

上海会畅通讯股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人路路、主管会计工作负责人罗明霞及会计主管人员邢琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者认真阅读并注意投资风险。

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

2020 年半年度报告.....1
第一节 重要提示、目录和释义.....5
第二节 公司简介和主要财务指标.....8
第三节 公司业务概要.....13
第四节 经营情况讨论与分析.....25
第五节 重要事项.....38
第六节 股份变动及股东情况.....44
第七节 优先股相关情况.....45
第八节 可转换公司债券相关情况.....46
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....46
第十节 公司债相关情况.....47
第十一节 财务报告.....48
第十二节 备查文件目录.....173

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	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
控股股东、实际控制人	指	公司控股股东及实际控制人黄元元女士
首次公开发行股票	指	会畅通讯发行 1,800 万股人民币普通股（A 股）并在创业板上市
会畅企业管理	指	上海会畅企业管理咨询有限公司，公司控股股东及实际控制人黄元元女士持有其 100%股权
明日实业	指	深圳市明日实业有限责任公司（原名"深圳市明日实业股份有限公司"），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（原名"北京数智源科技股份有限公司"），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	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
北京会畅超视	指	北京会畅超视云技术有限公司，公司持股 100%之全资子公司
云视频业务	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
语音业务	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
SaaS	指	Software as a Service（软件即服务）的简称，是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件，软件厂商在向客户提供互联网应用的同时，也提供软件的离线操作和本地数据存储，让用户随时随地都可以使用其定购的软件和服务
PaaS	指	Platform as a Service（平台即服务）的简称，是指一组基于云的服务，可帮助企业用户和开发人员以远超于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
K12	指	kindergarten through twelfth grade 的简写，是学前教育至高中教育的缩写，现在普遍被用来代指基础教育
视频监控	指	视频监控是安全防范系统的重要组成部分，包括前端摄像机、传输线缆、视频监控平台
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
视频结构化	指	对于监控视频中出现的目标对象进行分类为人、车、物、行为、事件等不同类别，对目标进行轨迹提取，再对目标进行细节特征提取
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，并向不超过五名特定投资者非公开发行股份募集配套资金
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
业绩承诺期	指	2018 年、2019 年、2020 年

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

□ 适用 √ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	280,045,260.96	239,623,135.50	16.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,840,233.54	50,627,881.45	-9.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	41,936,141.84	47,874,305.16	-12.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,549,503.00	-34,126,076.47	-130.91%
基本每股收益（元/股）	0.274	0.32	-14.38%
稀释每股收益（元/股）	0.267	0.31	-13.87%
加权平均净资产收益率	4.08%	8.32%	-4.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,587,413,252.79	1,390,846,118.26	14.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,160,099,018.72	1,105,161,180.89	4.97%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,036,003.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,242,750.68	
委托他人投资或管理资产的损益	249,479.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,160,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,859.74	
减：所得税影响额	623,845.90	
少数股东权益影响额（税后）	35,428.52	
合计	3,904,091.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务情况

公司成立至今专注于云通信服务领域，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最完善的一站式沟通与协同办公体验，立志成为“中国最优秀的云视频通讯服务商”。面向5G、超高清和国产化，公司依托于自主研发的云视频软硬件技术和柔性音视频网络，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网安和自主可控的云视频全场景应用和服务方案，覆盖政府、新零售、教育、医疗、地产、IT计算机、金融等多个行业，成为全行业用户数字化转型和产业互联网的新基础设施。自2019年完成了收购明日实业和数智源，公司逐步实现了“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，公司已形成云视频服务、语音业务以及服务和技术开发项目的三大主要业务板块。

（二）公司主要产品及服务

1、面向5G+超高清的国产云视频平台

公司的云视频服务业务采用全新的SaaS架构，依托于SVC柔性编解码技术和全球云视频网络节点布署，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。同时，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，更能覆盖满足如新零售MCN直播带货、智慧党建、雪亮工程、在线教育（双师课堂）、远程医疗（会诊）和智慧司法（远程庭审）等垂直行业用户应用场景。

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。目前语音服务已经与云视频平台融合，成为公司面向5G+超高清的云视频平台下一项重要的标准功能。

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终端产品，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知积累，能够及时捕捉行业的需求变化以及新技术发展应用趋势，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。

3、面向K12体制内双师课堂的智慧教育产品体系

智慧教育行业产品体系作为公司云视频赋能垂直行业的重要应用之一，以“云+网+端”为基础，通过业界领先的SVC柔性云视频平台、AI教育云终端，以及结构化视频管理系统等技术，实现教育视频资源的接入，同时可通过中间件服务实现各种第三方教育、教学管理应用的无缝接入，形成真正的可实时视频互动的K12双师课堂方案。在教育信息化1.0时代，传统的录播课堂只能解决课堂视频本地存储，直播课堂又只能提供高延时的视频单向传输；而教育信息化2.0的到来，开启了将云视频大规模实时互动的技术应用于双师教学的时代，SVC柔性云视频的超低延时技术，极大的提高了老师和学生视频交流的临场感。基于教育云PaaS平台构建教学、教研、教管三大平台，为智慧教育应用系统提供云视频技术和数据保障。智慧教育应用系统涵盖双师课堂、专递课堂、云课堂、云教研、精品课堂等应用，满足多种教育教学需要。各教育机构、学校、教师、学生可通过在线课程的网络空间，进行资源的共享和讨论，家长可通过大数据分析报告，直接获取学生课堂信息，掌握学生的课堂动态。

报告期内，公司智慧教育产品体系主要包括同频互动课堂管理平台、教育视讯云管理平台、空中课堂平台、电子白板平台、智慧校园基础管理平台等。

4、其他业务

基于我们“云+端+行业”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，解决海量视频数据全生命周期管理，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。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）公司所处行业发展现状与趋势

