业务的增长。

从云视频服务业务看，公司云视频平台已被政府和众多大型企事业单位采用，同时也拓展到智慧教育和双师课堂场景。公司云视频终端在业内有着卓越的口碑和品牌，且已被互联网巨头及其他众多行业头部企业大量采用，并不断获得新的头部

企业客户认可，进而展开深度合作，拓宽公司云视频终端出货量业界领先的护城河。

（4）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语音服务业务具备在全球将近130个国家和地区提供本地接入的能力，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和电信服务较为落后的部分国家和地区的通信服务，为客户的跨地区发展提供有力的通信保证。

二、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，国产化和三维化，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“高可信，高安全，高质量，全沉浸”的一站式音视频通信和协同办公体验。公司立志“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）公司的主要产品和服务情况

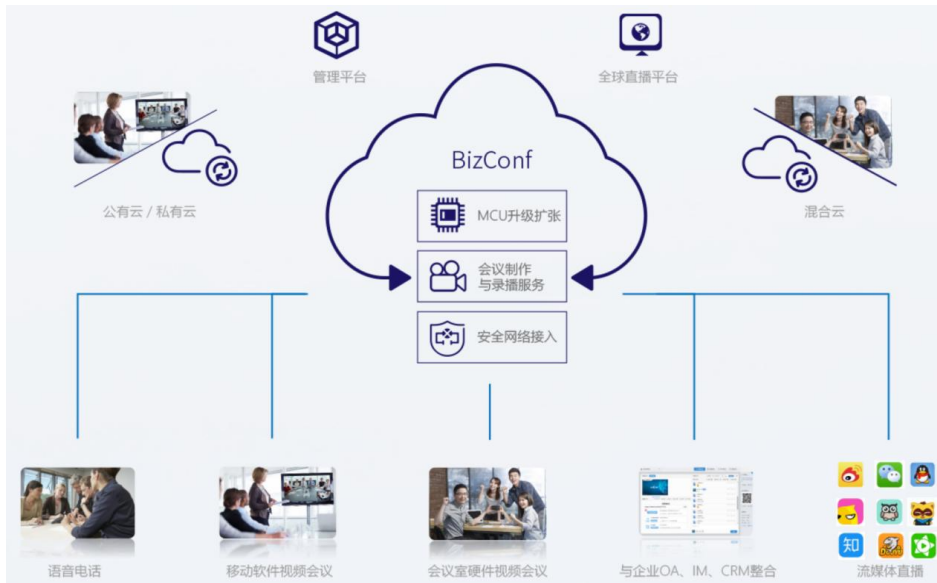
1、云视频业务

（1）面向“5G+信创超高清+三维化”的国产云视频平台

公司的云视频服务业务采用全新的SaaS架构，全面支持政府和超大型企业公有云，混合云和私有云的视频通信。依托于SVC柔性编解码技术和大规模分布式的全球实时音视频网络，以创新型的架构全面融合实时视频、语音、数据、直播以及传统专网视频设备；支持任意种网络接入方式（PSTN网络、因特网、移动通信网络等），使不同地点的多个用户只需有通信网络即可直观地进行共享协作，突破时间地域的限制实现面对面般的交流效果，能满足企业级客户移动办公、远程培训、大型会议和新闻发布、远程IT支持等需求，大幅提升了用户体验，降低了政企用户对视频通信系统的五年总拥有成本。（注：视频通信系统的预计可使用年限为五年）

面对元宇宙趋势的崛起，云视频由“二维平面”向“三维空间”升级，公司基于行业领先优势，也率先研发并针对政府和大型企业推出了面向5G+信创的“三维云视频”平台及一站式解决方案，具备“高可信，高质量，高服务，全沉浸”的应用优势，逐步在多个行业建立了“行业样板间”。

同时，公司云视频平台具有极强的兼容性和全场景能力。在网络条件极差的情况下，可以仅以语音加入视频会议，满足会议使用者参加会议的需求。而面向互联网的云视频架构，更能覆盖满足如智慧党建、在线教育（双师课堂）、远程医疗（会诊）、新零售MCN直播带货、智慧司法（远程庭审）和雪亮工程等垂直行业用户应用场景。



(2) 面向5G+超高清的智能云视频终端及其他产品

公司根据云视频下游不同的垂直应用场景和需求，基于自有的人工智能算法如人脸识别和场景识别，自主研发了场景化的智能超高清云视频硬件终端，具体可分为会议办公、教育、医疗、直播视频终端、广播类视频终端系列、一体化互联网云视频终端平台系列。报告期内，公司通过对行业发展特征和规律的认识积累，基于自身的原创研发优势，规模优势能够及时捕捉客户需求变化以及行业技术发展趋势，不断开发满足市场需求的新产品，同时前瞻布局下一代国产超高清智能云终端，打造国产云视频硬件出海品牌。

(3) 面向云视频垂直行业应用的产品体系

作为数字经济的新基础设施，云视频以“连接”的核心能力，帮助不同行业低成本，高效率的实现了数字化转型的通信引擎。通过业界领先的SVC柔性云视频平台，AI云视频硬件终端，以及结构化视频大数据管理系统和数字孪生系统等技术，以智慧教育作为切入点，结合自身资源禀赋和生态伙伴合作，逐步在智慧党建，智慧医疗，电商直播等多个典型行业形成标杆客户案例。



2、语音业务

公司成立时的主营业务收入是语音服务业务，是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。语音电话会议打破了传统电话只能2方通话的限制，为用户提供了可以承载多方（3方以上）电话接入的“虚拟会议室”，经济且高效地满足客户的会议需求，远程在线会议的使用也能够减少频繁差旅乘坐交通工具而产生的大量碳排放。目前语音服务已经被整合进了公司面向5G+超高清的云视频平台，成为其重要的一项接入方式和功能补充。

3、技术开发业务

公司在国内率先基于“云+端+行业应用”的全产业链优势，结合子公司数智源的视频大数据的底层技术，进一步形成了针对政府垂直行业的云视频行业解决方案，可有力提供包括视频采集、视频存储、视频加密、视频分析处理、视频编解码、视频流转发以及视频远程呈现等视频数据全生命周期管理服务。目前已有落地方案覆盖了针对国家海关、公安、民航等垂直行业的全国智能视联网和应急协同指挥系统等。



（三）主要业务模式

公司的主要产品及服务可分为云视频业务、语音业务以及技术开发业务，其中云视频业务主要由云视频软件SaaS业务，云视频终端业务构成。

1、采购模式

公司开展云视频服务以及语音服务过程中需要向基础电信运营商采购基础通信资源，这构成了公司营业成本的重要部分。公司采购的基础电信资源分为境内、境外两类，境内基础电信资源主要包括E1线路和IDC服务器机房、400和800号码通话时长，境外基础电信资源主要包括向境外国际基础电信运营商采购的ITFS通话时长（International Toll Free Services）和境外运营商提供的跨境桥接服务。

公司的云视频融合解决方案可以分为硬件云视频融合解决方案与软件云视频融合解决方案。硬件云视频融合解决方案的采购一般在公司提供云视频服务业务的过程中需要采购部分支持性硬件，如摄像设备、通讯设备等，用于配套支持各项服务的开展。软件云视频融合解决方案主要以提供公司自主研发的软件为主，基本不涉及对外的采购。

公司云视频终端的采购流程为：公司研发部门负责提供物料采购的技术标准；物料控制及生产计划岗负责生产所用物料的申请并制定生产计划和监督执行；采购部负责供应商搜寻、开发，以及物料的询价、议价、采购订单的下达及交期跟进与采购体系的管理和维护；品质部与工程部负责供应商的选择与确认，并制定检验标准，对来料的品质检验；最后由公司云视频销售业务分管领导对采购价格进行审批。

技术开发业务的采购流程为由各部门根据需求提交采购需求，并制作相应的商品采购需求清单；从合格供应商名单中选取符合采购需求的一家或多家供应商并进行询价对比，确定采购意向；采购计划逐级报采购主管、项目核算负责人、分管业务总经理审批后，与供应商签署订货合同；供应商将货物备好后，发送至指定的项目现场，现场安装人员对采购设备组织检验，验收合格后签收。

2、销售模式

公司云视频业务与语音业务的销售工作由公司销售部执行，涵盖了新客户开拓和客户持续开发及维护两大职能，分别由新客户拓展（“HUNTER”）和老客户服务（“FARMER”）两个团队实施。HUNTER负责开拓新客户，FARMER负责对公司现有客户进行维护与持续开发。销售部会先通过国家工商局、统计局、行业协会等官方发布的信息及财经研究机构和商业数

据公司的数据产品等渠道获取企业名单及企业信息，再根据云视频服务产品的特点、使用场景的分析，找出潜在客户，并纳入目标客户数据库内。HUNTER团队对目标客户数据库内客户资源进行开发和跟进，并在开发完成并维护12个月之后将客户转移到FARMER团队。

云视频融合解决方案中硬件云视频融合解决方案的销售属于定制化销售，客户可直接指定提供云视频服务时所需的摄像设备、通讯设备、服务器或会议场地的品牌与地点，也可提出需求后由公司直接进行采购。软件云视频融合解决方案目前销售模式以“项目型销售”为主，“项目型销售”模式主要取决于客户的采购方式，以商务谈判、公开招标和邀请招标等形式为主。

云视频终端销售业务主要采取直接销售模式，另有少部分经销商销售。直销方面，云视频终端销售业务已设立北京分公司并在山东、哈尔滨、西北、华东、安徽、华中、广州等地区长期派驻销售人员，通过上述直营渠道把产品销售给工程商、视频会议系统集成商。经销方面，在开展云视频终端销售业务时协助经销商进行市场推广、价格指导及日常售后维护，以实现互利共赢。

目前技术开发业务的销售模式主要为“项目型销售”。“项目型销售”模式主要取决于客户的采购方式，对于政府、教育部门等客户以公开招标、邀请招标为主要方式，同时也会以商务谈判形式参与到项目中。

3、研发模式

公司针对各类主要产品均配备了规范化的研发流程从项目立项至产品发布，公司产品研发中心现阶段主要针对云视频业务、语音业务研发，其中包括的核心音视频技术的研发、会议服务运营系统研发以及配套产品的研发，产品客户化需求研发等工作；针对云视频终端产品研发采用里程碑过程管理模式；技术开发业务的研发环节是以自主研发为基础的价值实现过程，设立了专门的研发机构，并建立了较为完善的研发管理体制。公司拥有专业高效的研发团队，在自主研发的过程中掌握了多种云视频相关的核心技术，对增强公司核心竞争力起到了至关重要的作用。

三、核心竞争力分析

（一）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。

（二）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，超高清和国产化音视频引擎和3D引擎

公司注重云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，公司持续投入构建下一代三维云视频平台，在原有自主音视频算法引擎基础上，结合3D引擎，在双引擎的驱动下

实现了三维化云视频技术应用，并已在2021年期间将三维云视频产品化和试商业化。

另外，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。

（三）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。而公司在十几年的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。

（四）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。

（五）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。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，在全球疫情不确定性叠加产业换代升级的背景下，董事会积极贯彻落实公司年度经营计划目标，加大研发投入，推动公司业务结构调整及战略转型升级。公司各板块业务聚焦深耕，核心产品创新迭代，以用户价值驱动研发创新、服务体系提升，报告期内，公司实现营业收入6.78亿元，比上年同期下降13.92%；报告期内，公司计提了全资子公司北京数智源科技有限公司商誉减值3.03亿元，导致公司业绩亏损2.36亿元；截至报告期末，公司资产总额19.28亿元，较上年同期增长10.89%。

报告期内，公司加大了面向“5G+国产化+三维化”的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，保持了云视频市场领导地位，拓展了品牌知名度。同时，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，在报告期内提高了研发和销售投入，公司仍以构建领先的竞争力、市场地位和品牌打造作为当前阶段的主要目标。公司云视频硬件业务总体进展顺利，海外市场 and 国内渠道进入快速布局阶段，报告期内也相应推出新产品投放市场。报告期内，尽管面临国内限电限产的政策要求，上游芯片和原材料短期供应和涨价影响，云视频硬件收入约4.6亿元，总体增长约11%，其中国内云视频硬件收入增长约25%，海外云视频硬件收入下降约8%。公司云视频软件SaaS业务进入央国企和大型企业市场“深水区”和攻坚阶段，一方面大型政企采购“国资云”成为主导趋势，公司中标了全国云视频骨干网承建，同时承接了更多的政府高级别大型会议活动技术保障；另一方面，“国资云”背景下销售周期拉长，导致订单、交付和收入确认均分别有所滞后，带来了一定程度的短期影响和挑战。

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) 公司同时投入音视频底层技术和三维引擎技术，产品力获专业认可，持续构建面向行业“专精特新”的竞争优势。

作为云视频国家队和国产替代的排头兵，公司在市场份额持续保持领先的同时，也不断加大底层音视频技术的深耕和前沿技术的探索。2021年下半年，面对元宇宙元年的机遇，公司在行业内率先提出“三维云视频”，并投入研发将自主音视频底层技术与三维引擎技术结合，形成了“双引擎”的下一代音视频底层架构，并已在2021年下半年针对部分行业用户进行了小规模试用和共创，逐步完成了三维云视频平台的产品化工作和商业模式验证。2021年，公司研发费用比去年同期增长4.76%，占营业收入比重提升至12.2%，持续较高的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) 面向“5G+信创+三维化”，公司发挥“比较优势”，中标并承建全国云视频骨干网，“自上而下”覆盖全国政企下沉百亿级市场。

报告期内，公司不断巩固云视频国家队的行业领先地位，结合自身“比较优势”，努力构建有别于传统友商的战略和打法。一方面加强“信创+三维云视频”的先导研发，另一方面在营销上注重生态合作，不断建立全国级的“行业样板间”。中标全国云视频骨干网的承建，是公司产品综合实力再一次得到国家级专业用户认可。全国云视频骨干网的建设，将逐步覆盖下沉到全国各地省市县乡等从二级单位到四五级部门的政府和企业，带来大量的云视频软件硬件新需求。作为云视频国家队和行业领导者，公司也必将抓住这样的机遇，落实从“行业样板间”到“行业全覆盖”的策略，进一步加强生态合作，一以贯之的推进“云+端+行业”的战略。

(4) 基于信创和UOS的国产云视频用户量持续增长，报告期内累计突破200万；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200万。报告期内，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。

(5) 云视频硬件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”。同时“5G+国产化+三维化”的云视频硬件研发和产能稳步提升。

后疫情时期，云视频行业下游需求稳步增加，为行业带来了持续稳定的订单。公司一直致力于扩大云视频硬件产能，以更好更快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。报告期内公司也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，招纳并培养了行业领先的音视频研发人才。

报告期内，公司云视频硬件业务收入约4.6亿，比去年同期增长约11%；其中，国内硬件收入同比增长约25%，海外硬件收入在经历了2020年疫情峰值后，在2021年供应链缺货和疫情影响物流下，同比略下降约8%，订单情况总体保持了稳定。虽然短期受供应链和疫情下物流影响，但海外市场云视频需求仍然不减，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和国产出海品牌。

(6) 公司坚定不移推进云转型以及云视频三维化，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，在后疫情阶段面向商业元宇宙加快新兴业务布局，报告期内云视频业务收入6.37亿元，同比下降8%，占营收比重进一步提升至约94%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	678,294,902.36	100%	788,008,495.47	100%	-13.92%
分行业					
云视频平台业务	195,226,433.11	28.78%	264,865,194.92	33.61%	-4.83%
云视频行业解决方案	42,099,740.24	6.21%	124,370,041.06	15.78%	-9.57%
云视频终端及摄像机业务	440,968,729.01	65.01%	398,773,259.49	50.61%	14.40%
分产品					
云视频业务	636,605,137.41	93.85%	693,986,476.58	88.07%	5.78%
语音业务	8,374,010.35	1.23%	47,287,861.36	6.00%	-4.77%
技术开发业务	30,859,670.32	4.55%	44,462,470.91	5.64%	-1.09%
其他	2,456,084.28	0.36%	2,271,686.62	0.29%	0.07%
分地区					
东北地区	18,056,775.66	2.65%	22,697,060.34	2.88%	-0.23%
华北地区	152,736,214.47	22.52%	191,698,769.20	24.33%	-1.81%
华东地区	167,674,036.57	24.72%	234,021,227.73	29.70%	-4.98%
华南地区	148,269,750.28	21.86%	115,775,099.42	14.69%	7.17%
华中地区	16,334,517.71	2.41%	11,993,929.01	1.52%	0.89%
西北地区	3,702,503.54	0.55%	7,051,277.15	0.89%	-0.34%
西南地区	22,230,194.70	3.28%	45,890,652.73	5.82%	-2.54%
国内其它地区	7,242,345.62	1.07%	6,661,178.89	0.85%	0.22%
国外	142,048,563.81	20.94%	152,219,301.00	19.32%	1.62%
分销售模式					
直接销售	678,294,902.36	100.00%	788,008,495.47	100.00%	0.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						
云视频平台业务	195,226,433.11	103,361,937.75	47.06%	-26.29%	-7.61%	-10.70%
云视频行业解决方案	42,099,740.24	32,834,489.01	22.01%	-66.15%	-20.32%	-44.86%
云视频终端及摄像机业务	440,968,729.01	254,547,057.98	42.28%	10.58%	18.84%	-4.01%
分产品						
云视频业务	636,605,137.41	351,858,587.23	44.73%	-8.27%	10.93%	-9.56%
分地区						
华北地区	152,736,214.47	90,534,371.19	40.73%	-20.32%	12.18%	-17.17%
华东地区	167,674,036.57	97,530,547.97	41.83%	-28.35%	-9.84%	-11.95%
华南地区	148,269,750.28	107,321,892.62	27.62%	28.07%	42.26%	-7.22%
国外	142,048,563.81	60,291,253.58	57.56%	-6.68%	-4.34%	-1.03%
分销售模式						
直接销售	678,294,902.36	390,743,484.74	42.39%	-13.92%	6.39%	-11.00%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
云视频业务		351,858,587.23	90.05%	317,203,690.81	86.37%	3.68%
语音业务		8,948,779.94	2.29%	33,208,149.58	9.04%	-6.75%
技术开发业务		29,009,834.91	7.42%	16,759,728.88	4.56%	2.86%
其他		926,282.66	0.24%	108,092.14	0.03%	0.21%

说明
无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司合并范围新增香港明日实业有限公司1家孙公司，减少内蒙古数智源科技有限公司1家孙公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	143,225,066.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	70,902,438.07	10.45%
2	客户二	21,179,207.70	3.12%
3	客户三	19,670,029.97	2.90%
4	客户四	16,525,668.88	2.44%
5	客户五	14,947,721.42	2.20%
合计	--	143,225,066.05	21.11%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	74,743,512.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	26,615,449.16	7.64%
2	供应商二	17,484,696.24	5.02%

3	供应商三	10,905,290.25	3.13%
4	供应商四	10,203,011.71	2.93%
5	供应商五	9,535,065.42	2.74%
合计	--	74,743,512.78	21.46%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	121,369,955.59	90,660,658.16	33.87%	加强销售力度，增加销售投入
管理费用	46,289,178.52	125,789,115.62	-63.20%	股权激励计提费用冲销
财务费用	1,317,424.04	9,628,983.35	-86.32%	借款利息费用减少，存款利息收入增加，汇兑损失减少
研发费用	73,114,735.93	69,792,984.69	4.76%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
数据共享中台项目	完善视频大数据的产品体系	完成	生成软件著作权，形成无形资产	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
机场智慧安防系统	完善视频大数据的产品体系	完成	生成软件著作权，形成无形资产	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
智能识别平台研发项目	完善视频大数据的产品体系	进行产品测试、更新与优化，并推动市场化	生成软件著作权，形成无形资产	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
融合 GIS 和 BIM 技术的可视化平台	完善视频大数据的产品体系	进行产品测试、更新与优化，并推动市场化	生成软件著作权，形成无形资产	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
超视云项目	提供专属沟通系统以及专属的音视频解决方案	进行产品测试、更新与优化，并推动市场化	推向市场	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
超视云平台研发及产业化项目	打造国产化云视频平台	进行产品测试、更新与优化，并推动市场化	生成软件著作权，形成无形资产	形成一个融合性、面向 5G 应用的超高清国产化云视频一站式服务平台，增强公司

				技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
会畅通讯 BVP Pro 云视频协议平台项目	完善云视频分享账号资源	进行产品测试、更新与优化，并推动市场化	推向市场	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。
云视频终端技术升级及扩产项目	提高技术领先性，增强核心技术的积累	进行产品测试、更新与优化，并推动市场化	生成软件著作权	增强公司技术与产品方面的核心竞争力，有助于公司的市场推广与产品销售。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	259	265	-2.26%
研发人员数量占比	34.53%	35.81%	0.75%
研发人员学历			
本科	192	198	-3.03%
硕士	11	10	10.00%
其他	56	57	-1.75%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	106	104	1.92%
30~40 岁	124	129	-3.88%
40 岁以上	29	32	-9.38%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	83,322,352.08	90,171,019.06	54,250,982.90
研发投入占营业收入比例	12.28%	11.44%	10.15%
研发支出资本化的金额（元）	19,389,056.32	28,755,431.82	20,450,719.52
资本化研发支出占研发投入的比例	23.27%	31.89%	37.70%
资本化研发支出占当期净利润的比重	-8.19%	22.82%	21.63%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	790,177,645.52	936,337,584.40	-15.61%
经营活动现金流出小计	703,733,152.30	680,828,011.93	3.36%
经营活动产生的现金流量净额	86,444,493.22	255,509,572.47	-66.17%
投资活动现金流入小计	752,731,021.09	267,461,304.75	181.44%
投资活动现金流出小计	850,968,424.92	403,898,916.17	110.69%
投资活动产生的现金流量净额	-98,237,403.83	-136,437,611.42	-28.00%
筹资活动现金流入小计	647,886,561.12	174,015,653.45	272.32%
筹资活动现金流出小计	225,867,604.26	144,731,289.06	56.06%
筹资活动产生的现金流量净额	422,018,956.86	29,284,364.39	1,341.11%
现金及现金等价物净增加额	409,866,238.63	146,359,874.40	180.04%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动现金流较上年大幅下降主要系受疫情影响，本年收入下降，应收回款力度下降，但成本有所上升，且采购款账期较短；

(2) 投资活动现金流较上年减少，主要系2021年购买理财未到期金额较2020年增加；

(3) 筹资活动现金流出较上年大幅增加系报告期募集资金到位。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	694,755,241.7	36.02%	286,984,490.79	16.50%	19.52%	

	7					
应收账款	181,307,999.53	9.40%	210,847,381.06	12.12%	-2.72%	
合同资产	1,997,148.27	0.10%	3,154,305.31	0.18%	-0.08%	
存货	135,705,474.89	7.04%	138,027,161.19	7.94%	-0.90%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,590,693.07	0.19%	1,510,000.00	0.09%	0.10%	
固定资产	35,259,428.56	1.83%	38,725,759.10	2.23%	-0.40%	
在建工程		0.00%	1,576,504.41	0.09%	-0.09%	
使用权资产	27,953,288.06	1.45%	13,741,283.20	0.79%	0.66%	
短期借款		0.00%	10,013,291.67	0.58%	-0.58%	
合同负债	50,554,399.23	2.62%	50,337,448.99	2.89%	-0.27%	
长期借款		0.00%	68,646,040.60	3.95%	-3.95%	
租赁负债	14,583,399.43	0.76%	4,286,155.35	0.25%	0.51%	
商誉	458,608,480.15	23.78%	761,588,374.23	43.79%	-20.01%	商誉减值

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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	77,075,000.00		0.00	803,413,882.00	745,628,076.71		290,633,882.00
金融资产小计	155,773,076.71	77,075,000.00	0.00	0.00	803,413,882.00	745,628,076.71	0.00	290,633,882.00
上述合计	155,773,076.71	77,075,000.00	0.00	0.00	803,413,882.00	745,628,076.71	0.00	290,633,882.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司受限资金总额为725,302.38元，为履约保证金和银行承兑汇票保证金；其中履约保证金724,748.72元，银行承兑汇票保证金553.66元。

七、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
805,403,882.00	457,690,000.00	75.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	5,665,000.00					30,990,000.00	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	69,830,000.00		100,000,000.00			169,830,000.00	自有资金
其他	29,398,500.00			29,398,500.00			29,398,500.00	自有资金
其他	24,015,382.00			24,015,382.00			24,015,382.00	自有资金

其他	80,000,000.00				75,586,980.82	817,436.94		自有资金
其他	20,000,000.00				20,041,095.89	81,369.86		自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	213,637.00		自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	215,650.60		自有资金
其他	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00	293,937.74		自有资金
其他	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00	283,555.13		自有资金
其他	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	27,927.84		自有资金
其他	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	175,406.57		自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	59,590.30		自有资金
其他	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	160,501.70		自有资金
其他	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00	133,561.64		自有资金
其他	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00	29,473.00		自有资金
其他	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	350,560.92		自有资金
其他	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00	102,507.23		自有资金
其他	135,000,000.00			135,000,000.00	135,000,000.00	773,417.03		募集资金
其他	135,000,000.00			135,000,000.00	135,000,000.00	1,397,999.26	0.00	募集资金
其他	50,000,000.00			50,000,000.00	50,000,000.00	517,777.50	0.00	募集资金
其他	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	88,230.14	0.00	募集资金
其他	15,000,000.00			15,000,000.00	15,000,000.00	50,803.18		自有资金

其他	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	125,350.12		募集资金
其他	30,000,000.00			30,000,000.00	30,000,000.00	21,369.86		自有资金
合计	950,576,382.00	77,075,000.00	0.00	803,413,882.00	745,628,076.71	5,920,063.56	290,633,882.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	向特定对象发行股票募集资金	59,067.82	15,988.62	15,988.62	0	0	0.00%	43,079.2	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户	0
合计	--	59,067.82	15,988.62	15,988.62	0	0	0.00%	43,079.2	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海会畅通讯股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1786号）的核准，本公司向特定对象发行人民币普通股 26,452,645 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价为 22.68 元/股，募集资金总额为 599,945,988.60 元，扣除公开发行费用发生的费用 9,267,811.45 元后，实际募集资金净额为 590,678,177.15 元。

本公司对募集资金采取了专户存储管理，前述募集资金扣除保荐及承销费 6,889,427.48 元（含税）后金额为 593,056,561.12 元，由主承销商兴业证券股份有限公司于 2021 年 8 月 10 日存入本公司在兴业银行上海市南支行开立的账号为 216350100100132620 的募集资金专户中。

上述募集资金业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2021 年 8 月 10 日出具了众会字（2021）第 07340 号《验资报告》。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
超视云平台研发及产业化项目	否	21,256.62	20,927.73	1,246.87	1,246.87	5.96%	2024年12月31日	0	0	不适用	否
云视频终端技术升级及扩产项目	否	10,987.2	10,815.32	955.32	955.32	8.83%	2023年12月31日	0	0	不适用	否
总部运营管理中心建设项目	否	13,750.79	13,538.34			0.00%	2022年12月31日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	14,000	13,786.43	13,786.43	13,786.43	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	59,994.61	59,067.82	15,988.62	15,988.62	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	59,994.61	59,067.82	15,988.62	15,988.62	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的	不适用										

情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保障本次募集资金投资项目的顺利推进，在募集资金到位前公司以自筹资金对募投项目先行投入。截至 2021 年 8 月 23 日止，本公司预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 17,022,477.50 元，拟置换金额 17,022,477.50 元，已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2021 年 8 月 27 日出具了《上海会畅通讯股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的专项说明的鉴证报告》（众会字（2021）第 07471 号）鉴证报告核验。2021 年 8 月 27 日，公司召开第三届董事会第四十九次会议及第三届监事会第三十六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用向特定对象发行股票募集资金置换预先已经投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 17,022,477.50 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户

集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、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

九、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究、开发、生产和销售	50,000,000.00	482,212,963.66	290,725,783.35	443,969,241.56	117,555,904.09	103,732,611.90
北京数智源科技有限公司	子公司	视频应用软件技术的研	105,083,331.00	172,409,662.77	144,251,107.69	43,893,846.36	-39,984,172.03	-41,293,596.72

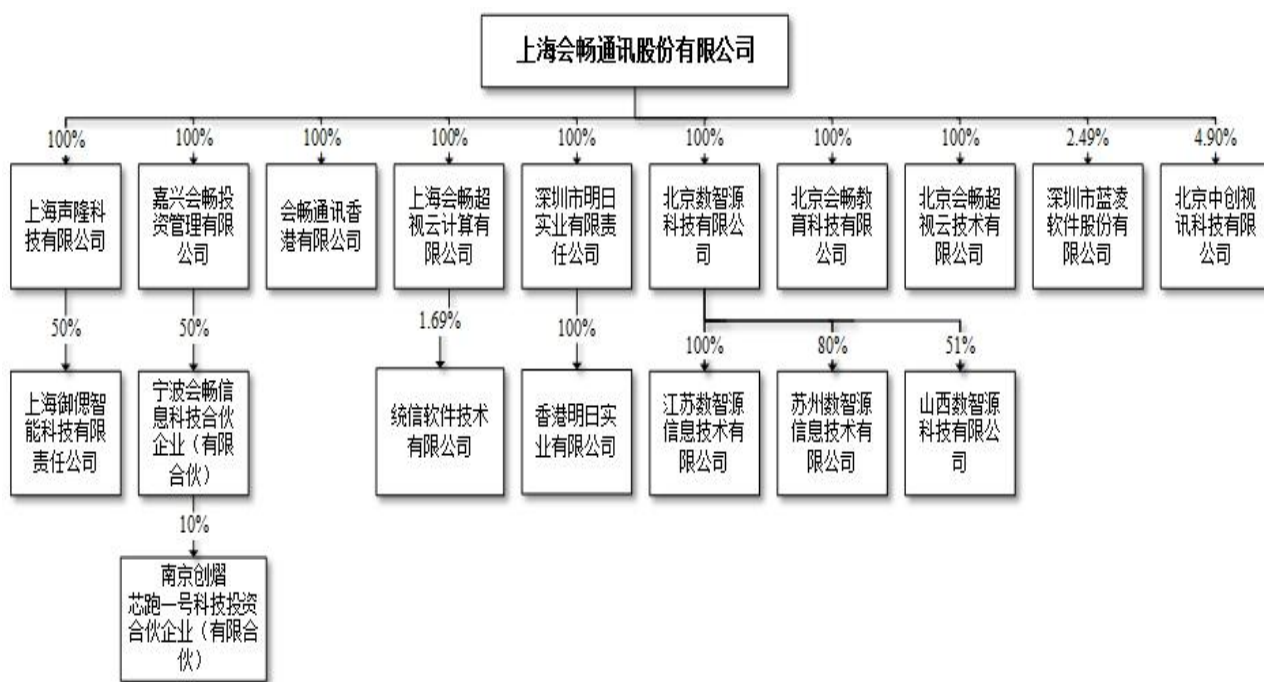
司		究和开发、视频监控系统的集成销售						
上海会畅超视云计算有限公司	子公司	第二类增值电信业务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；信息咨询服务；社会经济咨询服务；通讯设备批发；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机及通讯设备租赁；信息系统集成服务。	100,000,000.00	203,253,914.09	154,194,479.61	0.00	70,697,826.52	53,023,369.89

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
内蒙古数智源科技有限公司	转让	影响净利润-474,345.09 元
香港明日实业有限公司	设立	净利润-30,486.09 元

主要控股参股公司情况说明



十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 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年根本改变核心关键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创新空间。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，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，也重塑了企业和个人用户对于线上办公和云视频等技术应用的认知。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。

（二）公司2022年重点工作计划

1、云视频终端产能扩充计划

2022年，随着公司向特定对象发行股票募集资金到位后，公司将集中优势研发资源投入募集资金项目“超视云平台研发及产业化”和“云视频终端扩产”两大项目，将进一步扩大公司的服务与生产能力，解决公司快速发展的资金需求及产能瓶颈，有助于公司提升市场占有率，持续扩大行业领先竞争优势，赋能国内外云视频终端硬件业务开拓。

公司同时在国内与海外展开云视频终端硬件的业务经营。随着5G，超高清应用的逐步落地，云视频终端硬件业务正在经历持续性的增长，同时2020年初的疫情加快了云视频行业应用渗透速度，包括云办公与党建，新零售直播，教育，医疗等主要领域都获得了较高的增长。疫情彻底改变了人类的工作，学习和生活的方式，未来，人类生产生活方式将真正进入面对面和视频沟通共存的时代，对云视频硬件和终端的需求将得到不断释放。

基于全球音视频行业长期向上的趋势的判断，公司考虑进一步扩充云视频硬件和终端的产能，并对现有生产线进行智能化升级改造，在不断服务和满足头部客户和互联网巨头的同时，发挥好规模效应，持续扩大公司在云视频硬件业务上的护城河。

产能扩充计划包括：

- （1）一系列专业实验室的筹建：声学实验室，硬件结构实验室，音视频实验室，包括硬件研发中心的扩充升级。
- （2）现有生产线的升级改造：进一步完成自动化生产线的改造，提高单人产能和柔性制造能力，更好更快的满足现有重大头部客户的订单需求。
- （3）重新选址建设新的生产厂房：以智能、柔性、敏捷为特点，并始终保持公司在市场持续领先的“质量品控”水平。

2、产品发展计划

公司产品以基于云原生的一站式云视频平台为核心，结合全系列软件，会议室及全场景云硬件终端，满足政府、大型企业及垂直行业的应用需求。主要产品体系分为超视公有云平台、超视混合云平台、超视私有云平台。终端产品包含PC、手机、Pad的软件终端、一体化硬件终端、大中小会议室硬件终端、行业应用云硬件终端。

（1）国产云平台计划

- ①实现超融合应用，实现云视频、电话、直播、传统视频会议平台统一平台应用。
- ②新一代多云统一视频管理系统：实现公有云、私有云、混合云的统一可管可控。提升大型企业内外网混合应用体验。
- ③智能客服平台：实时会议状态监测，出现问题客服第一时间介入并提供应急解决方案。
- ④全面支持国产化桌面平台及操作系统。
- ⑤进一步提升国密级安全加密能力。
- ⑥集成AI核心引擎。

（2）国产云终端计划

①多内核软件终端：统一用户界面，支持多平台核心，支持客户化快速定制。

②高度智能化，集成化的新一代硬件终端：

A.一体化个人桌面硬件终端：集成屏幕、音箱、摄像头，方便随时进行协作沟通。

B.一体化会议室硬件终端：适合中小会议室，集成屏幕、摄像头及音响。

③高端会议室硬件终端：支持超高清4K/8K视频，丰富的音视频接口，满足大型会议室集成需求。

④行业应用全场景终端：支持超高清4K/8K视频，适配不同行业云厂商，以多型号产品线满足不同创新场景应用需求，如党建，直播，教育，医疗等。

3、技术研发计划

公司围绕核心云原生的国产音视频底层技术展开研发，主要围绕音视频编解码，平台核心架构、音视频处理技术、AI与会议融合技术、AI与行业融合技术、数据可视化分析技术。

(1) 云原生音视频引擎及处理技术：基于云原生的国产音视频底层技术，采用微服务架构，实现底层多平台兼容，满足不同客户的应用需求。将最新的音视频编解码技术H.265、AV1应用于云平台，实现面向5G的超高清视频通信。

(2) Web RTC技术：基于浏览器的音视频应用技术，实现免客户端的会议接入。

(3) 平台安全技术：将国密算法应用到云视频平台，实现传输及内容加密。

(4) 基于深度学习的音视频处理技术。

(5) AI技术：会议中的语音识别、图像识别技术，包括远程协作中的语音转文字、会议中的多语言翻译、人脸识别、场景识别。

(6) 数据可视化技术：针对平台的运营数据、设备状态数据、用户会议数据统一采集并形成图形化展示，以便于用户对于会议行为、资源使用、服务质量等分析和决策。

4、治理优化计划

公司上市后，在公司治理方面遵循上市公司的高标准规范运作。公司严格遵守中国证监会和深圳证券交易所的相关规定，健全与完善决策、执行、监督相互制衡的法人治理结构，充分发挥审计、提名、薪酬与考核等专门委员会以及独立董事的作用，形成责权利相统一、科学高效的公司治理架构。公司还将按照现代企业制度的要求，充实完善各项管理制度与机制，在内部组织结构上遵循扁平化、模块化的原则，简化流程，优化组织结构，提高运营效率。

5、人力资源引进和培养计划

紧紧围绕公司发展战略和生产经营目标，以全面提高人力资源队伍素质、优化人力资源结构为重点，以新产品开发和重点项目运作为载体，以引进和培养高层次人才、高技能人才和紧缺人才为重点，加强对现有人力资源的开发，通过健全和完善人力资源的选拔、培养、激励机制，统筹推进各类人才队伍建设。

加大优秀人才引进力度，优化人才结构。围绕公司生产经营目标，继续做好高层次人才招聘引进，围绕公司新项目和新兴涉足领域，做好关键岗位人才的招聘工作。

进一步建立和完善员工职业生涯管理体系。了解员工职业生涯发展需求，提供相应的学习成长机会，帮助员工实现个人的职业目标。拓宽员工职业生路径，培养和留住更多的专业人才。