1、云视频协同行业整体需求情况

视频会议应用是由语音通信、数据通信发展而来的，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基础设施的快速发展，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猛，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和提升用户体验，因此不但使得会议场景的视频下沉到党政军用户的三四五级机构，同时也快速渗透到更多的行业、子行业，实现音视频以及多媒体的双向或多向同步远程互动。

美国云视频会议公司Zoom和企业通讯公司Slack相继于2019年成功上市，受到了市场的广泛关注和追捧，也印证了云视频与协同办公赛道的广阔空间。据Zoom招股说明书显示，全球云视频及统一通讯协同市场总规模超过400亿美元，在即将到来的5G时代有着广泛的应用场景和极大的市场潜力。

在国内市场，云视频应用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、远程便民服务等用途，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地市县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）大中型企业市场：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。

（四）行业发展现状与趋势

1、云视频应用前景广阔

由于云计算和边缘计算的技术迭代，处理平台运算效率大大提升，以及传统专网硬件视频的MCU（多点控制单元）云化和软件化，共同催生了云视频协同的租用业务模式。行业内厂商可建设基于互联网的“云平台”——有的以“公有云视频”平台为主，有的则采用“公有云+私有云”的混合架构，为用户提供视频协同的云租赁服务。在租赁模式下，用户只需通过软件账号租赁视频会议服务，并购买少量云视频终端设备，从而节省了大量的MCU设备购置、中心端网络费用和日常维护费用。

租赁模式凭借作为“互联网+通信”革新性手段，以其低成本、高度灵活的特点，大幅度提高了中心端设备、带宽和维护人员的使用效率，极大的优化了用户体验，降低了用户的使用成本，为远程沟通需求大、成本要求低的企业市场打开了新的发展空间。

2、对标美国成熟云视频市场，市场范围继续扩大

从美国云视频市场看，比国内发展阶段快5-7年。据公开数据表明，美国超过1/10的人口采用移动办公，是其云视频市场快速发展的驱动力。相比美国，国内大型政企在云视频软硬件上采购投入更加集中，而新冠疫情又进一步加速了行业渗透，彻底改变了社会观念和政企办公习惯。未来，云办公和在线教育培训将成为各行业的标配，进一步向各行业和全场景渗透。政府及各行业大型机构使用视频会议系统的比例逐年提升，广大中小企业更是视频会议系统行业发展又一个新的增长点。随着视频会议成本不断降低，如“公有云”会议平台的普及，将有效克服传统视频会议系统造价高昂及使用操作复杂、后期维护及设备更新换代成本高的问题。在未来数年内，企业市场将处于持续快速增长中。

3、面向5G和数字经济，超高清化，国产化，智能化渐成主流

5G新基建加速落地，云视频作为5G下游的核心应用之一，据公开数据显示，在2022年将占有全球互联网流量约15%。视频通信的图像清晰度随着技术进步不断提升，4K甚至8K超高清视频协同逐渐成为主流。视频编解码技术的不断发展是视频会议超高清化的技术基础，只有高效的视频编解码才能保证在互联网环境下提供大容量的视频传输，呈现高清图像。目前广泛采用的视频编解码标准是H.264标准。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。下一代编解码标准如H.265甚至H.266或AV1比H.264有50%-100%的效率提升，未来将向更高数据压缩比、更高图像质量、更高图像流畅方向发展，并且人工智能和深度学习被逐步引入音视频编解码算法，将极大带动云视频向更丰富的场景、更好的应用体验、更低的应用成本进步。在编解码标准日益高清化、复杂化的过程中，行业内企业需要不断增加研发力量对编解码标准进行持续的算法优化研究，并开发出支持新型标准的产品，对企业的持续研发能力构成较大考验。

在贸易摩擦和新冠疫情冲击全球化的大背景下，提升内需成为国内经济修复的当务之急。信息技术的国产化适逢国家新基建的政策窗口和产业红利期，将会催化云视频全行业发展，云视频软硬件平台和技术的国产化成为必然。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无变化
固定资产	较期初减少约 100 万，为分摊所致
无形资产	较期初增加约 700 万，为内部研发形成资产所致
在建工程	变动较小

交易性金融资产	较期初增加 7500 万，为本期购买理财所致
存货	较期初增加约 4200 万，主要为受中美贸易战影响，备货增加所致
开发支出	较期初增加约 1100 万，主要为加大研发支出所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、面向国产化和下一代通信网络的架构，领先业界的云视频核心研发优势

（1）面向5G，超高清和国产化的SVC柔性音视频编解码算法

公司注重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，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的同时，大幅革新了用户体验。

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

（2）基于智能路由技术，实现全球分布的实时音视频网络

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。

2、适配国产化架构的“云+端+行业应用”全产业链优势：方案完整，供应链成本优势

公司拥有“云+端”的完整解决方案和供应链能力，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，牵头了智慧教育行业的拓展。

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

从语音服务业务看，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。除世界500强企业外，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。

从云视频服务业务看，公司云视讯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，业已被互联网巨头和各行业众多头部企业大量采用，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”的飞轮效应，进一步拓宽公司云视频终端出货量业界领先的护城河。

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，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司实现营业收入2.80亿元，较上年同期增加16.87%；归属于上市公司股东的净利润4,584.02万元，较上年同期减少9.46%；若剔除股权激励费用摊销的影响后归属于上市公司股东的净利润同比增长约37%；2020年二季度净利润环比增长约142%。主要原因为：