6、筹资计划

根据公司发展战略，未来几年将存在较大的资金需求。届时，公司将根据自身情况在保持债务结构合理的基础上结合资本市场的发展情况，一方面通过增发等方式从资本市场直接融资，另一方面将继续利用和银行等金融机构的良好合作关系，采用间接融资方式解决生产发展所需资金，壮大公司主业、增强盈利能力。

(三) 公司未来发展战略

公司是国内知名的政企国产云视频品牌，成立至今始终聚焦于音视频通信服务领域，面向5G、信创超高清和三维化，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“高可信，高安全，高质量，全沉浸”的一站式音视频通信和协同办公体验。公司立志“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”。

从技术发展看，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。

从产业布局看，随着5G商用逐渐落地，数字化转型升级已实现从国家到全行业的共识和趋势，而作为数字化转型和数字化工作场所的新基础设施，云视频未来的发展离不开三大产业核心要素的聚集：云、端、行业。公司依托自身底层技术积累和产业整合，已经打通“云+端+行业应用”全产业链，形成了全产业链要素整合——“云”是行业数字化的新基础设施；“端”更符合国内政企用户使用习惯和付费习惯，同时是诸多应用场景中边缘算力的提供者；“行业应用”则是云视频落地最重要的抓手。

对标全球成熟市场，国内云视频和UCC（统一通信与协同）市场面临巨大的增量潜力。公司将努力抓住国内在“内外双循环”的大背景下的云视频与UCC领域国产化和政企视频上云的历史机遇——公司基于自主底层音视频技术，推出了国产云视频通讯协作平台“会畅超视云”，并已形成基于信创的国产化云视频“云+端+行业应用”完整解决方案。

展望未来，公司建立了“一体两翼”的发展策略。“一体”是围绕信创和国产化打造的“超视云”核心平台，“两翼”分别是“信创及行业应用”和“云视频硬件业务”，这将成为公司增长的重要引擎。围绕超视云核心平台，公司将持续深耕信创及行业应用业务和云视频硬件业务。

十二、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、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，充分发挥董事会各专门委员会的职能和作用，更好的提升董事会专业化程度，进一步促进公司规范运作，提高公司整体治理水平。

公司董事会对报告期内公司财务报告、信息披露、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《2021年度内部控制评价报告》，并提交公司董事会审议通过，公司独立董事、监事会发表了明确同意的意见，众华会计师事务所（特殊普通合伙）对该报告出具了鉴证意见。公司董事会认为，根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制；根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东能够参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利；通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法性。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，依法行使权力和承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善企业绩效评价激励体系，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。报告期内，本公司高级管理人员经考核，均认真履行了工作职责。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露事务管理制度》等公司制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保了所有股东在获得公司信息方面享有的平等机会。

（七）关于投资者关系管理

公司上市以来，不断摸索、改进和充分的开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，协调公司与投资者的关系。同时，公司通过电话、邮箱、投资者互动平台等多种渠道，积极、全面的与投资者建立良好的互动关系，保障了全体股东的合法权益。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的相关规定和要求，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于控股股东和实际控制人，拥有完整的业务体系及面向市场独立自主经营的能力，具体情况如下：

（一）资产独立完整、权属清晰

公司独立拥有生产经营所需的房产、土地、机器设备以及商标、专利等各项资产的所有权、控制权和支配权。公司的资产产权关系清晰，公司的资产独立于控股股东及其控制的其他企业。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，也不存在资产被控股股东、实际控制人及其他关联方占用、支配的情形。

（二）人员独立

公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的有关规定建立健全财务、会计管理制度，公司有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。控股股东、实际控制人不存在占用公司资金、要求公司违法违规提供担保、干预上市公司的财务、会计活动的情形。

（四）机构独立

公司股东大会、董事会、监事会及其他内部机构独立运作，依法行使各自职权，与控股股东、实际控制人及其内部机构之间没有上下级关系。不存在控股股东、实际控制人违反法律法规、公司章程和规定程序干涉上市公司的具体运作、影响其经营管理的情形。

（五）业务独立

公司业务独立于控股股东、实际控制人。公司具有独立完整的业务体系和独立面向市场的经营能力，不受控股股东、实际控制人及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业没有从事与上市公司相同或者相近的业务，也不存在要求公司与其进行显失公平的关联交易的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	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)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.57%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-078)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	23.45%	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 14 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-092)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.60%	2021 年 12 月 09 日	2021 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-111)

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
HUANG YUANG ENG	董事长	现任	男	65	2017年 12月22 日	2024年 10月14 日	244,500	0	0	0	244,500	
路路	董事、总 经理、董 事会秘 书	现任	女	47	2017年 12月22 日	2024年 10月14 日	137,400	0	0	0	137,400	
陈学明	董事、副 总经理	现任	男	40	2021年 10月14 日	2024年 10月14 日	67,200	0	37,200	0	30,000	
杨祖栋	董事	现任	男	59	2019年 08月01 日	2024年 10月14 日	5,150,05 7	0	0	0	5,150,05 7	
申嫦娥	独立董 事	现任	女	58	2017年 12月22 日	2023年 12月22 日	0	0	0	0	0	
吴刚	独立董 事	现任	男	57	2019年 08月01 日	2024年 10月14 日	0	0	0	0	0	
CHEN LINGSH ENG	独立董 事	现任	男	65	2021年 10月14 日	2024年 10月14 日	0	0	0	0	0	
吉贝蒂	监事会 主席、职 工代表 监事	现任	女	28	2019年 07月01 日	2024年 10月14 日	0	0	0	0	0	
徐臻攀	监事	现任	男	53	2019年 05月21 日	2024年 10月14 日	0	0	0	0	0	
钱程	监事	现任	男	62	2019年 11月22 日	2024年 10月14 日	0	0	0	0	0	
倪明勇	副总经	现任	男	49	2020年	2024年	0	0	0	0	0	

	理、财务总监				08月31日	10月14日						
蒋晨虹	副总经理、首席运营官	现任	女	52	2021年10月14日	2024年10月14日	106,000	0	21,000	0	85,000	
张骋	战略投资副总经理	现任	男	36	2021年10月14日	2024年10月14日	189,000	0	51,500	0	137,500	
常力军	研发副总经理	现任	男	48	2021年10月14日	2024年10月14日	50,000	0	0	0	50,000	
王东宇	副总经理、首席技术官	现任	男	54	2021年10月14日	2024年10月14日	50,000	0	12,000	0	38,000	
HOU KAAI WERN	副总经理	现任	男	57	2021年10月14日	2024年10月14日	0	0	0	0	0	
戴元永	副董事长	离任	男	43	2019年08月01日	2021年10月14日	4,905,259	0	36,000	0	4,869,259	
赵宁	独立董事	离任	男	49	2016年08月26日	2021年10月14日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	10,899,416	0	157,700	0	10,741,716	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、独立董事赵宁先生因连续担任公司独立董事时间已满六年，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规关于独立董事连任时间不得超过六年之相关规定，独立董事赵宁先生辞去公司第三届董事会独立董事及董事会薪酬与考核委员会召集人、审计委员会成员职务，不再担任公司任何职务。

2、副董事长戴元永先生因任期届满不再担任公司董事职务，仍担任公司全资子公司数智源董事长职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈学明	董事、副总经理	被选举	2021年10月14日	董事会换届选举产生并经2021年第二次临时股东大会审议通过。
CHEN LINGSHENG	独立董事	被选举	2021年10月14日	董事会换届选举产生并经2021年第二次临时股东大会审议通过。
蒋晨虹	副总经理、首席运营官	聘任	2021年10月14日	总经理提名并经第四届董事会第一次会议审议通过。

张骋	战略投资副总经理	聘任	2021年10月14日	总经理提名并经第四届董事会第一次会议审议通过。
常力军	研发副总经理	聘任	2021年10月14日	总经理提名并经第四届董事会第一次会议审议通过。
王东宇	副总经理、首席技术官	聘任	2021年10月14日	总经理提名并经第四届董事会第一次会议审议通过。
HOU KAAI WERN	副总经理	聘任	2021年10月14日	总经理提名并经第四届董事会第一次会议审议通过。
戴元永	副董事长	任期满离任	2021年10月14日	任期满离任。
赵宁	独立董事	任期满离任	2021年10月14日	独立董事连任时间满6年

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、HUANG YUANGENG（黄元庚）先生，美国国籍，1957年2月生，博士学位。曾任美国IBM奥斯丁软件中心项目经理，北京高鸿通信技术有限公司总经理，美国Santera中国区首席代表、美国SanCom Technology Inc.公司副总经理，上海会畅通讯股份有限公司副董事长、总经理。现任上海会畅通讯股份有限公司董事长。

2、路路女士，中国国籍，1974年3月生，工商管理硕士。曾任上海卫康光学有限公司总经理助理，上海嘉盈金属制品有限公司行政人事部主管，上海德丰信息技术有限公司行政人事部主管，上海会畅通讯科技发展有限公司总裁助理，上海会畅通讯股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。现任上海会畅通讯股份有限公司董事、总经理、董事会秘书，深圳市明日实业有限责任公司董事，北京数智源科技有限公司董事。

3、陈学明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年8月生，本科学历。曾任南京数源软件有限公司部门经理，北京数智源科技股份有限公司监事、部门经理。现任北京数智源科技有限公司总经理。

4、杨祖栋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年11月生，本科学历。曾任湖南华南光电仪器厂工程师、华鼎光电有限公司北京分公司销售经理、营销公司副总经理，香港东浦实业有限公司（深圳办事处）市场推广，深圳市明日实业股份有限公司董事、总经理。现任上海会畅通讯股份有限公司副董事长，深圳市明日实业有限责任公司董事。

5、申嫦娥女士，中国国籍，1963年6月生，管理学博士，会计学教授，博士生导师，中国注册会计师。1987年至2000年在陕西财经学院（现西安交通大学）工作，2000-2002年在西安交通大学工作。2003年1月至今在北京师范大学经济与工商管理学院工作，现任上海会畅通讯股份有限公司独立董事，其他沪深上市公司昊华化工科技集团股份有限公司、江苏联发纺织股份有限公司和金宇生物技术股份有限公司独立董事，担任非上市公司北京中关村银行股份有限公司、方雄国际控股有限公司（香港）和联合资信评估股份有限公司独立董事。

6、独立董事：吴刚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年7月生，教育学博士，教授，博士生导师。现任华东师范大学教育学部教授与博士生导师、教育高等研究院副院长、教育专业学位管理中心副主任，中国教育学会教育分会常务理事，上海会畅通讯股份有限公司独立董事。

7、独立董事：CHEN LINGSHENG（陈玲生）先生，美国国籍，1957年2月生，运筹学硕士。曾任美国AT&T Bell lab, MOTOROLA和德国SIEMENS高级技术管理职位，讯升（上海）人力资源公司（Comrise）亚太区与大中华区总裁，中软国际（CSI）总裁，日立咨询中国区CEO，毕博管理咨询公司（BearingPoint）大中华区CEO及毕博全球开发中心总裁、摩托罗拉全球软件集团中国区董事总经理。现任COMRISE, Inc独立董事。

8、吉贝蒂女士，中国国籍，1994年1月生，本科学历。现任上海会畅通讯股份有限公司监事会主席、职工代表监事，人力资源部人事专员。

9、徐臻攀先生，中国国籍，1969年4月生，大专学历。曾任上海隆海商贸有限公司总经理。现任上海会畅通讯股份有限公司监事，上海宝青园林绿化有限公司总经理，上海隆海商贸有限公司执行董事。

10、钱程先生，中国国籍，1959年9月生，大专学历。曾任广州国际贸易保税有限公司副总经理兼财务总监，上海怡海电子资源有限公司财务总监；现任上海会畅通讯股份有限公司监事，上海集时通网络科技有限公司董事长。

11、倪明勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年12月生，硕士学历，具有中国注册会计师、中国注册税务师以及中国注册资产评估师资格。曾任中兴通讯股份有限公司预算总监、知识管理总监，拓维信息系统股份有限公司副总经理、财务总监。现任上海会畅通讯股份有限公司副总经理、财务总监，深圳市明日实业有限责任公司董事，北京数智源科技有限公司董事。

12、蒋晨虹女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年4月生，本科学历。曾任IBM全球企业咨询服务部大中华区运营总监，联众国际控股有限公司高级副总裁。现任上海会畅通讯股份有限公司副总经理、首席运营官。

13、张骋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年1月生，工商管理硕士。曾任上海会畅通讯股份有限公司战略投资主管、战略投资总监。现任上海会畅通讯股份有限公司战略投资副总经理，北京数智源科技有限公司董事，深圳明日实业有限责任公司董事。

14、常力军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年7月生，工程硕士。曾任摩托罗拉移动技术有限公司高级研发经理，POLYCOM通讯技术（北京）有限公司技术总监。现任上海会畅通讯股份有限公司研发副总经理。

15、王东宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年11月生，本科学历。曾任宝利通（POLYCOM）中国区技术总监。现任上海会畅通讯股份有限公司副总经理、首席技术官。

16、HOU KAAI WERN(侯凯文)先生，新加坡国籍，1964年10月生，国立台湾大学工商管理系毕业，曾任微软(Microsoft)华南总经理、微软(Microsoft)菲律宾总经理、HTC东南亚总经理、HTC北亚销售副总裁、联想海外手机业务部总经理、桑菲消费电子董事总经理、IDT万威国际董事总经理、京东集团副总裁京东云企业云负责人、数势科技首席战略顾问。现任上海会畅通讯股份有限公司副总经理，深圳市明日实业有限责任公司总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
申嫦娥	金宇生物技术股份有限公司(600201.SH)	独立董事	2019年05月21日		是
申嫦娥	吴华化工科技集团股份有限公司(600378.SH)	独立董事	2015年11月09日		是
申嫦娥	江苏联发纺织股份有限公司(002394.SZ)	独立董事	2020年05月14日		是
申嫦娥	北京中关村银行股份有限公司	独立董事	2017年06月07日		是
申嫦娥	方雄国际控股有限公司(香港)	独立董事	2018年11月28日		否
申嫦娥	联合资信评估股份有限公司	独立董事	2021年03月01日		是
钱程	上海集时通网络科技有限公司	董事长	2014年06月01日		是

			日		
钱程	上海德诚网联网络技术服务有限公司	监事	2004年04月22日		否
钱程	集时通（福建）信息科技有限公司	董事	2014年04月29日		否
徐臻攀	上海宝青园林绿化有限公司	总经理	2016年11月15日		是
徐臻攀	上海隆海商贸有限公司	执行董事	2000年12月12日		是
CHEN LINGSHENG	COMRISE, Inc	独立董事	2020年03月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司于2020年5月18日召开2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》，公司根据《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等公司相关制度，结合公司经营发展等实际情况，参照行业、地区薪酬水平确定了董事、监事和高级管理人员的2021年度薪酬标准，具体内容详见公司2021年4月27日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案的公告》（公告编号：2021-032）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
HUANG YUANGENG	董事长	男	65	现任	103	否
路路	董事、总经理、董事会秘书	女	47	现任	60.5	否
陈学明	董事、副总经理	男	40	现任	24	否
杨祖栋	董事	男	59	现任	100	否
申嫦娥	独立董事	女	58	现任	7.14	否
吴刚	独立董事	男	57	现任	7.14	否
CHEN LINGSHENG	独立董事	男	65	现任	1.52	否
吉贝蒂	监事会主席、职工代表监事	女	28	现任	15.7	否

徐臻攀	监事	男	53	现任	3.56	否
钱程	监事	男	62	现任	3.56	否
倪明勇	副总经理、财务总监	男	49	现任	75.5	否
蒋晨虹	副总经理、首席运营官	女	52	现任	79	否
张骋	战略投资副总经理	男	36	现任	78.3	否
常力军	研发副总经理	男	48	现任	70.5	否
王东宇	副总经理、首席技术官	男	54	现任	91.5	否
HOU KAAI WERN	副总经理	男	57	现任	50	否
戴元永	副董事长	男	43	离任	21.6	否
赵宁	独立董事	男	49	离任	5.6	否
合计	--	--	--	--	798.12	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第四十四次会议	2021年03月12日	2021年03月12日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第四十四次会议决议公告》(公告编号:2021-009)
第三届董事会第四十五次会议	2021年03月22日	2021年03月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第四十五次会议决议公告》(公告编号:2021-016)
第三届董事会第四十六次会议	2021年04月26日	2021年04月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第四十六次会议决议公告》(公告编号:2021-038)
第三届董事会第四十七次会议	2021年07月02日	2021年07月03日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第四十七次会议决议公告》(公告编号:2021-055)
第三届董事会第四十八次会议	2021年07月21日	2021年07月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三

议			届董事会第四十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-061)
第三届董事会第四十九次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第四十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-066)
第三届董事会第五十次会议	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第五十次会议决议公告》(公告编号: 2021-083)
第四届董事会第一次会议	2021 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第一次会议决议公告》(公告编号: 2021-095)
第四届董事会第二次会议	2021 年 10 月 27 日		仅审议 2021 年第三季度报告一项议案, 且无投反对票或弃权票的情形, 免于公告。
第四届董事会第三次会议	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第三次会议决议公告》(公告编号: 2021-101)
第四届董事会第四次会议	2021 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第四届董事会第四次会议决议公告》(公告编号: 2021-103)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
HUANG YUANGENG	11	11	0	0	0	否	3
路路	11	11	0	0	0	否	4
陈学明	4	0	4	0	0	否	1
杨祖栋	11	0	11	0	0	否	3
申嫦娥	11	0	11	0	0	否	3
吴刚	11	0	11	0	0	否	3
CHEN	4	0	4	0	0	否	1

LINGSHENG							
赵宁	7	0	7	0	0	否	2
戴元永	7	0	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》和公司《独立董事议事规则》等相关制度的规定开展工作，独立履行职责，对公司利润分配预案、内部控制评价报告、募集资金存放与使用情况、董事和高级管理人员薪酬政策、续聘审计机构、变更会计政策、使用闲置自有资金购买理财产品额度、聘任公司高级管理人员、日常关联交易预计以及公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况等事项发表了同意的独立意见，同时独立董事利用自己的专业知识特长和经验，对公司的战略发展、内部控制、经营管理、规范运作等方面提供了专业性的建议。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第三届董事会 审计委员会	申嫦娥、赵宁、 路路	2	2021年04月 26日	1、关于 2020 年度利润分配预案的议案； 2、关于 2020 年度报告全文及摘要的议案； 3、关于 2020 年度内部控制评价报告的议案； 4、关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案； 5、关于 2021 年度日常关联	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案。	与内审部沟通 2020 年内审情况及 2021 年度内审计划；与审计沟通 2020 年度财务审计事项。	无