1、报告期内，公司保持了营业收入的稳定增长，同时加强了对销售费用和管理费用的有效控制，本期股权激励费用约为2,800万元，若剔除股权激励费用摊销的影响后归属于上市公司股东的净利润同比和环比均实现了大幅增长；

2、报告期内，受疫情影响，国内各行各业数字化进程加速，云视频行业作为数字化的基础设施，渗透率得以大幅提升，公司加快对云视频业务面向“云+端+行业”的全产业链布局，加大SaaS创新业务研发投入，持续落地多个政府和大型企事业单位客户订单，保持了较高的大客户的SaaS订阅付费转化率和续费率，使得云视频软件SaaS业务收入同比增长超过50%；

3、后疫情复工时期，远程办公、在线教育、智慧党建、新零售直播和 MCN直播带货等诸多垂直场景需求大幅提升。公司云视频硬件业务受益于云视频SaaS业务协同带动以及下游需求放量，同时产能获得提升，实现同比大幅增长，云视频硬件整体收入同比增长超过36%，订单同比增长超过110%，其中，海外云视频硬件订单同比增长超过170%。

（一）在云视频服务业务方面，受益于公司“云+端+行业”的全产业链布局，为客户提供了国产化、多终端、灵活接入、安全可靠、功能全面的一站式视频会议解决方案。报告期内，公司云视频服务业务实现了40.32%的增长，公司在持续的产品研发技术储备基础上加大销售推广力度，提升产品竞争力，而新冠疫情也带来了远程办公、在线教育等短期内需求激增，促进了视频会议行业应用需求快速增长。

（二）在语音业务方面，报告期内销售收入同比减少20.88%，下滑幅度整体可控，同时毛利有较大幅度提升达到49.87%，主要是高附加值的语音业务占比持续提升，业务发展整体稳健。原因是云视频业务作为语音业务的下一代平台技术，持续快速发展，逐步的融合了语音的功能。展望未来，语音业务将作为公司国产云视频平台下的一项重要标准功能存在。

报告期内，公司重要工作的完成情况如下：

1、基于5G超高清的国产化云视频平台取得进展，适配国家统一操作系统UOS发布最新版本的“会畅超视云”，并作为业内唯一的云视频公司，入驻国家信创园。

会畅超视云统一通信终端软件V2.0.0与统信桌面操作系统V20满足兼容认证要求，且会畅超视云统一通信终端软件V2.0.0已纳入统信桌面操作系统V20的产品生态伙伴。会畅超视云是会畅通讯基于自有底层算法研发的自主可控国产化云视频平台，是会畅通讯加速云视频国产化的重要举措。作为UOS国产操作系统打造的预装统一通讯服务，会畅超视云不仅完美适配UOS系统，而且全面支持主流架构的国产芯片。

报告期内，公司经过遴选，成为国家信创园的首批34家入驻企业之一，也是业内唯一一家入驻国家信创园的云视频公司。展望未来，公司将在园区内建立研发中心，演示中心和体验中心，并与园区内入驻企业展开生态合作，打造下一代国产化云视频通讯一站式服务平台，进一步提升研发和解决方案能力。

2、公司云转型节奏加快，通过“SaaS可信云”认证和国家信息安全等级保护三级认证的同时，云服务收入同比增长超过50%，已逐步成长为公司重要增长引擎。

报告期内，公司紧抓国内全行业数字化转型的时间窗口，加快自身业务的云转型，在第一季度和第二季度相继落地诸多大型政企客户的云视频软件SaaS部署，软件SaaS收入取得突破，同比增长超过50%；云服务收入占比也有较大提升，超过30%。云服务收入已逐步成长为公司的关键增长因素之一。展望未来，公司会坚定不移继续推进业务云转型，加大云服务业务的研发投入，打造5G和数字化时代的云视频新基建。

3、面向5G超高清，国产化的云视频终端硬件子业务取得较大进展，云视频硬件海外订单同比增长超过170%，海外业务布局初见成效。

报告期内，由于新冠疫情在全球快速蔓延，子公司明日实业积极应对新冠疫情带来的影响，在做好防疫措施的前提下迅速复工复产，充分利用领先业界的云视频硬件终端的自动化生产线改造和升级实现产能跃升。在国内业务方面，与越来越多的下游头部品牌和互联网企业建立合作，进一步巩固了规模优势和品牌优势；同时在海外业务方面，保持与海外客户的高效沟通，稳步推进各项业务，尽最大的努力降低疫情对公司经营业绩的影响。此外，在面向5G超高清和国产化的研发上，也进一步加大了投入和布局。总体而言，公司上半年云视频终端业务经营稳健，各项业务有序推进。

此外，配合公司云视频国产化战略，明日实业也推出了全国产化的云视讯终端，从芯片到核心元器件和底层算法都实现了国产化，在核心音视频技术上都采用自主研发的专利算法，并针对国产统一操作系统UOS进行了优化，能基于国产架构提供不输国外同类产品的音视频一体化体验。

4、“云视频+教育”子业务稳步推进，产品与市场拓展双轮驱动，运营商合作取得突破进展。

报告期内，教育子业务在市场拓展上也按计划推进，覆盖了全国超过20个地市县的中小学“双师课堂”试点。同时加强了与运营商的合作，加快推动公司双师教育产品“智享云课堂”的区域级落地。

新冠疫情期间，公司双师教育产品“智享云课堂”和中国联通强强联手，紧密合作，是首批通过云计算开源产业联盟授予的“可信云”（企业级SaaS服务评估）认证的几个产品之一；同时覆盖了26个省超过1600所学校和机构的师生员工，也成为部分地区推荐的“中小学十大网课平台”之一。