				交易预计的议案；6、关于重大资产重组业绩承诺实现情况的议案；7、关于会计政策变更的议案；8、关于 2021 年第一季度报告的议案。			
			2021 年 08 月 27 日	1、关于 2021 年半年度报告及摘要的议案；2、关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案。	审计委员会严格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，并充分与审计机构进行沟通，一致同意相关议案。	与内审部沟通 2021 年上半年内审情况及 2021 年下半年内审计划。	无
第三届董事会薪酬与考核委员会	赵宁、吴刚、HUANG YUANGENG		2021 年 04 月 26 日	关于 2021 年度董事、高级管理人员薪酬的议案	薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行核查审议，一致同意相关议案。		无
第三届董事会提名委员会	吴刚、申嫦娥、HUANG YUANGENG		2021 年 09 月 28 日	1、关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案；2、关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案。	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。		无
第四届董事会	申嫦娥、CHEN		2021 年 10 月	2021 年第三季	审计委员会严		无

审计委员会	LINGSHENG、 路路		26 日	度报告	格按照《审计委员会工作规则》及相关法律法规的规定对审议事项进行审核，一致同意相关议案。		
第四届董事会提名委员会	CHEN LINGSHENG、 吴刚、HUANG YUANGENG		2021 年 10 月 14 日	1、关于选举第四届董事会董事长的议案； 2、关于选举第四届董事会各专门委员会委员的议案；3、关于聘任公司总经理的议案；4、关于聘任公司副总经理、财务总监的议案；5、关于聘任公司董事会秘书的议案。	提名委员会就候选人资格进行了认真审查，一致同意相关议案。		无

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	246
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	504
报告期末在职员工的数量合计（人）	750
当期领取薪酬员工总人数（人）	750
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	148
销售人员	196
技术人员	297
财务人员	29
行政人员	60
管理人员	20
合计	750
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	23
本科	406
专科	176
专科以下	145
合计	750

2、薪酬政策

公司整体薪酬体系是按照不同子公司的运营结构而制定，并为全体员工提供有效的人才激励机制和公平的竞争平台。母公司销售人员主要采用客户导向，不同层级对应的相应薪酬和指标，并以底薪加业绩奖金为主，技术和职能部门以部门服务收入经营为主。子公司根据业务需求，制定具体的薪酬方案和对应的职级，并报公司审批。

3、培训计划

报告期内，公司根据战略和业务发展需求，制定培训计划，主要有内部培训和外部培训。员工技能，管理层等培训。员工培训主要应根据其所从事的实际工作需要，以岗位培训和专业培训为主。按培训内容大致不同分为企业介绍、员工知识培训、员工技能培训三大类；通过培训，使员工具备完成本职工作所必需的基本知识，让员工了解公司经营基本情况，如公司的发展战略、各类规章制度、劳动纪律、岗位职责、产品知识等，便于员工参与公司活动，增强员工的自信心。通过培训，使员工掌握完成本职工作所必备的技能，与此同时培养、开发员工的潜能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》、公司《未来三年（2020年-2022年）股东分红回报规划》，相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决

策时，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，积极听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	199,782,040
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
鉴于公司 2021 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，董事会拟定 2021 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、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

1、股权激励

1、2021年7月2日，公司第三届董事会第四十七次会议和第三届监事会第三十五次会议分别审议并通过了《关于第二期限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》和《关于回购注销未达到第二期限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件以及部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于46名劳动关系属于子公司数智源的激励对象因数智源未完成2020年度承诺净利润而不符合公司层面业绩考核条件，以及9名激励对象因离职原

因已不符合激励条件，公司决定按授予价格回购注销上述所涉已获授但尚未解锁的限制性股票合计44.07万股，其中首次授予部分38.13万股（涉及首次授予对象38人），预留授予部分5.94万股（涉及预留授予对象17人）；符合本激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件的激励对象有104人，达到解锁条件的限制性股票数量为109.26万股。公司独立董事、监事会对该事项发表了明确同意的意见，德恒上海律师事务所出具了相关法律意见。

2、2021年8月27日，公司第三届董事会第四十九次会议和第三届监事会第三十六次会议分别审议并通过了《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》，鉴于9名激励对象因离职原因已不符合激励条件，公司决定按授予价格回购注销上述所涉已获授但尚未解锁的限制性股票合计4.89万股，其中首次授予部分3.96万股（涉及首次授予对象5人），预留授予部分0.93万股（涉及预留授予对象4人）。公司独立董事、监事会对该事项发表了明确同意的意见，德恒上海律师事务所出具了相关法律意见。

3、2021年11月23日，公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议分别审议并通过了《关于第二期限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》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》，鉴于本激励计划授予的6名激励对象因离职原因已不符合激励对象条件，公司决定按授予价格回购注销上述所涉已获授但尚未解锁的限制性股票合计5.94万股；符合本激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件的激励对象有23人，达到解锁条件的限制性股票数量为16.17万股。公司独立董事、监事会对该事项发表了明确同意的意见，德恒上海律师事务所出具了相关法律意见。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
HUANG YUANGENG	董事长	0	0	0	0	0	0	0	244,500	0		60,000	244,500
路路	董事、总经理、董事会秘书	0	0	0	0	0	0	0	137,400	0		36,000	137,400
陈学明	董事、副总经理	0	0	0	0	0	0	0	67,200	0		0	30,000
蒋晨虹	副总经理、首席运营官	0	0	0	0	0	0	0	106,000	0		0	85,000
张骋	战略投资副总	0	0	0	0	0	0	0	189,000	0		60,000	137,500

	经理												
常力军	研发副 总经理	0	0	0	0	0	0	0	50,000	0		0	50,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	794,100	0	--	156,000	684,400

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司已建立较完善的员工绩效评价和激励约束机制，同时建立了公正、透明的高级管理人员以及公司各管理层的绩效评价、激励约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责。公司董事会下设薪酬与考核委员会，以年度为单位，根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标、行业水平等制定薪酬方案，报董事会审议。报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程及国家有关法律法规，勤勉尽责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，较好地完成了年初制定的各项经营任务。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司建立健全内部控制制度，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及时修订了《公司章程》及其他相关内控制度，进一步规范股东、董事行为，确保股东大会、董事会和监事会等机构合法运作和科学决策；同时，公司持续优化内部控制执行情况，强化监督职能，开展专项检查，进一步提升内控制度执行的有效性。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
深圳市明日实业有限责任公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
北京数智源科技有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（3）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；（2）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（3）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制。</p> <p>3、一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规；（2）重要业务缺乏制度控制或制度性控制失效；（3）管理骨干人员或技术骨干人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大伤害；（5）重大缺陷不能得到整改；（6）其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>2、重要缺陷：（1）公司违反国家法律法规受到较大处罚；（2）媒体出现负面新闻，涉及局部区域；（3）关键岗位业务人员流失严重；（4）重要业务制度控制或系统存在缺陷；（5）内部重要缺陷未得到整改；（6）其他对公司负面影响重要的情形。</p> <p>3、一般缺陷，指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：错报\geq利润总额的 5% 且金额超过 500 万；错报\geq资产总额的 2%，且金额超过 500 万；</p> <p>2、重要缺陷：利润总额的 2% 且金额超过 200 万\leq错报$<$利润总额的 5% 且金额超过 500 万；资产总额的 1% 且金额超过 200 万\leq错报$<$资产总额的 2% 且金额超过 500 万；</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：错报\geq利润总额的 5% 且金额超过 500 万；错报\geq资产总额的 2%，且金额超过 500 万；</p> <p>2、重要缺陷：利润总额的 2% 且金额超过 200 万\leq错报$<$利润总额的 5% 且金额超过 500 万；资产总额的 1% 且金额超过 200 万\leq错报$<$资产总额的 2% 且金额超过 500 万；</p> <p>3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司依照《国务院关于进一步提提高上市公司质量的意见》（国发[2020]14号等要求，高度重视公司治理问题自查自纠工作，公司控股股东、实际控制人和全体董事、监事、高级管理人员认真对待、积极参与。

经自查，公司不存在影响上市公司规范治理的重大违规事项，不存在损害公司及全体股东利益的重大违规情形。公司一直高度重视并不断完善治理结构、提高治理水平、健全内控规范体系，进一步提高上市公司质量，做优做强。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

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。

二、社会责任情况

公司秉承诚信经营、依法纳税，积极承担社会责任，在业务经营和发展的过程中，实现了经济效益与社会效益的和谐统一。

1、诚信守法经营，依法纳税：公司严格遵守国家法律法规，守法经营，依法纳税，始终用实际行动履行着企业对社会的责任和义务。

2、股东权益保护：报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；公司重视投资者关系管理工作，通过多种渠道保持与股东有效沟通，积极交流互动，确保股东尤其是中小股东的权益。

3、注重职工权益保护

公司致力于培育员工的认同感和归属感，为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，依法缴纳五险一金，认真执行员工法定假期、年假等休假制度，还提供完善的、具有吸引力和竞争性的薪酬福利体系；提供员工成长机会和平台，为员工发展提供良好的竞争环境，促进员工个人与企业共同成长。

4、供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立并保持长期良好的战略合作关系。充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

5、热心公益、节能减排

热心承担社会公益事业，积极参与国家、地方政府科研项目，推动产业发展。公司始终注重环境保护、节能减排，促进公司进步与社会、环境的协调发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚及乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	罗德英；杨芬；杨祖栋	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次交易之前本人及本人控制的其他企业与会畅通讯不存在关联交易。2、本次交易完成后本人及本人控制的其他企业今后原则上不与会畅通讯发生关联交易，不会利用自身作为会畅通讯股东之地位谋求与会畅通讯在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为会畅通讯股东之地位谋求与会畅通讯达成交易的优先权利。3、本	2018年04月19日	长期有效	正常履行中

		<p>人及本人控制的其他企业将尽可能减少与会畅通讯及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的其他企业将会畅通讯及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿原则依法签订协议，并将按照有关法律法规和会畅通讯的《公司章程》及关联交易相关内控制度的规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害会畅通讯及会畅通讯其他股</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>东的合法权益的行为。</p> <p>4、本人保证不利用会畅通讯股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移会畅通讯及其下属公司的资金、利润，保证不损害会畅通讯其他股东的合法权益。</p> <p>5、本人保证不会占用会畅通讯及其下属子公司的资金，或要求会畅通讯及其下属子公司为本人及本人控制的其他企业提供担保。</p> <p>6、本人保证严格履行上述承诺，如出现本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致会畅通讯的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	戴元永	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人及本人控制的其他企业目前不存在从事	2018年04月19日	长期有效	正常履行中

		<p>与会畅通讯、数智源及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。 2、本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与会畅通讯、数智源及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与会畅通讯、数智源及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。 3、本人如从任何第三方获得的任何商业机会与会畅通讯、数智源及其控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>本人将立即通知会畅通讯，并尽力将该商业机会让予会畅通讯。</p> <p>4、若本人可控制的其他企业今后从事与会畅通讯、数智源及其所控制的企业业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对会畅通讯利益的侵害。</p> <p>5、本人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。</p> <p>6、若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给会畅通讯及其股东造成的全部损失承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄元元	股份减持承诺	本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司	2017年01月25日	长期有效	正常履行中

		<p>股份在承诺的锁定期满后减持的，将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。本人在上述锁定期满后两年内减持本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份的，减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。在本人或本人弟弟</p> <p>Huang Yuangeng 于发行人担任董事、监事或</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；本人与 Huang Yuangeng 离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。若本人与 Huang Yuangeng 在发行人首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接和间接持有的发行人股份；在首次公开发行股票上市之日起 7 个月至 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>持：(1) 上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；(2) 如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人或 Huang Yuangeng 已经承担赔偿责任；本人减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行；本人不因本人或 Huang Yuangeng 职务变更、离职等原因，而免除上述履行责任。如违反前述承诺，本人同意接受如下处理：在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；在符合法律、法规及规范性文件规定的</p>			
--	--	---	--	--	--

			情况下,在 10 个交易日内回购违规卖出的股票,且自回购完成之日起将所持全部股份的锁定期自动延长 3 个月;若因未履行承诺事项而获得收入的,所得的收入归发行人所有,并在获得收入的 5 日内将前述收入付至发行人指定账户;若因未履行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的,则依法赔偿发行人或者其他投资者的相关损失。			
	上海会畅企业管理咨询有限公司	股份减持承诺	本公司直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的,将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说	2017 年 01 月 25 日	长期有效	正常履行中

		<p>明，并由公司在减持前三个交易予以公告。本公司在上述锁定期满后两年内减持本公司直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份的，减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。上述锁定期届满后，在满足以下条件的前提下，方可进行减持：</p> <p>（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本公司需向投资者进行赔偿的情形，本公司已经承担赔</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>偿责任；本公司减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。如违反前述承诺，本公司同意接受如下处理：在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下，在 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起将所持全部股份的锁定期自动延长 3 个月；若因未履行承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，并在获得收入的 5 日内将前述收入付至发行人指定账户；若因未履</p>			
--	--	---	--	--	--

			行承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，则依法赔偿发行人或者其他投资者的相关损失。			
	黄元元	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的相关承诺：一、本人目前未从事与会畅通讯相同或相似的业务经营，也未投资与会畅通讯相同或相似经营业务的其他企业，不存在与会畅通讯直接、间接或潜在同业竞争的情况。二、未来如有在会畅通讯主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给会畅通讯；对会畅通讯已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与会畅通讯相同或相似；如未来本人所控制的企业拟经营	2017年01月25日	长期有效	正常履行中

		<p>与会畅通讯相同或相似的业务，本人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护会畅通讯的利益。</p> <p>三、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给会畅通讯造成的所有直接或间接损失。本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署，即依上述前提对本人构成合法、有效的约束。在上述前提之下，本承诺持续有效。本承诺为不可撤销承诺。</p> <p>关于规范关联交易的承诺： 一、本人目前未从事与会畅通讯相同或相似的业务经营，也未投资与会畅通讯相同或相似经营业务的其他企业，不存在与会畅</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>通讯直接、间接或潜在同业竞争的情况。二、未来如有在会畅通讯主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给会畅通讯；对会畅通讯已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与会畅通讯相同或相似；如未来本人所控制的企业拟经营与会畅通讯相同或相似的业务，本人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护会畅通讯的利益。</p> <p>三、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给会畅通讯造成的所有直接或间接损失。本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人</p>			
--	--	---	--	--	--

			签署，即依上述前提对本人构成合法、有效的约束。在上述前提之下，本承诺持续有效。本承诺为不可撤销承诺。			
	上海会畅企业管理咨询有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的相关承诺：一、本公司目前未从事与会畅通讯相同或相似的业务经营，也未投资与会畅通讯相同或相似经营业务的其他企业，不存在与会畅通讯直接、间接或潜在同业竞争的情况。二、未来如有在会畅通讯主营业务范围内相关业务的商业机会，本公司将介绍给会畅通讯；对会畅通讯已进行投资或拟投资的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与会畅通讯相同或相似；如未来本公司所控制的企	2017年01月25日	长期有效	正常履行中

		<p>业拟经营与会畅通讯相同或相似的业务，本公司将行使否决权，避免经营该等项目，以维护会畅通讯的利益。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给会畅通讯造成的所有直接或间接损失。本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署，即依上述前提对本公司构成合法、有效的约束。在上述前提下，本承诺持续有效。本承诺为不可撤销承诺。关于规范关联交易的承诺：</p> <p>一、本公司目前未从事与会畅通讯相同或相似的业务经营，也未投资与会畅通讯相同或相似经营业务的其他</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>企业，不存在与会畅通讯直接、间接或潜在同业竞争的情况。</p> <p>二、未来如有在会畅通讯主营业务范围内相关业务的商业机会，本公司将介绍给会畅通讯；对会畅通讯已进行投资或拟投资的项目，本公司将在投资方向与项目选择上避免与会畅通讯相同或相似；如未来本公司所控制的企业拟经营与会畅通讯相同或相似的业务，本公司将行使否决权，避免经营该等项目，以维护会畅通讯的利益。</p> <p>三、如违反上述承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给会畅通讯造成的所有直接或间接损失。本公司保证有权签</p>			
--	--	---	--	--	--

			署本承诺函，且本承诺函一经本公司签署，即依上述前提对本公司构成合法、有效的约束。在上述前提之下，本承诺持续有效。本承诺为不可撤销承诺。			
	HUANG YUANGENG	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争的相关承诺：一、本人目前未从事其他与会畅通讯相同或相似的业务经营，也未投资与会畅通讯相同或相似经营业务的其他企业，不存在与会畅通讯直接、间接或潜在同业竞争的情况。二、未来如有在会畅通讯主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给会畅通讯；对会畅通讯已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与会畅通讯相同	2017年01月25日	长期有效	正常履行中

		<p>或相似；如未来本人所控制的企业拟经营与会畅通讯相同或相似的业务，本人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护会畅通讯的利益。三、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给会畅通讯造成的所有直接或间接损失。本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署，即依上述前提对本人构成合法、有效的约束。在上述前提之下，本承诺持续有效。本承诺为不可撤销承诺。关于规范关联交易的承诺：一、本人目前未从事其他与会畅通讯相同或相似的业务经营，也未投资与会畅通讯相同</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>或相似经营业务的其他企业，不存在与会畅通讯直接、间接或潜在同业竞争的情况。</p> <p>二、未来如有在会畅通讯主营业务范围内相关业务的商业机会，本人将介绍给会畅通讯；对会畅通讯已进行投资或拟投资的项目，本人将在投资方向与项目选择上避免与会畅通讯相同或相似；如未来本人所控制的企业拟经营与会畅通讯相同或相似的业务，本人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护会畅通讯的利益。</p> <p>三、如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给会畅通讯造成的所有直接或间接损失。本人保</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署，即依上述前提对本人构成合法、有效的约束。在上述前提之下，本承诺持续有效。本承诺为不可撤销承诺。			
股权激励承诺	上海会畅通讯股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2019年03月26日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	HUANG YUANGENG ;黄元元	其他承诺	公司控股股东、实际控制人黄元元与其弟公司董事长 HUANG YUANGENG 已签署了确认函，自确认函签署之日起，双方对任何一方对公司的承诺义务均承担无限连带责任。	2017年01月25日	长期有效	正常履行中
	黄元元	其他承诺	1、本人及除会畅通讯以外本人控制的其他企业将采取切实	2018年04月19日	长期有效	正常履行中

		<p>有效的措施 尽量规范和 减少与会畅 通讯及其下 属子公司之 间的关联交 易。 2、本人 及除会畅通 讯以外本人 控制的其他 企业不以拆 借、占用或由 会畅通讯代 垫款项、代偿 债务等任何 方式挪用、侵 占会畅通讯 资金、资产及 其他资源；且 将严格遵守 中国证监会 及深圳证券 交易所关于 会畅通讯法 人治理、规范 运作的有关 规定，避免与 会畅通讯发 生除正常业 务外的一切 资金往来。</p> <p>3、本人及除 会畅通讯以 外本人控制 的其他企业 不以任何形 式要求会畅 通讯及其下 属子公司违 法违规提供 担保。 4、对 于能够通过 市场方式与 独立第三方</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>之间进行的交易，本人支持会畅通讯及其下属子公司与独立第三方进行。</p> <p>5、对于本人及除会畅通讯以外本人控制的其他企业与会畅通讯及其下属子公司之间确有必要进行的关联交易，均将严格遵守公平公允、等价有偿的原则，公平合理地进行；关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律法规、规范性文件以及会畅通讯公司章程、股东大会会议事规则、关联交易管理制度等相关规定，履行各项审批程序和信息披露义务，切实保护会畅通讯利益。</p> <p>6、本人及除会畅通讯以外本人控制的其他企业保证遵守上</p>			
--	--	--	--	--	--

			述承诺，不通过关联交易损害会畅通讯的合法权益，如因违反上述承诺而损害会畅通讯合法权益的，本人及除会畅通讯以外本人控制的其他企业自愿赔偿由此对会畅通讯造成的一切损失。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司合并范围新增香港明日实业有限公司一家孙公司，减少内蒙古数智源科技有限公司1家孙公司。内蒙古数智源科技有限公司于2021年12月完成股权转让，丧失控制权。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	76.8
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱依君、孙希曦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	朱依君 1 年、孙希曦 3 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杨祖栋	公司董事	房屋租赁	租赁其位于北京市海淀区的房屋	市场价	38.40	38.4		40	否	现金	是	2021年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-035）
杨芬	公司董事直系亲属	房屋租赁	租赁其位于南京市雨花台区和西安市雁塔区的房屋	市场价	17.40	17.4		20	否	现金	是	2021年04月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-035）
上海集时通网络科	公司监事钱程	采购商品/接受	通信服务	市场价	0.22	0.22		--	否	现金	是	--	--

技有限公司	担任该 公司董 事长	劳务											
上海集时 通网络科 技有限公 司	公司监 事钱程 担任该 公司董 事长	出售商 品/提供 劳务	产品销 售	市场价	0.65	0.65		-- 否	现金	是	--	--	
合计				--	--	56.67	--	60	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的,在报告期内的 实际履行情况(如有)				公司与关联方发生的日常交易金额未超出经董事会审议的日常关联交易预计额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)				不适用									

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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

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。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在租赁情况。

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、委托他人进行现金资产管理情况

(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	27,000	0	0	0
银行理财产品	募集资金	38,000	0	0	0
合计		65,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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%	26,452,645	0	0	-39,775,115	-13,322,470	38,375,928	19.20%
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%	2,574,786	0	0	0	2,574,786	2,574,786	1.29%
3、其他内资持股	51,453,898	29.55%	22,114,191	0	0	-39,713,990	-17,599,799	33,854,099	16.94%
其中：境内法人持股	1,137,041	0.65%	10,209,431	0	0	-1,137,041	9,072,390	10,209,431	5.11%
境内自然人持股	50,316,857	28.90%	11,904,760	0	0	-38,576,949	-26,672,189	23,644,668	11.83%
4、外资持股	244,500	0.14%	1,763,668	0	0	-61,125	1,702,543	1,947,043	0.97%
其中：境外法人持股	0	0.00%	1,763,668	0	0	0	1,763,668	1,763,668	0.88%
境外自然人持股	244,500	0.14%	0	0	0	-61,125	-61,125	183,375	0.09%
二、无限售条件股份	122,421,557	70.31%	0	0	0	39,043,955	39,043,955	161,465,512	80.80%
1、人民币普通股	122,421,557	70.31%	0	0	0	39,043,955	39,043,955	161,465,512	80.80%
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%	26,452,645	0	0	-731,160	25,721,485	199,841,440	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);

2021年7月19日, 公司第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份1,092,600股。具体内容详见2021年7月15日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》(公告编号: 2021-060);

2021年8月26日, 公司向特定对象发行股票新增股份26,452,645 股。具体内容详见2021年8月9日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露的《向特定对象发行股票新增股份变动报告及上市公告书》;

2021年12月3日, 公司第二期限限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁股份161,700股。具体内容详见2021年11月30日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于第二期限限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》(公告编号: 2021-109);

2021年10月27日, 公司完成回购注销部分限制性股票 489,600股。具体内容详见2021年10月29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: 2021-098)。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
徐志英	0	4,409,171	0	4,409,171	按照 2020 年向特定对象发行股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
吕强	0	3,527,336	0	3,527,336	按照 2020 年向特定对象发行股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
钟格	0	2,204,585	0	2,204,585	按照 2020 年向特定对象发行股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
瑞士银行 (UBS AG)	0	1,763,668	0	1,763,668	按照 2020 年向特定对象发行股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
玄元科新 13 号 私募证券投资	0	1,763,668	0	1,763,668	按照 2020 年向特定对象发行	2022 年 2 月 28 日

基金					股票相关承诺	
诺德基金管理 有限公司	0	1,739,417	0	1,739,417	按照 2020 年向 特定对象发行 股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
中国银河证券 股份有限公司	0	1,692,952	0	1,692,952	按照 2020 年向 特定对象发行 股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
财通基金管理 有限公司	0	1,283,068	0	1,283,068	按照 2020 年向 特定对象发行 股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
深圳特发伯乐 产业升级投资 合伙企业（有 限合伙）	0	970,017	0	970,017	按照 2020 年向 特定对象发行 股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
南华基金管理 有限公司	0	925,925	0	925,925	按照 2020 年向 特定对象发行 股票相关承诺	2022 年 2 月 28 日
其他首发后限 售股（2019 年 重大资产重 组）	15,318,676	0	13,975,195	1,343,481	按照 2019 年重 大资产重组相 关承诺	2022 年 1 月 28 日
其他首发后限 售股（2020 年 向特定对象发 行股票）	0	7,516,319	0	7,516,319	按照 2020 年向 特定对象发行 股票相关承诺	2022 年 1 月 28 日
高管锁定股	32,822,562	5,065,730	28,880,190	9,008,102	董监高锁定承 诺	每年按照所持 股份总数的 25%解除限售
股权激励限售 股	3,557,160	0	1,985,460	1,571,700	限制性股票激 励计划相关解 锁条件	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	32,861,856	44,840,845	39,719,409	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
境内上市人民币普通股(A股)	2021年08月10日	22.68	26,452,645	2021年08月26日	26,452,645		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《向特定对象发行股票新增股份变动报告及上市公告书》	2021年08月19日

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意上海会畅通讯股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2021]1786号)的核准,本公司向特定对象发行人民币普通股26,452,645股,每股面值为人民币1元,每股发行价为22.68元/股,募集资金总额为599,945,988.60元,扣除公开发行股票发生的费用9,267,811.45元后,实际募集资金净额为590,678,177.15元。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	28,771	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,452	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5% 以上的股东或前 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	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
上海会畅企	境内非国有	15.67%	31,308,120	0	0	31,308,1	质押	3,980,000	

业管理咨询 有限公司	法人					20		
黄元元	境内自然人	15.27%	30,506,971	0	0	30,506,971		
罗德英	境内自然人	4.46%	8,914,080	-3,252,008	0	8,914,080		
杨祖栋	境内自然人	2.58%	5,150,057	0	3,862,543			
戴元永	境内自然人	2.44%	4,869,259	-36,000	4,869,259			
徐志英	境内自然人	2.21%	4,409,171	4,409,171	4,409,171			
吕强	境内自然人	1.77%	3,527,336	3,527,336	3,527,336			
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	1.25%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
海通证券股 份有限公司	国有法人	1.25%	2,499,800	-200	0	2,499,800		
杨芬	境内自然人	1.12%	2,239,152	0	0	2,239,152		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一 致行动的说明	截至报告期末，公司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；公司股东罗德英女士与杨祖栋先生、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（如有） （参见注 10）	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	8,914,080	人民币普通股	8,914,080					

平安证券—罗德英—平安证券新创 20 号单一资产管理计划	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
海通证券股份有限公司	2,499,800	人民币普通股	2,499,800
杨芬	2,239,152	人民币普通股	2,239,152
邵卫	1,386,132	人民币普通股	1,386,132
杨祖栋	1,287,514	人民币普通股	1,287,514
段玉青	831,900	人民币普通股	831,900
法国巴黎银行—自有资金	650,000	人民币普通股	650,000
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	截至报告期末，公司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；公司股东罗德英女士与杨祖栋先生、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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海会畅企业管理咨询有限公司	黄元元	2011 年 07 月 21 日	913101165791605558	企业管理咨询；投资咨询（除经纪）。【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】
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

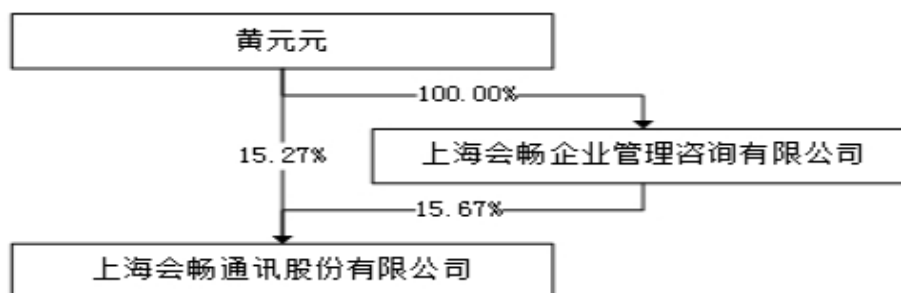
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄元元	本人	中国	否
主要职业及职务	上海会畅企业管理咨询有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字（2022）第 01980 号
注册会计师姓名	朱依君、孙希曦

审计报告正文

众会字（2022）第01980号

上海会畅通讯股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海会畅通讯股份有限公司（以下简称“会畅通讯”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了会畅通讯2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于会畅通讯，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述：

会畅通讯主要从事云视讯及相关业务，如财务报表附注61所示，会畅通讯于2021年度实现了营业收入678,294,902.36元，其中主营业务收入金额为675,838,818.08元，由于收入是会畅通讯的关键绩效指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对：

- （1）了解、测试和评价会畅通讯与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）利用本所信息技术专家的相关测试工作，评价会畅通讯信息系统的一般控制与收入确认相关的信息技术应用控制的有效性，包括评价信息技术系统是否按照设计运行，以及信息技术系统之间数据传输的完整性和真实性；
- （3）检查主要销售合同，识别与收入确认相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （4）在抽样的基础上进行细节测试，核对客户账单、验收单、物流信息等支持性文件；
- （5）对会畅通讯的销售收入执行分析程序，包括：本期各月度收入波动分析、分类收入及毛利率波动分析、收入同比分析等程序；

(6)对资产负债表日前后的收入记录进行截止测试,检查相应的支持性文件,评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 商誉减值

1、事项描述:

如财务报表附注28所示,截至2021年12月31日,会畅通讯财务报表所示商誉账面净值为人民币458,608,480.15元,其中商誉账面价值761,588,374.23元,减值准备为302,979,894.08元,其中本期计提的商誉减值准备302,979,894.08元,对财务报表整体具有重要性。当与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时,以及每年年度终了,会畅通讯公司管理层(以下简称管理层)对商誉进行减值测试。商誉减值测试涉及管理层的重大判断,本期商誉减值金额重大,我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对:

我们针对商誉减值关键审计事项执行的主要审计程序包括:

- (1) 评价和测试与商誉减值相关内部控制的有效性;
- (2) 关注并复核公司对商誉减值迹象的判断是否合理;
- (3) 了解和评价管理层在减值测试中使用方法与模型的合理性和一致性;
- (4) 了解和评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性;
- (5) 关注并复核管理层进行商誉减值测试所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数是否恰当,评价所采用的关键假设是否合理;
- (6) 执行重新计算程序,检查商誉减值测试模型的计算准确性。

四、其他信息

会畅通讯管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括会畅通讯2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

会畅通讯管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估会畅通讯的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算会畅通讯、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督会畅通讯的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对会畅通讯持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我

们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致会畅通讯不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就会畅通讯中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱依君
（项目合伙人）

中国注册会计师：孙希曦

中国，上海

2022年4月26日

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	694,755,241.77	286,984,490.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		95,628,076.71
衍生金融资产		
应收票据	14,857,349.66	16,481,266.54
应收账款	181,307,999.53	210,847,381.06
应收款项融资		
预付款项	7,725,027.23	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	12,041,669.93	15,302,265.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	135,705,474.89	138,027,161.19
合同资产	1,997,148.27	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	2,241,539.31	9,462,223.74
流动资产合计	1,050,631,450.59	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	3,590,693.07	1,510,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	290,633,882.00	60,145,000.00
投资性房地产		
固定资产	35,259,428.56	38,725,759.10
在建工程		1,576,504.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	27,953,288.06	
无形资产	39,527,865.00	53,682,804.89
开发支出		5,424,139.37
商誉	458,608,480.15	761,588,374.23
长期待摊费用	8,134,469.85	6,883,474.37
递延所得税资产	14,377,679.30	19,923,989.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	878,085,785.99	949,460,045.68
资产总计	1,928,717,236.58	1,739,268,242.23
流动负债：		
短期借款		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	76,151,268.33	87,537,080.97
预收款项		
合同负债	50,554,399.23	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	40,110,772.22	45,852,317.90
应交税费	12,262,960.24	24,623,115.94
其他应付款	38,451,203.67	66,862,224.99
其中：应付利息		
应付股利	364,014.00	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	13,444,110.88	50,066,527.78
其他流动负债	4,420,518.03	8,447,734.62
流动负债合计	235,395,232.60	343,739,742.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		68,646,040.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,583,399.43	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,463,087.63	6,254,180.50
递延所得税负债	23,124,717.51	6,020,186.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,171,204.57	80,920,407.61
负债合计	278,566,437.17	424,660,150.47
所有者权益：		
股本	199,841,440.00	174,119,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,443,786,232.01	899,544,501.52
减：库存股	18,912,153.00	42,963,510.00
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	43,881,252.93	36,480,853.93
一般风险准备		
未分配利润	-35,284,405.91	224,838,526.32
归属于母公司所有者权益合计	1,633,312,366.03	1,292,020,326.77
少数股东权益	16,838,433.38	22,587,764.99
所有者权益合计	1,650,150,799.41	1,314,608,091.76
负债和所有者权益总计	1,928,717,236.58	1,739,268,242.23

法定代表人：路路

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：孙煦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	365,177,672.51	35,258,307.12
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		93,640.00
应收账款	55,619,068.25	64,369,564.28
应收款项融资		
预付款项	4,716,416.81	4,274,102.07
其他应收款	152,220,739.25	18,407,022.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,318,390.73	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	39,010.15	6,785,243.92
流动资产合计	584,091,297.70	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	1,278,801,300.32	1,289,029,666.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	89,813,882.00	34,820,000.00
投资性房地产		
固定资产	14,723,929.13	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	12,048,383.43	
无形资产	15,517,522.37	22,441,647.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,260,839.58	2,958,959.68
递延所得税资产	12,163,494.83	15,406,859.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,427,329,351.66	1,386,517,338.01
资产总计	2,011,420,649.36	1,517,278,668.93
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	28,709,638.22	31,123,226.35
预收款项		
合同负债	31,076,804.55	28,821,660.56
应付职工薪酬	18,037,042.26	23,262,146.19
应交税费	5,898,241.95	9,628,319.20
其他应付款	47,653,257.27	86,953,316.55
其中：应付利息		
应付股利	364,014.00	396,209.30
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,596,630.82	50,066,527.78
其他流动负债	334,866.18	1,588,441.48
流动负债合计	138,306,481.25	231,443,638.11

非流动负债：		
长期借款		68,646,040.60
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,457,184.88	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,227,455.19	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	12,070,265.07	75,556,160.09
负债合计	150,376,746.32	306,999,798.20
所有者权益：		
股本	199,841,440.00	174,119,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,443,786,232.01	899,544,501.52
减：库存股	18,912,153.00	42,963,510.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,881,252.93	36,480,853.93
未分配利润	192,447,131.10	143,097,070.28
所有者权益合计	1,861,043,903.04	1,210,278,870.73
负债和所有者权益总计	2,011,420,649.36	1,517,278,668.93

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	678,294,902.36	788,008,495.47
其中：营业收入	678,294,902.36	788,008,495.47
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	636,947,297.05	667,395,290.23
其中：营业成本	390,743,484.74	367,279,661.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,112,518.23	4,243,887.00
销售费用	121,369,955.59	90,660,658.16
管理费用	46,289,178.52	125,789,115.62
研发费用	73,114,735.93	69,792,984.69
财务费用	1,317,424.04	9,628,983.35
其中：利息费用	4,543,743.47	6,428,232.86
利息收入	4,523,886.04	1,388,814.46
加：其他收益	18,461,048.74	21,362,228.33
投资收益（损失以“-”号填 列）	4,798,334.83	1,501,666.75
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 “-”号填列）	77,075,000.00	9,443,076.71
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,767,218.25	1,880,617.37
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-325,889,199.94	-3,351,248.78
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-5,242,218.72	-1,785,858.93

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-199,216,648.03	149,663,686.69
加：营业外收入	32,877.20	751,521.66
减：营业外支出	619,718.01	404,139.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-199,803,488.84	150,011,068.66
减：所得税费用	36,884,469.06	24,006,028.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-236,687,957.90	126,005,039.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-236,687,957.90	126,005,039.75
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.归属于母公司股东的净利润	-235,469,003.03	120,371,266.87
2.少数股东损益	-1,218,954.87	5,633,772.88
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	-236,687,957.90	126,005,039.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-235,469,003.03	120,371,266.87
归属于少数股东的综合收益总额	-1,218,954.87	5,633,772.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.309	0.719
（二）稀释每股收益	-1.309	0.709