5、继续推进管理变革，加大激励推动人才发展。

为适应业务发展的需要，2020年公司在组织架构上进行了调整，使各业务单元的职责更加明确、更加聚焦，从而加强各业务单元间的协同性，提升决策效率，提高战斗力，在进一步提升研发效率的同时能够更快更高效地满足客户需求、服务好客户。另外，公司持续推进“阿米巴”管理模式优化，该管理模式的探索和实施为加快员工的职业化进程，加强员工的职业生涯通道管理夯实了基础，在调动员工工作积极性，进一步细化责任，优化人员配置和降低经营成本、提升工作效率等方面发挥良好作用。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	280,045,260.96	239,623,135.50	16.87%	公司云+端后初见成效，收入增加
营业成本	133,337,909.21	116,954,224.05	14.01%	收入增加所对应的成本增加
销售费用	32,192,727.07	28,456,194.51	13.13%	
管理费用	52,921,025.95	26,215,809.88	101.87%	股权激励所致
财务费用	1,918,785.69	-750,182.76		
所得税费用	6,224,029.20	7,469,146.59	-16.67%	
研发投入	29,007,246.41	21,582,368.61	34.40%	本期加大研发所致
经营活动产生的现金流量净额	10,549,503.00	-34,126,076.47		
投资活动产生的现金流	-92,633,190.61	83,621,364.96	-210.78%	本期买理财较少

量净额				
筹资活动产生的现金流量净额	98,605,432.75	49,789,917.00	98.04%	
现金及现金等价物净增加额	16,569,272.71	99,096,600.37	-83.28%	支付重组对价后现金减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
云视频服务业务	239,800,758.75	113,585,698.82	52.63%	40.32%	48.25%	-2.53%
语音服务业务	35,841,849.18	17,968,282.73	49.87%	-20.88%	-37.69%	13.52%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	249,479.10	0.49%	理财收入	否
公允价值变动损益	1,160,000.00	2.27%	其他非流动金额资产增值所致	否
营业外收入	11.44		其他	否
营业外支出	52,871.18	0.10%	其他	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	156,860,127.36	9.88%	289,775,275.10	18.44%	-8.56%	购买理财导致
应收账款	256,309,440.2	16.15%	247,642,729.87	15.76%	0.39%	收入增加，应收增加

	8					
存货	107,882,759.73	6.80%	67,229,079.41	4.28%	2.52%	备货
长期股权投资	1,510,000.00	0.10%	1,510,000.00	0.10%	0.00%	
固定资产	37,370,209.56	2.35%	36,900,157.07	2.35%	0.00%	
在建工程	42,477.87	0.00%				
短期借款	45,223,424.73	2.85%	1,000,000.00	0.06%	2.79%	
长期借款	118,693,467.61	7.48%			7.48%	本期新增
其他应付款	91,156,398.63	5.74%	490,988,019.92	31.24%	-25.50%	对价已支付，其他应付款减少

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）	51,330,000.00	1,160,000.00			75,000,000.00			127,490,000.00
上述合计	51,330,000.00	1,160,000.00			75,000,000.00			127,490,000.00
金融负债	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

截止2020年6月30日，公司受限金额为人民币2,487,028.29元，为履约保证金。

五、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
108,090,000.00	640,411,545.00	-83.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海会畅超视云计算有限公司	研发、投资	新设	15,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	已设立	0.00	0.00	否	2020 年 02 月 21 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-055
北京会畅超视云技术有限公司	研发	新设	2,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	股权	已设立	0.00	0.00	否	2020 年 04 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-022
合计	--	--	17,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

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

募集资金总额	19,263.85
报告期投入募集资金总额	590.66
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 11 月 18 日出具的关于《核准上海会畅通讯股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2755 号），公司由主承销商兴业证券股份有限公司于 2017 年 1 月 20 日向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1,800 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 9.70 元，实际募集资金总额为人民币 174,600,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 26,961,356.21 元后，实际募集资金净额为人民币 147,638,643.79 元，上述募集资金已于 2017 年 1 月 20 日全部到位，并经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了大华验字[2017]000019 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											
云会议平台项目	否	10,890	10,826.83	0	10,895.89	100.00%		0	0	不适用	否
服务及营销网络建	否	3,960	3,937.03	590.66	4,125.69	100.00%		0	0	不适用	否

设项目											
承诺投资项目小计	--	14,850	14,763.86	590.66	15,021.58	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	14,850	14,763.86	590.66	15,021.58	--	--	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情况说明	不适用										
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	适用										
	以前年度发生										
	2017 年 3 月 13 日召开的公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于变更部分募集资金项目实施地点的议案》，详见 2017 年 3 月 14 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司变更部分募集资金项目实施地点的公告》（公告编号：2017-013）。										
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										
	2017 年 4 月 18 日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第七次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，一致同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 2,147.05 万元，详见 2017 年 4 月 20 日披露于（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2017-026）。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用										
	2017 年 11 月 6 日，公司第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求以及募集资金使用计划正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金不超过 1,600 万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过自本次董事会批准之日起 12 个月，到期将归还至募集资金专户，详见 2017 年 11 月 7 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2017-085）； 2018 年 11 月 5 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金人民币 1,600 万元全部归还至募集资金专用账户，详见 2018 年 11 月 5 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于归还暂时补充流动资金的闲置募集资金的公告》（公告编号：2018-110）。										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至报告期末，公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	15,000	7,500	0
合计		15,000	7,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
兴业银行股份有限公司上海市南支行	银行	非保本浮动收益型	2,500	闲置自有资金	2020 年 04 月 30 日	2020 年 06 月 22 日	银行组合投资产品	协议约定	3.30%	0	24.95	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告

															编号：2020-069
兴业银行股份有限公司上海市南支行	银行	非保本浮动收益型	5,000	闲置自有资金	2020 年 05 月 18 日	2020 年 06 月 22 日	银行组合投资产品	协议约定	3.10%	0		全额收回	0	是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-069
兴业银行股份有限公司上海市南支行	银行	非保本固定收益型	7,500	闲置自有资金	2020 年 06 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	银行组合投资产品	协议约定	3.40%	0	20.96	全额收回	0	是	是	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-069
合计			15,000	--	--	--	--	--	--	0	45.91	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、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

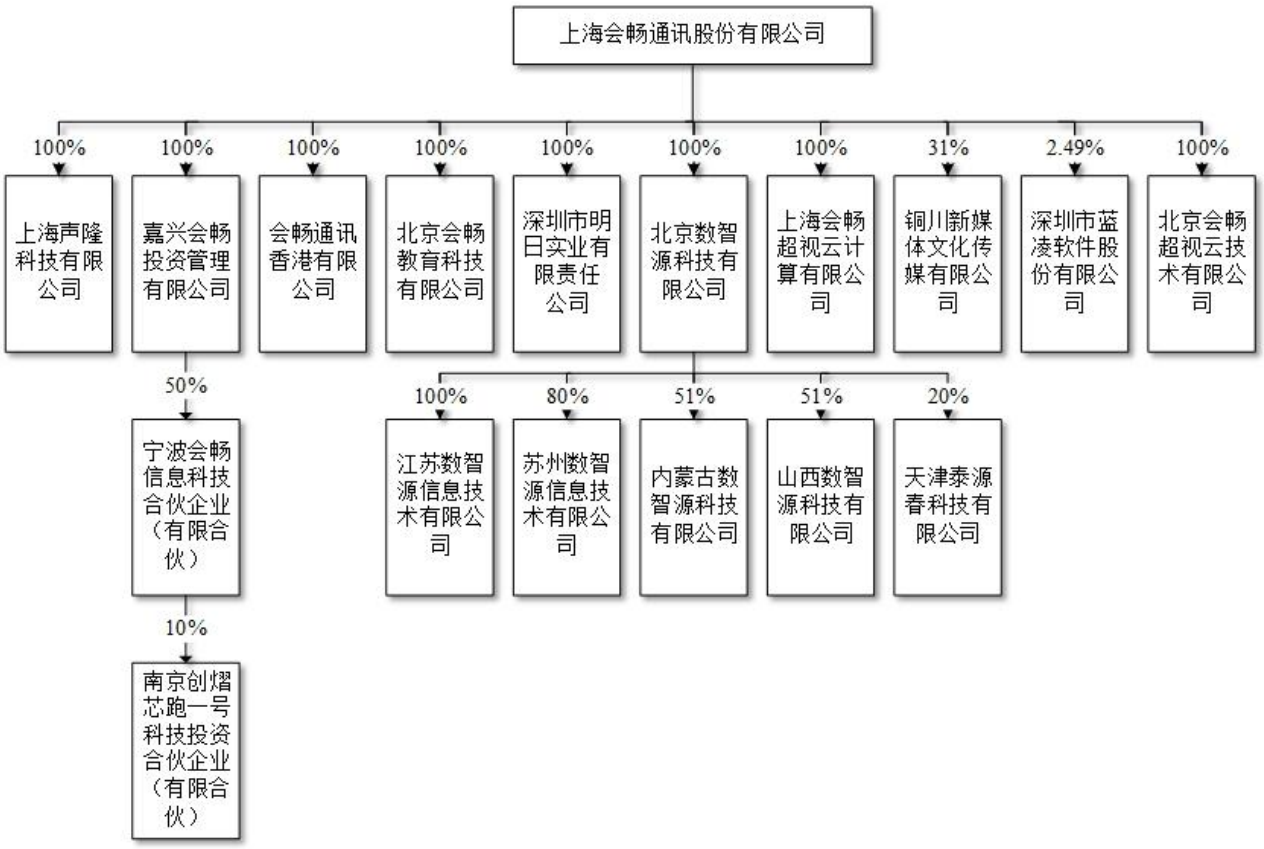
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市明日实业有限责任公司	子公司	信息通讯类摄像机、广播类摄像机以及工业领域应用摄像机产品的研究、开发、生产和销售	50,000,000.00	274,222,595.51	211,744,156.59	149,469,559.79	44,762,826.03	37,264,118.62
北京数智源科技有限公司	子公司	视频应用软件技术的研究和开发、视频监控系统的集成销售	392,277,853.00	206,379,723.56	174,895,093.94	7,798,881.03	-12,597,784.31	-9,560,248.47

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京盈开科技有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明



八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧的风险

国内多方通信和云视讯行业参与者众多，通过多年的运营实践，公司在多个细分领域内具有明显的竞争优势，已经树立了较为稳固的市场地位。在宏观环境不景气以及公司对其业务需求开发深度的影响，如公司未来不能有效开拓其他客户，公司未来面临的竞争压力可能会有所增加，从而对公司经营业绩造成一定的不利影响。公司持续关注并研究全球经济、行业和技术领域的重大变化，分析行业发展逻辑，对全球通信和安防行业与物联网产业的演化、视频技术与信息通信技术、数字化技术的持续融合，客户需求多元化和不确定性进行预判，巩固原有优势市场，积极探索、试点新业务和新商业模式，开展业务布局和技术布局。

（二）技术发展带来的技术革新风险

通信技术的快速发展，带来用户需求的快速变化，通信和云视讯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、云视讯、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。