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：路路

主管会计工作负责人：倪明勇

会计机构负责人：孙煦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	195,997,078.66	265,306,243.03
减：营业成本	104,928,530.73	113,233,106.16
税金及附加	582,073.31	902,905.75
销售费用	66,305,926.23	48,112,565.54
管理费用	26,003,053.67	79,257,874.59
研发费用	29,285,922.18	27,739,550.25
财务费用	1,786,126.07	5,675,445.71
其中：利息费用	4,086,483.57	6,338,146.29
利息收入	2,612,432.91	610,268.56
加：其他收益	3,210,054.05	2,819,646.44
投资收益（损失以“－”号填列）	122,484,842.70	23,113,146.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,580,000.00	3,490,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	72,824.01	-620,769.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,155,018.38	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,961,091.97	-1,691,025.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,337,056.88	17,495,792.23
加：营业外收入	604.97	706,620.50
减：营业外支出	1,336.03	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,336,325.82	18,202,412.73
减：所得税费用	3,332,335.80	-3,487,293.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,003,990.02	21,689,705.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,003,990.02	21,689,705.91
（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	74,003,990.02	21,689,705.91
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 年度	2020 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	732,584,790.29	894,052,436.65
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	41,187,330.47	29,036,374.06
收到其他与经营活动有关的现金	16,405,524.76	13,248,773.69
经营活动现金流入小计	790,177,645.52	936,337,584.40

购买商品、接受劳务支付的现金	401,066,645.09	449,200,351.89
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	189,155,958.64	115,546,955.25
支付的各项税费	46,206,980.62	60,034,842.01
支付其他与经营活动有关的现金	67,303,567.95	56,045,862.78
经营活动现金流出小计	703,733,152.30	680,828,011.93
经营活动产生的现金流量净额	86,444,493.22	255,509,572.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	745,000,000.00	255,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,920,063.56	1,501,666.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,363.14	259,638.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,589,594.39	10,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	752,731,021.09	267,461,304.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,609,367.52	47,453,740.77
投资支付的现金	806,913,882.00	350,000,000.00
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	6,445,175.40	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	850,968,424.92	403,898,916.17
投资活动产生的现金流量净额	-98,237,403.83	-136,437,611.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	597,886,561.12	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,830,000.00	

取得借款收到的现金	50,000,000.00	174,015,653.45
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	647,886,561.12	174,015,653.45
偿还债务支付的现金	178,554,824.60	115,050,773.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,257,507.37	25,220,177.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	980,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	25,055,272.29	4,460,338.45
筹资活动现金流出小计	225,867,604.26	144,731,289.06
筹资活动产生的现金流量净额	422,018,956.86	29,284,364.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-359,807.62	-1,996,451.04
五、现金及现金等价物净增加额	409,866,238.63	146,359,874.40
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	694,029,939.39	284,163,700.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	218,807,668.54	282,397,073.63
收到的税费返还	6,896,429.96	
收到其他与经营活动有关的现金	6,606,445.84	41,690,940.74
经营活动现金流入小计	232,310,544.34	324,088,014.37
购买商品、接受劳务支付的现金	104,800,834.64	101,364,035.97
支付给职工以及为职工支付的现金	89,024,296.11	40,732,399.00
支付的各项税费	5,616,654.15	15,554,390.21
支付其他与经营活动有关的现金	186,453,148.25	61,731,425.42
经营活动现金流出小计	385,894,933.15	219,382,250.60
经营活动产生的现金流量净额	-153,584,388.81	104,705,763.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	330,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金	122,594,842.70	23,113,146.56

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,380.00	2,780.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	700,000.00	700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	453,297,222.70	28,815,926.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,269,863.77	31,408,498.76
投资支付的现金	383,413,882.00	112,690,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,445,175.40	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	409,128,921.17	150,543,674.16
投资活动产生的现金流量净额	44,168,301.53	-121,727,747.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	593,056,561.12	
取得借款收到的现金		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	593,056,561.12	161,015,653.45
偿还债务支付的现金	118,554,824.60	109,550,773.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,182,049.04	25,139,757.63
支付其他与筹资活动有关的现金	13,960,010.27	4,460,338.45
筹资活动现金流出小计	153,696,883.91	139,150,869.16
筹资活动产生的现金流量净额	439,359,677.21	21,864,784.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-24,224.54	-85,497.13
五、现金及现金等价物净增加额	329,919,365.39	4,757,303.33
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	365,177,672.51	35,258,307.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	174,119,955.00				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	174,119,955.00				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)	25,721,485.00				544,241,730.49	-24,051,357.00			7,400,399.00		-260,122,932.23		341,292,039.26	-5,749,331.61	335,542,707.65
(一)综合收益总额											-235,469,003.03		-235,469,003.03	-1,218,954.87	-236,687,957.90
(二)所有者投入和减少资本	25,721,485.00				544,241,730.49	-24,051,357.00							594,014,572.49	420,000.00	594,434,572.49
1.所有者投入的普通股	26,452,645.00				564,225,532.15								590,678,177.15	420,000.00	591,098,177.15
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					-11,787,441.66								-11,787,441.66		-11,787,441.66
4.其他	-731,160.00				-8,196,360.00	-24,051,357.00							15,123,837.00		15,123,837.00

(三)利润分配								7,400,399.00		-24,653,929.20		-17,253,530.20	-980,000.00	-18,233,530.20
1. 提取盈余公积								7,400,399.00		-7,400,399.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-17,253,530.20		-17,253,530.20	-980,000.00	-18,233,530.20
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													-3,970,376.74	-3,970,376.74
四、本期期末余额	199,841,440.00			1,443,786,232.01	18,912,153.00			43,881,252.93		-35,284,405.91		1,633,312,366.03	16,838,433.38	1,650,150,799.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度
----	----------

	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、上年期末余额	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）	-77,000.00				47,749,162.66	-37,968,911.40			2,168,970.59		99,049,101.23		186,859,145.88	15,633,772.88	202,492,918.76
（一）综合收益总额											120,371,266.87		120,371,266.87	5,633,772.88	126,005,039.75
（二）所有者投入和减少资本	-77,000.00				47,749,162.66	-37,968,911.40							85,641,074.06	10,000,000.00	95,641,074.06
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					48,607,192.66								48,607,192.66		48,607,192.66
4. 其他	-77,000.00				-858,030.00	-37,968,911.40							37,033,881.40	10,000,000.00	47,033,881.40

(三) 利润分配								2,168,970.59		-21,322,165.64		-19,153,195.05		-19,153,195.05
1. 提取盈余公积								2,168,970.59		-2,168,970.59				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-19,153,195.05		-19,153,195.05		-19,153,195.05
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	174,119,955.00			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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	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）	25,721,485.00				544,241,730.49	-24,051,357.00			7,400,399.00	49,350,060.82		650,765,032.31
（一）综合收益总额										74,003,990.02		74,003,990.02
（二）所有者投入和减少资本	25,721,485.00				544,241,730.49	-24,051,357.00						594,014,572.49
1. 所有者投入的普通股	26,452,645.00				564,225,532.15							590,678,177.15
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					-11,787,441.66							-11,787,441.66
4. 其他	-731,160.00				-8,196,360.00	-24,051,357.00						15,123,837.00
（三）利润分配									7,400,399.00	-24,653,929.20		-17,253,530.20
1. 提取盈余公积									7,400,399.00	-7,400,399.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,253,530.20		-17,253,530.20
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	199,841,440.00				1,443,786,232.01	18,912,153.00			43,881,252.93	192,447,131.10			1,861,043,903.04

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												
	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、上年期末余额	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)	-77,000.00				47,749,162.66	-37,968,911.40			2,168,970.59	367,540.27		88,177,584.92
(一)综合收益总额										21,689,705.91		21,689,705.91
(二)所有者投入和减少资本	-77,000.00				47,749,162.66	-37,968,911.40						85,641,074.06
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					48,607,192.66							48,607,192.66
4. 其他	-77,000.00				-858,030.00	-37,968,911.40						37,033,881.40
(三)利润分配									2,168,970.59	-21,322,165.64		-19,153,195.05
1. 提取盈余公积									2,168,970.59	-2,168,970.59		
2. 对所有者(或股东)的分配										-19,153,195.05		-19,153,195.05
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	174,119,955.00				899,544,501.52	42,963,510.00			36,480,853.93	143,097,070.28		1,210,278,870.73

三、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12月31日,公司总股本为199,841,440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;家用视听设备销售;音响设备销售;影视录放设备制造;音响设备制造;广播电视设备制造(不含广播电视传输设备);会议音视频产品、网络设备、通讯产品、电子产品的技术开发、生产和销售等。

本财务报表由本公司董事会于2022年4月26日批准报出。

2、本年度合并财务报表范围

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,合并范围增加1家孙公司、减少1家孙公司,详见本附注7“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 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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
应收账款组合2	云视频行业解决方案
应收账款组合3	云视频终端及摄像机业务
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。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”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会计处理

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时的留存收益。

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	3-10 年	0%、5%	9.5%至 33.3%
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	3-5 年	0%、5%	19%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

长期待摊费用为已经发生但应由本报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

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：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 确定计入当期损益的金额。
- 4) 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：

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

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(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，该款项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驶情况发生变化。

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

39.1.1 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。

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。

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：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

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；

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

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

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。	2021 年 4 月 26 日召开第三届董事会第四十六次会议审议通过	详见（3）首次执行新租赁准则调整首次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：

- 1、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留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。
- 2、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，并按照与租赁负债相等的金额，并对预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

受影响的报表项目和金额详见（3）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 不适用

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		13,741,283.20	13,741,283.20
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	963,201,328.88	13,741,283.20
资产总计	1,739,268,242.23	1,752,822,618.49	13,554,376.26
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	59,334,748.69	9,268,220.91
其他流动负债	8,447,734.62	8,447,734.62	
流动负债合计	343,739,742.86	353,007,963.77	9,268,220.91
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		4,286,155.35	4,286,155.35
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	85,206,562.96	4,286,155.35
负债合计	424,660,150.47	438,214,526.73	13,554,376.26
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	1,752,822,618.49	13,554,376.26

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	55,039,855.99	4,973,328.21
其他流动负债	1,588,441.48	1,588,441.48	
流动负债合计	231,443,638.11	236,416,966.32	4,973,328.21
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		3,462,694.88	3,462,694.88
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	79,018,854.97	3,462,694.88
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%
消费税	不适用	
城市维护建设税	应缴纳增值税及消费税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
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	15%
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%

香港明日实业有限公司	16.5%
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	20%
苏州数智源信息技术有限公司	12.5%
山西数智源科技有限公司	20%
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），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、深圳市财政局、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2021年12月23日获得高新技术企业证书，编号GR202144202551，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%。

本公司孙公司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，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），享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，本期适用所得税税率为12.5%。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）以及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，本公司孙公司山西数智源科技有限公司、江苏数智源信息技术有限公司本报告期内享受小微企业税收优惠政策。

3、其他

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	86,311.49	82,814.94
银行存款	693,842,887.32	283,576,169.10
其他货币资金	826,042.96	3,325,506.75
合计	694,755,241.77	286,984,490.79
其中：存放在境外的款项总额	4,512,003.98	

其他说明

- 截至2021年12月31日，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金总额为725,302.38元，为履约保证金和银行承兑汇票保证金。
- 其他货币资金主要为履约保证金和第三方平台资金。

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	0.00	95,628,076.71
其中：		
债务工具投资		95,628,076.71
其中：		
合计		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：

不适用

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	14,847,608.39	15,844,594.05
商业承兑票据	9,741.27	636,672.49
合计	14,857,349.66	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	14,857,349.66	100.00%			14,857,349.66	16,724,322.49	100.00%	243,055.95	1.45%	16,481,266.54
其中：										
组合 1	14,847,608.39	99.93%			14,847,608.39	14,887,650.00	89.02%			14,887,650.00
组合 2	9,741.27	0.07%			9,741.27	636,672.49	3.80%			636,672.49
组合 3						1,200,000.00	7.18%	243,055.95	20.25%	956,944.05
合计	14,857,349.66	100.00%			14,857,349.66	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			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

单位：元

(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

(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：

不适用

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	14,504,814.67	6.95%	12,411,327.42	85.57%	2,093,487.25	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	194,101,751.22	93.05%	14,887,238.94	7.67%	179,214,512.28	227,797,224.99	98.41%	16,949,843.93	7.44%	210,847,381.06
其中：										
组合 1	56,777,731.72	27.22%	1,161,887.11	2.05%	55,615,844.61	65,560,110.18	28.32%	1,428,145.90	2.18%	64,131,964.28
组合 2	76,460,043.09	36.65%	11,022,620.65	14.42%	65,437,422.44	101,663,965.63	43.92%	10,326,472.79	10.16%	91,337,492.84
组合 3	60,863,976.41	29.18%	2,702,731.18	4.44%	58,161,245.23	60,573,149.18	26.17%	5,195,225.24	8.58%	55,377,923.94
合计	208,606,565.89	100.00%	27,298,566.36	13.09%	181,307,999.53	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：14,504,814.67

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
客户 1	3,901,983.38	3,238,496.13	83.00%	已诉讼无法收回
客户 2	2,900,759.80	2,900,759.80	100.00%	已诉讼无法收回
客户 3	900,000.00	900,000.00	100.00%	长期挂账无法收回
客户 4	595,589.55	595,589.55	100.00%	长期挂账无法收回
其他客户	6,206,481.94	4,776,481.94	76.96%	长期挂账无法收回或者

				已诉讼无法收回
合计	14,504,814.67	12,411,327.42	--	--

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: 14,887,238.94

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	56,777,731.72	1,161,887.11	2.05%
云视频行业解决方案	76,460,043.09	11,022,620.65	14.42%
云视频终端及摄像机业务	60,863,976.41	2,702,731.18	4.44%
合计	194,101,751.22	14,887,238.94	--

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	账面余额
1年以内(含1年)	135,410,617.14
1至2年	46,374,682.83
2至3年	12,034,685.44
3年以上	14,786,580.48
3至4年	5,660,695.37
4至5年	3,738,324.84
5年以上	5,387,560.27
合计	208,606,565.89

(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	8,740,232.35				12,411,327.42
组合计提	16,949,843.93	1,650,727.41		2,671,958.83	-1,041,373.57	14,887,238.94
合计	20,620,939.00	10,390,959.76		2,671,958.83	-1,041,373.57	27,298,566.36

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
中国移动通信集团山西有限公司朔州分公司	项目款	2,654,480.00	预计无法收回	管理层审批	否
合计	--	2,654,480.00	--	--	--

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	32,306,111.16	15.49%	797,698.89
客户 2	8,832,873.35	4.23%	73,500.30
客户 3	8,278,961.40	3.97%	68,891.07
客户 4	8,100,000.00	3.88%	918,982.52
客户 5	6,088,000.00	2.92%	635,831.17
合计	63,605,945.91	30.49%	

(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：

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：

不适用

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	7,615,474.03	98.58%	13,627,532.11	99.22%
1至2年	84,023.04	1.09%	38,926.97	0.28%
2至3年	8,730.16	0.11%	22,860.00	0.17%
3年以上	16,800.00	0.22%	44,800.00	0.33%
合计	7,725,027.23	--	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：

期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注44（3）

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项期末余额比例（%）	未结算原因
公司1	990,099.01	12.82	合同未执行完毕
公司2	989,006.94	12.80	合同未执行完毕

公司3	567,362.15	7.34	合同未执行完毕
公司4	491,958.25	6.37	合同未执行完毕
公司5	361,502.19	4.68	合同未执行完毕
合计	3,399,928.54	44.01	

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,041,669.93	15,302,265.19
合计	12,041,669.93	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：

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
押金保证金	7,043,232.06	8,688,214.19
投标保证金	861,841.85	594,004.00
备用金	688,943.78	1,740,898.32
出口退税		2,542,493.88
股权转让款	3,594,920.00	
借款及其他	1,271,365.88	3,230,999.34
合计	13,460,303.57	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	520,442.99	408.00		520,850.99
本期转回	596,088.58	65.31		596,153.89
其他变动	-408.00			-408.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,230,976.11	408.00	187,249.53	1,418,633.64

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,446,908.69
1 至 2 年	1,128,169.11
2 至 3 年	939,780.74
3 年以上	3,945,445.03
3 至 4 年	989,587.35
4 至 5 年	12,950.00
5 年以上	2,942,907.68
合计	13,460,303.57

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	520,850.99	596,153.89		-408.00	1,418,633.64
合计	1,494,344.54	520,850.99	596,153.89		-408.00	1,418,633.64

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	股权转让款	2,185,147.45	1 年以内	16.23%	91,120.65

公司 2	股权转让款	1,409,772.55	1 年以内	10.47%	58,787.52
公司 3	押金保证金	1,253,781.80	1-5 年及 5 年以上	9.31%	113,746.69
公司 4	押金保证金	1,175,750.64	2 年以内、5 年以上	8.73%	220,508.86
公司 5	押金保证金	956,355.00	5 年以上	7.11%	215,658.05
合计	--	6,980,807.44	--	51.85%	699,821.77

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	75,182,732.75	982,653.26	74,200,079.49	63,658,382.16	1,283,121.57	62,375,260.59
在产品	6,853,026.08		6,853,026.08	6,598,445.83		6,598,445.83
库存商品	25,543,892.58	3,067,184.45	22,476,708.13	23,000,190.55	1,260,076.70	21,740,113.85
发出商品	1,721,983.92		1,721,983.92	3,679,838.11	94,353.62	3,585,484.49

委托加工物资	4,981,310.39		4,981,310.39	14,023,669.99		14,023,669.99
自制半成品	22,182,112.98	1,910,607.90	20,271,505.08	17,843,317.91	1,331,742.69	16,511,575.22
项目成本	5,200,861.80		5,200,861.80	13,192,611.22		13,192,611.22
合计	141,665,920.50	5,960,445.61	135,705,474.89	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	398,963.10		699,431.41		982,653.26
库存商品	1,260,076.70	2,307,289.59		500,181.84		3,067,184.45
发出商品	94,353.62			94,353.62		
自制半成品	1,331,742.69	1,072,486.49		493,621.28		1,910,607.90
合计	3,969,294.58	3,778,739.18		1,787,588.15		5,960,445.61

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

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	2,361,650.40	364,502.13	1,997,148.27	3,376,276.15	221,970.84	3,154,305.31
合计	2,361,650.40	364,502.13	1,997,148.27	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
应收质保金	221,970.84	142,531.29		
合计	221,970.84	142,531.29		--

其他说明：

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：

不适用

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：

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	32,476.96	6,735,567.45
待抵扣/认证进项税额	2,206,172.09	2,726,656.29
其他	2,890.26	
合计	2,241,539.31	9,462,223.74

其他说明：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(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

不适用

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											
上海御偲 智能科技 有限责任 公司		3,500,000 .00		90,693.07						3,590,693 .07	

小计		3,500,000.00		90,693.07						3,590,693.07	
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	3,500,000.00	1,510,000.00	90,693.07						3,590,693.07	