（三）集团化经营下的管理控制风险

公司于2019年收购了明日实业和数智源，并投资设立会畅教育，公司目前拥有三家业务全资子公司，公司规模迅速扩张和集团化经营对公司的管理能力提出了更高的要求，公司的管理控制水平将可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。今年公司将强化和改善绩效考核管理，将管理层、员工个人利益与公司业绩成长紧密捆绑，激发管理层和员工工作热情，提

升公司整体运作效率，促进公司业务持续成长。

（四）业绩承诺无法实现的风险

明日实业和数智源在业绩承诺期内2018年度、2019年度及2020年度的承诺净利润分别不低于5,000万元、6,000万元及7,200万元和3,250万元、4,000万元及5,000万元。以上承诺净利润是基于其经营能力和未来的发展前景所做出的综合判断，最终能否实现将取决于行业发展趋势的变化以及标的公司经营管理能力等诸多因素，虽然2018年度、2019年度均已完成了业绩承诺，仍存在剩余承诺期实现的实际净利润低于承诺净利润的风险。公司将密切关注市场变化，积极组织和调配公司资源，确保标的公司完成业绩承诺。

（五）新冠疫情对公司经营造成不利影响的风险

2020年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发和传播，对全球经济产生了不利的影响，对公司经营计划推进和落地进度产生暂时性影响。公司会密切关注新冠肺炎疫情对公司经营计划的影响，并积极采取措施尽可能减少对公司的不利影响。

十、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
2020 年 01 月 17 日	公司	实地调研	机构	中金公司、新加坡新思路投资、招商证券、国寿安保基金、华创证券资管、中信建投基金	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2020-001）
2020 年 02 月 07 日	公司	电话沟通	机构	国泰君安证券、中信建投证券、招商证券、申万宏源证券、华西证券	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2020-002）
2020 年 03 月 03 日	公司	电话沟通	机构	天风证券、东兴证券、长江证券、安信证券、中信建投基金	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2020-003）

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.77%	2020 年 03 月 09 日	2020 年 03 月 09 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-019
2019 年度股东大会	年度股东大会	51.72%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2020-056

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	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	戴元永；邵卫；颜家晓；博雍一号；苏蓉蓉；东方网力；龙澜投资	业绩承诺及补偿安排	作为本次交易的业绩承诺人，数智源业绩补偿方承诺数智源在业绩承诺期内 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的承诺净利	2018 年 04 月 21 日	2020 年 12 月 31 日	部分履行完毕

			润分别不低于 3,250 万元、4,000 万元及 5,000 万元。若数智源在业绩承诺期内第一年末累计实现净利润低于累计承诺净利润 90%的、在业绩承诺期内第二年末累计实现净利润低于累计承诺净利润 90%的、在业绩承诺期内第三年末累计实现净利润低于累计承诺净利润 100%的，则数智源业绩补偿方向上市公司进行补偿。数智源业绩补偿方优先以其通过本次交易认购取得的上市公司新增股份进行补偿，若数智源业绩补偿方持有的上市公司股份数量低于当期应补偿股份数量时，不足部分数智源业绩补偿方以现金的方式进			

			行补偿。			
	罗德英；杨祖栋；明日欣创；杨芬；谢永斌；陈洪军	业绩承诺及补偿安排	明日实业业绩补偿方承诺明日实业在业绩承诺期内 2018 年度、2019 年度及 2020 年度的承诺净利润分别不低于 5,000 万元、6,000 万元及 7,200 万元。若明日实业在业绩承诺期内第一年末累计考核净利润低于累计承诺净利润 90%的、在业绩承诺期内第二年末累计考核净利润低于累计承诺净利润 90%的、在业绩承诺期内第三年末累计考核净利润低于累计承诺净利润 100%的，则明日实业业绩补偿方向上市公司进行补偿。明日实业业绩补偿方优先以其通过本次交易认购取得的上市公司新增股份进行补偿，若明日实	2018 年 04 月 21 日	2020 年 12 月 31 日	部分履行完毕

			业业绩补偿方持有的上市公司股份数量少于当期应补偿股份数量时，明日实业业绩补偿方以现金的方式进行补偿。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄元元；会畅企业	股份限售承诺	自发行人股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增	2017 年 01 月 25 日	2020 年 1 月 31 日	履行完毕

			股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）；在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。			
	彭朴	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	2017 年 01 月 25 日	2020 年 2 月 7 日	履行完毕

			期满后两年内减持本人直接、间接持有的公司股份的，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：（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。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。			

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017 年 9 月 21 日，甘肃三润工贸有限公司（以下简称"甘肃三润"）因产品代理合作协议纠纷起诉公司全资子公司明日实	195.73	否（罗德英、杨祖栋已出具相关承诺将在上述损失实际发生之日起 2 个月内以现金形式对明日实业	一审已判决，明日实业不服判决，已于 2020 年 7 月 16 日向上级法院提	根据广东省龙岗区人民法院于 2020 年 7 月 8 日出具的民事判决书【（2019）粤 0307 民初 14225 号】判决如下：	尚未执行。	2019 年 01 月 23 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于发行股份购买资产相关方承诺事项的公告》

业。		进行充分补偿）	出上诉。	（1）解除双方于 2015 年 8 月 30 日签订的《合作协议》。（2）明日实业于本判决生效之日起十日内赔偿甘肃三润损失 195.73 万元。（3）驳回甘肃三润的其他诉讼请求。（4）案件受理费 37,044 元，甘肃三润承担 19,179 元，明日实业承担 17,865 元。			（公告编号：2019-003）

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、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

（一）第二期限制性股票激励计划

1、2020年4月27日，公司第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十三次会议分别审议通过了《关于修订公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及摘要等相关配套文件的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对相关事项进行了核查，德恒上海律师事务所出具了相关法律意见。

2、2020年5月18日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于修订公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及摘要等相关配套文件的议案》。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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。

十四、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

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市明日实业有限责任公司	2020 年 02 月 21 日	1,000		1,000	连带责任保证	1 年	否	否
深圳市明日实业有限责任公司	2020 年 04 月 23 日	1,500		1,500	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,300		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		14,400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1,300		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		2,500		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		1,300		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		14,400		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		1,300		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				1.12%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				

担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）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。

3、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无日常经营重大合同。

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

2020年3月11日，公司全资子公司上海声隆科技有限公司将其持有的宁波会畅信息科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波会畅”）50%出资份额转让给自然人张敬庭和杨翠萍各25%，转让价款合计人民币1,000.00万元。本次转让完成后，公司全资子公司嘉兴会畅投资管理有限公司仍持有宁波会畅50%出资份额。

第六节 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	113,640,725	65.24%				-56,962,597	-56,962,597	56,678,128	32.54%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	113,359,725	65.08%				-56,953,597	-56,953,597	56,406,128	32.38%
其中：境内法人持股	34,111,039	19.58%				-32,973,998	-32,973,998	1,137,041	0.65%
境内自然人持股	79,248,686	45.49%				-23,979,599	-23,979,599	55,269,087	31.73%
4、外资持股	281,000	0.16%				-9,000	-9,000	272,000	0.16%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0		0.00%
境外自然人持股	281,000	0.16%				-9,000	-9,000	272,000	0.16%
二、无限售条件股份	60,556,230	34.76%				56,962,597	56,962,597	117,518,827	67.46%
1、人民币普通股	60,556,230	34.76%				56,962,597	56,962,597	117,518,827	67.46%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	174,196,955	100.00%				0	0	174,196,955	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年1月31日，公司首次公开发行前已发行股份69,809,040股限售股份上市流通。具体内容详见2020年1月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-004）；

2020年2月5日，公司非公开发行股份购买资产部分限售股份8,417,706股上市流通。具体内容详见2020年2月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于非公开发行股份购买资产部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-007）；

2020年2月5日，公司非公开发行股份购买资产部分限售股份11,277,913股上市流通。具体内容详见2020年2月4日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于非公开发行股份购买资产部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-054）。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄元元	38,500,920	9,620,730	0	28,880,190	首发承诺	已于 2020 年 1 月 31 日解除首发限售，其在公司首发前承诺在其弟弟 HUANG YUANGENG 于公司担任董事、监事或高级管理人员期间，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%。
上海会畅企业管	31,308,120	31,308,120	0	0	首发承诺	已于 2020 年 1 月

理咨询有限公司						31 日解除首发限售。
罗德英	12,166,088	7,299,652	0	4,866,436	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《明日实业购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
戴元永	6,380,346	3,509,190	0	2,871,156	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《数智源购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
杨祖栋	5,150,057	3,090,033	0	2,060,024	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《明日实业购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）	2,485,459	1,491,275	0	994,184	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《明日实业购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
何雪萍	2,000,800	0	0	2,000,800	非公开发行承诺	2020 年 11 月 5 日。
邵卫	1,815,332	998,432	0	816,900	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《数智源购买资产协议》相关条款约

						定分批解除限售。
谢永斌	1,492,743	895,646	0	597,097	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《明日实业购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
陈洪军	1,343,481	0	0	1,343,481	重组承诺	按照《明日实业购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
其他首发后限售股	4,180,789	2,411,391	0	1,769,398	重组承诺	已于 2020 年 2 月 5 日、2020 年 5 月 18 日解除限售，按照《明日实业购买资产协议》、《数智源购买资产协议》相关条款约定分批解除限售。
股权激励限售股	6,791,840	0	0	6,791,840	股权激励计划约定	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。
高管锁定股	24,750		3,661,872	3,686,622	高管锁定	现任公司董事、高管，每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
合计	113,640,725	60,624,469	3,661,872	56,678,128	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,928	报告期末表决权恢复的优先	0

				股股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄元元	境内自然人	19.11%	33,281,670	-5,219,250	28,880,190	4,401,480		
上海会畅企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	17.97%	31,308,120	-	0	31,308,120	质押	8,460,000
罗德英	境内自然人	6.98%	12,166,088	-	4,866,436	7,299,652		
杨祖栋	境内自然人	2.96%	5,150,057	-	3,862,543	1,287,514		
戴元永	境内自然人	2.82%	4,905,259	-1,595,087	4,875,259	30,000		
何雪萍	境内自然人	2.01%	3,500,800	-1,195,000	2,000,800	1,500,000		
杨芬	境内自然人	1.29%	2,239,152	-	895,661	1,343,491		
深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.25%	2,174,859	-310,600	994,184	1,180,675		
海通证券股份有限公司	国有法人	1.15%	2,000,000	2,000,000	0	2,000,000		
邵卫	境内自然人	0.91%	1,588,432	-226,900	816,900	771,532		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人黄元元女士持有上海会畅企业管理咨询有限公司 100%的股权；公司持股 5%以上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。							
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