其他说明

不适用

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：

不适用

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金融资产债务工具投资（注1）	30,990,000.00	25,325,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产权益工具投资（注2）	259,643,882.00	34,820,000.00
合计	290,633,882.00	60,145,000.00

其他说明：

注1：公司将其持有的南京创熠芯跑一号科技投资合伙企业（有限合伙）的投资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。截至2021年12月31日，期末账面余额3,099.00万元。

注2：公司将其持有的深圳市蓝凌软件股份有限公司、统信软件技术有限公司、北京中创视讯科技有限公司及艾迪普科技股份有限公司的股权投资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。截至2021年12月31日，上述金融资产期末账面余额合计25,964.39万元。

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

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,259,428.56	38,725,759.10
合计	35,259,428.56	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		5,863,210.70	485,437.87	5,466,661.65	164,039.65	11,979,349.87
(1) 购置		4,863,874.44	485,437.87	5,466,661.65	164,039.65	10,980,013.61
(2) 在建工程转入		999,336.26				999,336.26
(3) 企业合						

并增加						
3.本期减少金额	38,826.20	10,133,941.56	568,425.80	2,738,167.49	559,602.83	14,038,963.88
(1) 处置或报废		10,133,941.56	422,925.80	2,524,820.18	461,302.50	13,542,990.04
合并减少	38,826.20		145,500.00	213,347.31	98,300.33	495,973.84
4.期末余额	17,981,781.53	20,281,343.52	4,644,972.55	17,239,719.27	1,252,963.17	61,400,780.04
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	529,659.32	5,551,399.59	951,116.44	2,860,162.97	115,052.34	10,007,390.66
(1) 计提	529,659.32	5,551,399.59	951,116.44	2,860,162.97	115,052.34	10,007,390.66
3.本期减少金额		5,386,864.93	358,699.96	2,349,936.28	505,172.96	8,600,674.13
(1) 处置或报废		5,386,864.93	248,708.66	2,207,316.65	426,785.06	8,269,675.30
合并减少			109,991.30	142,619.63	78,387.90	330,998.83
4.期末余额	2,229,191.14	10,289,412.81	3,157,898.42	9,455,322.74	1,009,526.37	26,141,351.48
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	15,752,590.39	9,991,930.71	1,487,074.13	7,784,396.53	243,436.80	35,259,428.56
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

不适用

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

22、在建工程

单位：元

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

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(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		
不适用		

(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：						
不适用						

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	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	13,741,283.20	13,741,283.20
2.本期增加金额	26,510,918.52	26,510,918.52
（1）新增租赁	26,510,918.52	26,510,918.52
（2）重估调整		
（3）企业合并		
3.本期减少金额	1,952,030.17	1,952,030.17
（1）处置	1,952,030.17	1,952,030.17
（2）合同变更		
4.期末余额	38,300,171.55	38,300,171.55
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	12,298,913.66	12,298,913.66
（1）计提	12,298,913.66	12,298,913.66
3.本期减少金额	1,952,030.17	1,952,030.17
（1）处置	1,952,030.17	1,952,030.17
4.期末余额	10,346,883.49	10,346,883.49
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	27,953,288.06	27,953,288.06
2.期初账面价值	13,741,283.20	13,741,283.20

其他说明：

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注44（3）

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	合计
一、账面原值						
1.期初余额		24,300,000.00	40,736,126.20	6,183,742.26	252,348.80	71,472,217.26
2.本期增加金额			24,813,195.69	2,919,167.17		27,732,362.86
(1) 购置				2,919,167.17		2,919,167.17
(2) 内部研发			24,813,195.69			24,813,195.69
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,454,853.07		1,454,853.07
(1) 处置				1,454,853.07		1,454,853.07
4.期末余额		24,300,000.00	65,549,321.89	7,648,056.36	252,348.80	97,749,727.05
二、累计摊销						
1.期初余额		4,860,000.00	9,097,305.51	3,781,637.10	50,469.76	17,789,412.37
2.本期增加金额		2,430,000.00	17,594,454.31	1,412,207.73	25,234.88	21,461,896.92
(1) 计提		2,430,000.00	17,594,454.31	1,412,207.73	25,234.88	21,461,896.92
3.本期减少金额				1,285,107.22		1,285,107.22
(1) 处置				1,285,107.22		1,285,107.22
4.期末余额		7,290,000.00	26,691,759.82	3,908,737.60	75,704.64	37,966,202.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额		8,100,641.60	12,155,018.38			20,255,659.98
(1) 计提		8,100,641.60	12,155,018.38			20,255,659.98

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		8,100,641.60	12,155,018.38			20,255,659.98
四、账面价值						
1.期末账面价值		8,909,358.40	26,702,543.69	3,739,318.75	176,644.16	39,527,865.00
2.期初账面价值		19,440,000.00	31,638,820.69	2,402,105.16	201,879.04	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 67.55%。

(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：

不适用

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		
数据共享中台项目	2,583,431.90	3,255,175.80			4,749,888.22	1,088,719.48		
机场智慧安防系统	2,840,707.47	3,090,905.77			4,076,417.39	1,855,195.85		
智能识别平台研发项目		1,039,843.69				1,039,843.69		
融合 GIS 和 BIM 技术的可视化平台		2,654,592.04				2,654,592.04		
超视云项目		6,429,085.01				6,429,085.01		
超视云平台研发及产业化项目		15,986,890.08			15,986,890.08			

合计	5,424,139.37	32,456,492.39			24,813,195.69	13,067,436.07		
----	--------------	---------------	--	--	---------------	---------------	--	--

其他说明

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		
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		0.00				0.00
合计		302,979,894.08				302,979,894.08

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：

1、北京数智源科技有限公司（以下简称“北京数智源”）

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。可收回金额按照公允价值减处置费用后的净额计算。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。

2、深圳市明日实业有限责任公司（以下简称“明日实业”）

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。可收回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为14.48%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

1、北京数智源科技有限公司（以下简称“北京数智源”）

管理层聘请了中联资产评估集团（浙江）有限公司出具了浙联评报字[2022]第198号《上海会畅通讯股份有限公司拟对合并北京数智源科技有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》，经测试，北京数智源包含商誉的资产组可收回金额为1,588.26万元，低于账面价值 32,438.32万元，本期应确认商誉减值金额为30,297.99万元，其中归属于公司应确认商誉减值损失30,297.99万元。

2、深圳市明日实业有限责任公司（以下简称“明日实业”）

管理层聘请了中联资产评估集团（浙江）有限公司出具了浙联评报字[2022]第191号《上海会畅通讯股份有限公司拟对合并深圳市明日实业有限责任公司所形成的商誉进行减值测试涉及的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》，经测试，明日实业包含商誉的资产组可收回金额不低于61,287.19万元，高于账面价值48,619.15万元，明日实业2021年末商誉账面价值不存在减值。

其他说明

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	4,844,304.91	3,219,056.88		5,929,762.72
其他	2,578,959.68	185,227.91	559,480.46		2,204,707.13
合计	6,883,474.37	5,029,532.82	3,778,537.34		8,134,469.85

其他说明

不适用

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	17,725,610.43	2,658,841.56	25,270,069.79	3,776,360.65
内部交易未实现利润	675,361.19	101,304.18		
可弥补亏损	70,175,026.00	10,526,253.90	74,930,300.90	11,239,545.14
递延收益	6,798,883.80	1,019,832.57	9,047,208.78	1,357,081.31
股权激励			23,673,348.06	3,551,002.21
租赁支出	476,313.79	71,447.09		
合计	95,851,195.21	14,377,679.30	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	10,227,283.40	1,534,092.51	22,582,680.33	3,387,402.05
公允价值变动收益	90,057,500.00	21,590,625.00	13,610,576.21	2,632,784.46
合计	100,284,783.40	23,124,717.51	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		14,377,679.30		19,923,989.31
递延所得税负债		23,124,717.51		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	177,054,020.81	45,758,760.30
资产减值准备	17,316,537.31	
租赁支出	6,588.76	
合计	194,377,146.88	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	
2022 年	970,402.84	970,402.84	
2023 年	992,361.55	992,361.55	
2024 年	1,369,349.57	5,593,339.58	
2025 年	2,122,885.52	37,276,812.36	
2026 年	39,147,977.58		
2027 年			
2028 年			
2029 年	4,223,990.01		
2030 年	34,584,052.61		
2031 年	93,643,001.13		
合计	177,054,020.81	45,758,760.30	--

其他说明：

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：

不适用

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
应计利息		13,291.67
合计		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：

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：

不适用

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

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	21,831,136.72	23,622,488.50
运营商采购款	2,891,331.13	3,217,003.99
材料采购款	46,841,988.61	51,713,490.02
其他应付账款	4,586,811.87	8,984,098.46

合计	76,151,268.33	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：

不适用

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	25,903,212.38	28,821,660.56
预收货款	16,400,805.33	17,883,794.75
预收项目款	8,250,381.52	3,631,993.68
合计	50,554,399.23	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	176,628,655.69	183,396,449.09	39,084,150.50
二、离职后福利-设定提存计划	374.00	14,467,683.53	13,675,995.81	792,061.72
三、辞退福利		1,975,568.03	1,741,008.03	234,560.00
合计	45,852,317.90	193,071,907.25	198,813,452.93	40,110,772.22

(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	156,599,312.52	163,359,983.43	38,474,869.57
2、职工福利费		4,158,566.65	4,158,566.65	
3、社会保险费	520,249.85	7,121,736.29	7,147,271.93	494,714.21
其中：医疗保险费	478,349.85	6,314,782.87	6,348,765.78	444,366.94
工伤保险费		232,517.41	216,741.16	15,776.25
生育保险费	41,900.00	574,436.01	581,764.99	34,571.02
4、住房公积金	87,358.00	6,781,893.53	6,754,883.53	114,368.00
5、工会经费和职工教育经费	8,795.57	1,967,146.70	1,975,743.55	198.72
合计	45,851,943.90	176,628,655.69	183,396,449.09	39,084,150.50

(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	14,071,734.62	13,304,142.76	767,911.86
2、失业保险费	54.00	395,948.91	371,853.05	24,149.86
合计	374.00	14,467,683.53	13,675,995.81	792,061.72

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,410,891.39	3,881,187.84
企业所得税	3,224,283.86	8,290,488.48

个人所得税	5,726,691.08	11,516,455.63
城市维护建设税	466,229.59	469,187.78
教育费附加	235,934.77	250,182.20
地方教育费附加	129,388.51	134,675.60
印花税	22,058.10	27,827.20
其他	47,482.94	53,111.21
合计	12,262,960.24	24,623,115.94

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	364,014.00	396,209.30
其他应付款	38,087,189.67	66,466,015.69
合计	38,451,203.67	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：

不适用

(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	364,014.00	396,209.30
合计	364,014.00	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：

不适用

(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	18,205,887.00	40,124,994.00
应付报销款	3,012,336.08	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	2,139,098.74	1,425,916.87
合计	38,087,189.67	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	18,205,887.00	限制性股票回购义务
业绩超额奖励	14,729,867.85	未支付业绩超额奖励
合计	32,935,754.85	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

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
一年内到期的租赁负债	13,444,110.88	9,268,220.91
计提利息		66,527.78
合计	13,444,110.88	59,334,748.69

其他说明：

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注44（3）

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	4,420,518.03	8,447,734.62
合计	4,420,518.03	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
合计	--	--	--								

其他说明：

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		68,646,040.60
合计		68,646,040.60

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

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

不适用

(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

不适用

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

不适用

其他说明

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	28,027,510.31	13,554,376.26
其中：重分类至一年内到期的非流动负债	-13,444,110.88	-9,268,220.91
合计	14,583,399.43	4,286,155.35

其他说明

本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注44（3）

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：

不适用

(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：

不适用

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：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

不适用

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：

不适用

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		791,092.87	5,463,087.63	
合计	6,254,180.50		791,092.87	5,463,087.63	--

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			534,039.30			5,087,455.19	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 超高清视频会议摄像机项目	492,686.01			257,053.57			235,632.44	与资产相关

其他说明：

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：

不适用

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	26,452,645.00			-731,160.00	25,721,485.00	199,841,440.00

其他说明：

根据公司第三届董事会第三十七次会议、第三届董事会第四十二次会议、第三届董事会第四十四次会议、第三届董事会第四十五次会议和2020年第三次临时股东大会决议，并经2021年5月21日中国证券监督管理委员会《关于同意上海会畅通讯股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1786号）的核准，公司向特定对象发行不超过52,163,519股新股。公司本次向特定对象发行股票26,452,645股（每股面值1元），申请增加注册资本人民币26,452,645.00元，变更后的注册

资本为人民币200,331,040.00元。经审验，截至2021年8月10日止，公司本次向特定对象发行人民币普通股26,452,645股，发行价格22.68元/股，实际募集资金总额为人民币599,945,988.60元，扣除各项发行费用人民币9,267,811.45元后，募集资金净额为人民币590,678,177.15元，其中新增注册资本人民币26,452,645.00元，资本公积人民币564,225,532.15元。已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年8月10日出具众会字（2021）第07340号验资报告予以验证。

根据公司2020年10月15日召开的第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第二十七次会议审议通过的《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日召开的公司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1名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的150,000股限制性股票按授予价格进行回购注销，回购价格为13.19元/股。

根据公司2020年11月12日召开的第三届董事会第四十次会议、第三届监事会第二十九次会议审议通过的《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》，并经2020年12月7日召开的公司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2名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的48,960股限制性股票按授予价格扣除股利分配后的价格进行回购注销，回购价格为10.78元/股。

根据公司2020年11月20日召开的第三届董事会第四十一次会议、第三届监事会第三十次会议审议通过的《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日召开的公司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4名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的42,600股限制性股票按授予价格进行回购注销，其中首次授予部分39,600股，预留授予部分3,000股，回购价格为：首次授予部分11.89元/股，预留授予部分13.19元/股。

上述三次经审议的限制性股票回购注销议案通过后，变更后的注册资本为人民币173,878,395.00元，股本为人民币173,878,395.00元。截至2021年2月9日止，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241,560.00元，资本公积减少人民币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日出具众会字（2021）第01409号验资报告予以验证。

根据公司2021年7月2日召开的第三届董事会第四十七次会议、第三届监事会第三十五次会议审议通过的《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2021年9月14日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过，对因不满足公司层面业绩考核条件或离职而不符合激励条件的55名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的440,700股限制性股票按授予价格进行回购注销，其中首次授予部分381,300股，预留授予部分59,400股，回购价格为：首次授予部分11.89元/股，预留授予部分13.19元/股。

根据公司2021年8月27日召开的第三届董事会第四十九次会议、第三届监事会第三十六次会议审议通过的《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2021年9月14日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过，对因离职而不符合激励条件的9名原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的48,900股限制性股票按授予价格进行回购注销，其中首次授予部分39,600股，预留授予部分9,300股，回购价格为：首次授予部分11.89元/股，预留授予部分13.19元/股。

上述两次经审议的限制性股票回购注销议案通过后，变更后的注册资本为人民币199,841,440.00元，股本为人民币199,841,440.00元。截至2021年9月15日止，公司已向上述激励对象实际归还货币资金合计人民币5,910,654.00元，其中：股本减少人民币489,600.00元，资本公积减少人民币5,421,054.00元。已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2021年9月16日出具众会字（2021）第07817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

不适用

(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：

不适用

其他说明：

不适用

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	583,823,617.15	8,196,360.00	1,437,146,084.45
其他资本公积	38,025,674.22		31,385,526.66	6,640,147.56
合计	899,544,501.52	583,823,617.15	39,581,886.66	1,443,786,232.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加其中人民币564,225,532.15元为向特定对象发行新股所致，详见附注53；人民币19,598,085.00元为本期限限制性股票解锁。

股本溢价本期减少变动详见附注53

其他资本公积本期减少其中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-11,787,441.66元，具体见附注11；人民币19,598,085.00元为本期限限制性股票解锁。

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		24,051,357.00	18,912,153.00
合计	42,963,510.00		24,051,357.00	18,912,153.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司董事会和监事会审议通过的限制性股票回购注销议案，本期股本减少人民币731,160.00元，资本公积减少人民币8,196,360.00元，库存股减少人民币8,927,520.00元，详见附注53。

根据公司2021年7月2日召开的第三届董事会第四十七次会议和第三届监事会三十五次会议审议并通过的《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，第二期首次授予部分第二个解锁期实际可解锁限制性股票1,092,600股，减少库存股12,991,014.00元。

根据公司2020年11月23日召开的第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议并通过的《关于第二期限限制性股票激励计划预留授予部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，第二期预留授予部分第二个解锁期实际可解锁限制性股票161,700股，减少库存股2,132,823.00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：

不适用

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：

不适用

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	7,400,399.00		43,881,252.93
合计	36,480,853.93	7,400,399.00		43,881,252.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定盈余公积。

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	-235,469,003.03	120,371,266.87
减：提取法定盈余公积	7,400,399.00	2,168,970.59
应付普通股股利	17,253,530.20	19,153,195.05
期末未分配利润	-35,284,405.91	224,838,526.32

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	675,838,818.08	389,817,202.08	785,736,808.85	367,171,569.27
其他业务	2,456,084.28	926,282.66	2,271,686.62	108,092.14
合计	678,294,902.36	390,743,484.74	788,008,495.47	367,279,661.41

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（元）	具体扣除情况	上年度（元）	具体扣除情况
营业收入金额	678,294,902.36		788,008,495.47	
营业收入扣除项目合计金额	2,456,084.28	扣除主要包括：维修费 106.64 万元、模具费收入 121.89 万元，及其他 17.08 万元。	2,271,686.62	扣除主要包括：租赁收入 16.18 万元、维修费 34.45 万元、模具费收入 51.33 万元、产品设计费收入 33.02 万元、认证测试费收入 83.05 万元，及其他 9.14 万元
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.36%		0.29%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营	2,456,084.28	扣除主要包括：维修费 106.64 万元、模具费收入 121.89 万元，及其他 17.08 万元。	2,271,686.62	扣除主要包括：租赁收入 16.18 万元、维修费 34.45 万元、模具费收入 51.33 万元、产品设计费收入 33.02 万元、认证测试费收入 83.05 万元，及其他 9.14 万元

业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	2,456,084.28		2,271,686.62	
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
营业收入扣除后金额	675,838,818.08		785,736,808.85	

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				675,838,818.08
其中：				
云视频业务				636,605,137.41
语音业务				8,374,010.35
技术开发业务				30,859,670.32
其他				2,456,084.28
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				

合计				675,838,818.08

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

不适用

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	1,983,004.92	1,854,588.62
教育费附加	955,089.23	1,033,358.88
印花税	373,075.01	574,793.59
地方教育费附加	638,047.05	688,905.94
其他	163,302.02	92,239.97
合计	4,112,518.23	4,243,887.00

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,351,817.85	68,769,903.60
市场费用	25,639,431.36	12,906,134.24
租赁物业费	2,304,925.32	2,080,354.36
交通差旅费	4,376,284.04	4,837,820.45
办公费	2,163,365.92	1,803,927.12
折旧摊销费	5,369,422.95	68,587.26
其他	164,708.15	193,931.13
合计	121,369,955.59	90,660,658.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,435,853.44	29,467,680.35
股权激励	-11,800,275.66	41,979,879.10
租赁物业费	1,794,484.01	8,894,181.84
咨询服务费	8,321,722.94	15,035,318.80
业务招待费	2,842,319.51	2,712,519.62
办公费	7,993,223.47	5,000,087.14
交通差旅费	1,474,675.52	1,740,592.25
折旧摊销	7,526,446.52	5,934,912.27
业绩超额奖励		14,729,867.85
其他	700,728.77	294,076.40
合计	46,289,178.52	125,789,115.62

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,721,079.67	49,035,801.26
直接投入	7,365,129.00	9,159,833.59
折旧摊销	14,642,096.17	6,993,160.18
其他费用	2,386,431.09	4,604,189.66
合计	73,114,735.93	69,792,984.69

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,543,743.47	6,428,232.86
利息收入	-4,523,886.04	-1,388,814.46
汇兑损益	1,013,546.57	4,039,213.07
其他	284,020.04	550,351.88
合计	1,317,424.04	9,628,983.35

其他说明：

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	17,384,906.89	20,257,881.59
税收减免	733,669.14	714,221.45
个税手续费返还	342,472.71	390,125.29

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	90,693.07	
处置长期股权投资产生的投资收益	-584,345.09	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		715,776.69
其他	5,291,986.85	785,890.06
合计	4,798,334.83	1,501,666.75

其他说明：

其他系公司按权限规定购买的理财产品取得的投资收益

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：

不适用

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	77,075,000.00	9,443,076.71
合计	77,075,000.00	9,443,076.71

其他说明：

不适用

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	75,302.90	192,297.51
应收票据坏账损失	243,055.95	-243,055.95
应收账款坏账损失	-10,085,577.10	1,931,375.81
合计	-9,767,218.25	1,880,617.37

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,436,829.64	-3,129,277.94
十、无形资产减值损失	-20,255,659.98	
十一、商誉减值损失	-302,979,894.08	
十二、合同资产减值损失	-216,816.24	-221,970.84
合计	-325,889,199.94	-3,351,248.78

其他说明：

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	-5,242,218.72	-1,785,858.93

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	32,877.20	751,521.66	32,877.20
合计	32,877.20	751,521.66	32,877.20

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：

不适用

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		255,500.00	
其他	619,718.01	148,639.69	619,718.01
合计	619,718.01	404,139.69	619,718.01

其他说明：

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	14,233,628.05	30,706,578.11
递延所得税费用	22,650,841.01	-6,700,549.20
合计	36,884,469.06	24,006,028.91

(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	-199,803,488.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-29,970,523.33
子公司适用不同税率的影响	7,907,132.80
调整以前期间所得税的影响	159,184.69
非应税收入的影响	-22,673.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,760,795.69
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	20,827,873.96

成本费用加计扣除影响	-9,238,641.10
其他	461,319.62
所得税费用	36,884,469.06

其他说明

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	5,354,732.10	5,851,875.19
利息收入	4,523,886.04	1,388,814.46
押金保证金	1,932,838.01	3,913,120.92
履约保证金	2,396,764.16	307,431.15
往来款及其他	2,197,304.45	1,787,531.97
合计	16,405,524.76	13,248,773.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(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	66,109,735.58	55,005,153.35
押金保证金	272,837.85	21,597.72
履约保证金	301,276.51	
对外捐赠		255,500.00
其他	619,718.01	763,611.71
合计	67,303,567.95	56,045,862.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

(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：

不适用

(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：

不适用

(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：

不适用

(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	6,795,270.00	3,773,546.00
中介费	902,313.83	686,792.45
租赁支出	12,947,688.46	
子公司减资归还少数股东股本	4,410,000.00	
合计	25,055,272.29	4,460,338.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	-236,687,957.90	126,005,039.75
加：资产减值准备	335,516,122.24	1,204,582.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,007,390.66	7,495,987.41
使用权资产折旧	11,378,591.11	
无形资产摊销	21,461,896.92	12,405,641.80
长期待摊费用摊销	3,745,626.86	1,546,851.22
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）	5,242,218.72	1,785,858.93
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）	-77,075,000.00	-9,443,076.71
财务费用（收益以“-”号填列）	4,903,551.09	8,424,683.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,798,334.83	-1,501,666.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,546,310.01	-8,095,794.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,104,531.00	1,395,245.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,130,331.60	-75,287,641.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	31,405,762.28	5,181,126.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,388,441.68	121,055,674.01
其他	-11,787,441.66	63,337,060.51
经营活动产生的现金流量净额	86,444,493.22	255,509,572.47
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	694,029,939.39	284,163,700.76
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	409,866,238.63	146,359,874.40
--------------	----------------	----------------

(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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,445,175.40
其中：	--
深圳市明日实业有限责任公司	
北京数智源科技有限公司	6,445,175.40
取得子公司支付的现金净额	6,445,175.40

其他说明：

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,540,680.00
其中：	--
内蒙古数智源科技有限公司	1,540,680.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	651,085.61
其中：	--
内蒙古数智源科技有限公司	651,085.61
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	889,594.39

其他说明：

不适用

(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	694,029,939.39	284,163,700.76
其中：库存现金	86,311.49	82,814.94

可随时用于支付的银行存款	693,842,887.32	283,576,169.10
可随时用于支付的其他货币资金	100,740.58	504,716.72
三、期末现金及现金等价物余额	694,029,939.39	284,163,700.76

其他说明：

母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

本公司在编制现金流量表时，将其他货币资金中履约保证金和银行承兑汇票保证金不作为现金及现金等价物，2021年12月31日的现金及现金等价物余额扣除了使用受限的保证金725,302.38元。

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：

不适用

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	725,302.38	履约保证金、银行承兑汇票保证
合计	725,302.38	--

其他说明：

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	--	--	
其中：美元	2,178,060.01	6.3757	13,886,657.21
欧元	32,193.03	7.2197	232,424.02
港币	119,663.66	0.8176	97,837.01
应收账款	--	--	
其中：美元	251,540.86	6.3757	1,603,749.06
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	172,000.00	6.3757	1,096,620.40

新加坡币	500.00	4.7179	2,358.95
应付账款			
其中：美元	1,711,865.62	6.3757	10,914,341.63
新加坡币	188.72	4.7179	890.36
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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：

不适用

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	5,087,455.19	递延收益	534,039.30
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	235,632.44	递延收益	257,053.57
财政扶持资金	5,289,515.70	其他收益	5,289,515.70
增值税即征即退	11,239,081.92	其他收益	11,239,081.92
稳岗补贴	65,216.40	其他收益	65,216.40

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

85、其他

不适用

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：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

其他说明：

不适用

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

(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**

不适用

(6) 其他说明

不适用

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：

不适用

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

不适用

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：

不适用

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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古数智源科技有限公司	5,135,600.00	51.00%	转让	2021年12月30日	完成股权过户手续	-474,345.09						

其他说明：

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：

本期新设子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
香港明日实业有限公司	香港	香港	贸易销售	1万港币		100.00	设立

6、其他

不适用

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
香港明日实业有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
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
江苏数智源信息技术有限公司	江苏	江苏	软件行业		100.00%	购买
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：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(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：

不适用

其他说明：

不适用

(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	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
--	--	--	---	-----	--	--	---	-----

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(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

不适用

其他说明：

不适用

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

不适用

(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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

不适用

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：

不适用

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：

不适用

(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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		

净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

不适用

(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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

不适用

(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：	--	--
投资账面价值合计	3,590,693.07	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	90,693.07	
--综合收益总额	90,693.07	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,510,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

不适用

(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

不适用

(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

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

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：

不适用

6、其他

不适用

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、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、租赁负债等，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。

2.1 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
	应付账款	71,353,437.25	397,596.03	386,198.76	4,014,036.29	76,151,268.33
	其他应付款	4,689,711.87	14,907,867.85	18,271,381.46	218,228.49	38,087,189.67
	一年内到期的非流动负债	13,444,110.88	-	-	-	13,444,110.88
	租赁负债	-	7,357,228.89	5,315,707.29	1,910,463.25	14,583,399.43

	项目	期初余额				
		1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
	短期借款	10,013,291.67	-	-	-	10,013,291.67
	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	59,334,748.69	-	-	-	59,334,748.69
	长期借款	68,646,040.60	-	-	-	68,646,040.60
	租赁负债	-	3,716,816.58	569,338.77	-	4,286,155.35

其他说明：本期期初余额与2020年12月31日余额差异系因执行新租赁准则，相关差异说明请见本附注44（3）

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。

3.1 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	13,886,657.21	330,261.03	14,216,918.24
	应收账款	1,603,749.06	-	1,603,749.06
	其他应收款	1,096,620.40	2,358.95	1,098,979.35

	外币金融负债	期末余额		
		美元	其他币种	合计
	应付账款	10,914,341.63	890.36	10,915,231.99

假设在其他条件不变的情况下，美元对人民币汇率上升或下降5%，则可能影响本公司本期的净利润16.18万元。汇率变动对本公司外汇风险的影响很小，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

3.2 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。

截止2021年12月31日，本公司未持有有息金融负债，利率风险对公司未来收益的影响较小。

3.3 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			290,633,882.00	290,633,882.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			290,633,882.00	290,633,882.00
（1）债务工具投资			30,990,000.00	30,990,000.00
（2）权益工具投资			259,643,882.00	259,643,882.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（2）权益工具投资				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
非持续以公允价值计量的资产总额				

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

不适用

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

不适用

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

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

于2021年12月31日，本公司划分为第三层级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中的债务工具投资为本公司对南京创熠芯跑一号科技投资合伙企业（有限合伙）的投资。本公司根据合伙企业的公允价值及持股比例确认该项金融资产期末公允价值。

于2021年12月31日，本公司划分为第三层级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的权益工具投资为本公司对深圳市蓝凌软件股份有限公司（以下简称“蓝凌软件”）、北京中创视讯科技有限公司（以下简称“中创视讯”）、艾迪普科技股份有限公司（以下简称“艾迪普”）及统信软件技术有限公司（以下简称“统信软件”）的股权投资。

蓝凌软件和统信软件的股权投资本公司选取市场法并考虑流动性折扣的调整后确认金融资产期末公允价值。

中创视讯和艾迪普的股权投资由于投资时间较短，投资后企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值进行计量。

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

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

不适用

9、其他

不适用

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	30.92%	30.92%

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15.27%，同时黄元元占法人股东上海会畅企业管理咨询有限公司（2022年3月4日更名为北京会畅企业管理合伙企业（有限合伙））99.86%的股权，上海会畅企业管理咨询有限公司占会畅通讯持股比例为15.67%，黄元元合计持股30.92%。

本企业最终控制方是黄元元。

其他说明：

不适用

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

不适用

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
上海会畅企业管理咨询有限公司	黄元元 99.86% 持有的其他企业，持股 5% 以上法人股东
HUANGYUANGENG（黄元庚）	公司董事长
路路	董事、总经理、董事会秘书
倪明勇	副总经理、财务总监
陈学明	董事、副总经理
罗德英	持股 5% 以上自然人股东
杨祖栋	股东、董事，持股 5% 以上股东一致行动人
杨芬	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
张聘	战略投资副总经理
王东宇	副总经理、首席技术官
蒋晨虹	副总经理、首席运营官
上海集时通网络科技有限公司	监事钱程担任该公司董事长

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
上海集时通网络科技有限公司	通信服务	2,157.25		否	1,518.83

上海御德智能科技有限公司 有限责任公司	租赁	495,049.50		否	
------------------------	----	------------	--	---	--

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
上海集时通网络科技有限公司	产品销售		6,451.33

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

(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

不适用

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

不适用

(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	房屋租赁	384,000.00	384,000.00
杨芬	房屋租赁	174,000.00	174,000.00

关联租赁情况说明

不适用

(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

关联担保情况说明

不适用

(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
关键管理人员报酬	7,981,200.00	5,436,400.00

(8) 其他关联交易

不适用

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

预付款项	上海御偲智能科技 有限责任公司	990,099.01		
------	--------------------	------------	--	--

(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
其他应付款	黄元庚	547,209.54	458,776.07
其他应付款	路路	272,709.12	246,652.31
其他应付款	杨芬		54,000.00
其他应付款	吉贝蒂	150.00	531.00
其他应付款	倪明勇	6,737.00	3,210.16
其他应付款	陈学明	5,813.97	
其他应付款	张骋	8,482.06	
其他应付款	王东宇	17,958.62	
其他应付款	蒋晨虹	5,027.83	

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

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	1,254,300.00
公司本期失效的各项权益工具总额	731,160.00

其他说明

不适用

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	80,210,368.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-11,787,441.66

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

不适用

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

截至2021年12月31日本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2021年12月31日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(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

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

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

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

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						

其他说明

不适用

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	195,997,078.66	46,820,957.27	443,969,241.56	8,492,375.13	678,294,902.36
营业成本	104,928,530.73	37,834,350.30	255,733,315.41	7,752,711.70	390,743,484.74
利润总额	151,614,566.43	-44,683,327.83	116,984,830.07	423,719,557.51	-199,803,488.84
资产总额	2,268,161,778.07	175,551,761.96	482,212,963.66	997,209,267.11	1,928,717,236.58
负债总额	208,910,351.86	44,611,294.93	191,487,180.31	166,442,389.93	278,566,437.17

(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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

租赁

公司作为承租人

项目	本期发生额
租赁负债利息费用	722,997.05
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,033,915.04
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	-
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	15,981,603.50

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	3,684,932.30	6.09%	3,684,932.30	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	56,780,955.36	93.91%	1,161,887.11	2.05%	55,619,068.25	65,797,710.18	95.07%	1,428,145.90	2.17%	64,369,564.28
其中：										
组合 1	56,777,731.72	93.90%	1,161,887.11	2.05%	55,615,844.61	65,560,110.18	94.73%	1,428,145.90	2.18%	64,131,964.28
合并范围内关联方	3,223.64	0.01%			3,223.64	237,600.00	0.34%			237,600.00
合计	60,465,887.66	100.00%	4,846,819.41	8.02%	55,619,068.25	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：3,684,932.30

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	3,684,932.30	3,684,932.30	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

按组合计提坏账准备：1,161,887.11

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（通信服务业务）	56,777,731.72	1,161,887.11	2.05%

确定该组合依据的说明：

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：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	55,192,297.56
1 至 2 年	1,524,398.11

2至3年	377,327.31
3年以上	3,371,864.68
3至4年	783,098.04
4至5年	377,008.89
5年以上	2,211,757.75
合计	60,465,887.66

(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	273,866.27				3,684,932.30
组合计提	1,428,145.90		266,258.79			1,161,887.11
合计	4,839,211.93	273,866.27	266,258.79			4,846,819.41

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

不适用

(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：

不适用

(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	8,832,873.35	14.61%	73,500.30

客户 2	8,278,961.40	13.69%	68,891.07
客户 3	5,139,277.91	8.50%	42,765.06
客户 4	4,080,063.09	6.75%	33,951.11
客户 5	4,058,229.86	6.71%	143,513.72
合计	30,389,405.61	50.26%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	152,220,739.25	18,407,022.53
合计	152,220,739.25	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：

不适用

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
押金保证金	3,410,130.00	3,270,253.91
投标保证金	475,841.85	171,935.00
备用金	233,400.00	1,515,067.32
关联方款项	147,848,995.90	11,819,293.44
借款及其他	936,264.18	2,394,797.03
合计	152,904,631.93	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	—	—	—	—

本期计提	236,856.33	408.00		237,264.33
本期转回	317,630.51	65.31		317,695.82
2021 年 12 月 31 日余额	677,220.50	408.00	6,264.18	683,892.68

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	149,801,457.75
1 至 2 年	415,908.59
2 至 3 年	5,300.00
3 年以上	2,681,965.59
5 年以上	2,681,965.59
合计	152,904,631.93

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	237,264.33	317,695.82			683,892.68
合计	764,324.17	237,264.33	317,695.82			683,892.68

不适用

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

不适用

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：

不适用

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	关联方往来款	99,715,702.46	1 年以内	65.21%	
公司 2	关联方往来款	31,460,000.00	1 年以内	20.57%	
公司 3	关联方往来款	10,021,988.77	1 年以内	6.55%	
公司 4	关联方往来款	6,630,304.67	1 年以内	4.34%	
公司 5	押金保证金	1,175,750.64	2 年以内、5 年以上	0.77%	220,508.86
合计	--	149,003,746.54	--	97.45%	220,508.86

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
不适用				

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

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	1,278,801,300.32		1,278,801,300.32	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

合计	1,278,801,300.32		1,278,801,300.32	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		7,256,285.32			467,261,908.32	
深圳市明日实业有限责任公司	666,237,688.60		1,462,080.60			664,775,608.00	
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(注1)							
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(注2)							
合计	1,287,519,666.24		8,718,365.92			1,278,801,300.32	

(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	1,510,000		1,510,000							

体文化传 媒有限公 司	.00		.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

注1：会畅通讯香港有限公司于2015年4月在香港注册成立，截止2021年12月31日还未实际缴纳出资。

注2：北京会畅超视云技术有限公司于2020年6月在北京注册成立，截止2021年12月31日还未实际缴纳出资。

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	195,997,078.66	104,928,530.73	265,144,413.70	113,233,106.16
其他业务			161,829.33	
合计	195,997,078.66	104,928,530.73	265,306,243.03	113,233,106.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			195,997,078.66
其中：			
云视频业务			187,623,068.31
语音业务			8,374,010.35
其他			
按经营地区分类			
其中：			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				195,997,078.66

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

不适用

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
处置长期股权投资产生的投资收益	-110,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		715,776.69
其他	2,594,842.70	47,369.87
合计	122,484,842.70	23,113,146.56

6、其他

不适用

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	-5,826,563.81	主要为固定资产处置净损益、长期股权投资处置损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,145,824.97	主要为科研项目补助及财政专项拨付款。
委托他人投资或管理资产的损益	5,291,986.85	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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	77,075,000.00	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	489,301.04	
减：所得税影响额	19,846,595.11	
少数股东权益影响额	3,040,675.80	
合计	60,288,278.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	-17.26%	-1.309	-1.309
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.68%	-1.645	-1.645

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

不适用

4、其他

不适用