罗德英	7,299,652	人民币普通股	7,299,652
黄元元	4,401,480	人民币普通股	4,401,480
海通证券股份有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
何雪萍	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
杨芬	1,343,491	人民币普通股	1,343,491
杨祖栋	1,287,514	人民币普通股	1,287,514
深圳市明日欣创投资企业（有限合伙）	1,180,675	人民币普通股	1,180,675
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深	999,940	人民币普通股	999,940
瑞士信贷（香港）有限公司	850,300	人民币普通股	850,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人黄元元女士持有上海会畅企业管理咨询有限公司 100%的股权；公司持股 5%以上股东罗德英女士与杨祖栋先生、杨芬女士为一致行动人公司未知其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
HUANG YUANGENG	董事长	现任	326,000	0	54,000	272,000	0	0	0
杨祖栋	副董事长	现任	5,150,057	0	0	5,150,057	0	0	0
戴元永	副董事长	现任	6,500,346	0	1,595,087	4,905,259	0	0	0
路路	董事、总经理、董事会秘书	现任	183,000	0	0	183,000	0	0	0
赵宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申嫦娥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吉贝蒂	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐臻翚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱程	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗明霞	副总经理、财务总监	现任	150,000	0	0	150,000	0	0	0
合计	--	--	12,309,403	0	1,649,087	10,660,316	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：上海会畅通讯股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	156,860,127.36	140,932,047.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	75,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	17,053,363.98	15,600,496.61
应收账款	256,309,440.28	223,463,970.81
应收款项融资		
预付款项	17,443,426.70	10,171,272.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,280,081.78	17,869,764.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	107,882,759.73	65,602,748.93

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	3,675,369.55	3,490,773.53
流动资产合计	650,504,569.38	477,131,075.02
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	52,490,000.00	51,330,000.00
投资性房地产		
固定资产	37,370,209.56	38,441,683.52
在建工程	42,477.87	847,706.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,162,754.04	30,311,799.11
开发支出	26,219,841.27	14,780,008.63
商誉	761,588,374.23	761,588,374.23
长期待摊费用	3,596,348.79	3,077,277.00
递延所得税资产	16,928,677.65	11,828,194.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	936,908,683.41	913,715,043.24
资产总计	1,587,413,252.79	1,390,846,118.26
流动负债：		
短期借款	45,223,424.73	69,698,445.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	61,079,401.42	51,754,948.77
预收款项	34,962,881.32	17,962,425.06
合同负债		
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	13,455,701.72	11,028,428.88
应交税费	7,278,187.91	13,758,486.30
其他应付款	91,156,398.63	98,709,297.19
其中：应付利息		
应付股利	844,595.47	97,493.07
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	25,033,263.89	
其他流动负债	4,022,463.18	4,343,897.04
流动负债合计	282,211,722.80	267,255,928.77
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	118,693,467.61	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,918,080.92	6,850,075.77
递延所得税负债	4,392,852.02	4,624,940.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	129,004,400.55	11,475,016.49
负债合计	411,216,123.35	278,730,945.26
所有者权益：		

股本	174,196,955.00	174,196,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	880,054,608.20	851,795,338.86
减：库存股	80,932,421.40	80,932,421.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,311,883.34	34,311,883.34
一般风险准备		
未分配利润	152,467,993.58	125,789,425.09
归属于母公司所有者权益合计	1,160,099,018.72	1,105,161,180.89
少数股东权益	16,098,110.72	6,953,992.11
所有者权益合计	1,176,197,129.44	1,112,115,173.00
负债和所有者权益总计	1,587,413,252.79	1,390,846,118.26

法定代表人：路路　　主管会计工作负责人：罗明霞　　会计主管人员：邢琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	58,824,149.19	30,501,003.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	81,886,536.84	44,150,234.74
应收款项融资		
预付款项	6,656,267.04	4,794,048.67
其他应收款	7,283,088.93	56,634,788.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	413,310.81	410,471.82
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	15,331.56	1,199,993.81
流动资产合计	155,078,684.37	137,690,541.21
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	1,283,962,562.42	1,162,778,375.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	32,490,000.00	31,330,000.00
投资性房地产		
固定资产	21,033,964.89	23,398,090.03
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,664,780.86	1,962,694.84
开发支出	17,172,536.14	6,201,254.84
商誉		
长期待摊费用	551,884.97	710,493.47
递延所得税资产	7,178,842.25	4,904,079.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,364,054,571.53	1,231,284,988.76
资产总计	1,519,133,255.90	1,368,975,529.97
流动负债：		
短期借款	29,719,799.73	67,194,820.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,724,504.97	11,145,566.01
预收款项	20,355,400.93	8,966,175.10
合同负债		
应付职工薪酬	3,764,971.34	3,164,752.53
应交税费	1,360,509.23	1,113,787.25

其他应付款	116,267,785.68	148,413,941.97
其中：应付利息		
应付股利	844,595.47	97,493.07
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	25,033,263.89	
其他流动负债		
流动负债合计	217,226,235.77	239,999,043.39
非流动负债：		
长期借款	118,693,467.61	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,918,080.92	6,250,075.77
递延所得税负债	799,125.00	625,125.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,410,673.53	6,875,200.77
负债合计	342,636,909.30	246,874,244.16
所有者权益：		
股本	174,196,955.00	174,196,955.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	880,054,608.20	851,795,338.86
减：库存股	80,932,421.40	80,932,421.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,311,883.34	34,311,883.34
未分配利润	168,865,321.46	142,729,530.01
所有者权益合计	1,176,496,346.60	1,122,101,285.81
负债和所有者权益总计	1,519,133,255.90	1,368,975,529.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	280,045,260.96	239,623,135.50
其中：营业收入	280,045,260.96	239,623,135.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	239,253,750.36	193,365,669.60
其中：营业成本	133,337,909.21	116,954,224.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,304,427.06	907,255.31
销售费用	32,192,727.07	28,456,194.51
管理费用	52,921,025.95	26,215,809.88
研发费用	17,578,875.38	21,582,368.61
财务费用	1,918,785.69	-750,182.76
其中：利息费用	2,465,180.30	
利息收入	695,082.47	1,103,440.19
加：其他收益	10,796,226.46	9,323,500.34
投资收益（损失以“一”号填列）	249,479.10	4,161,392.73
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,160,000.00	

“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-699,971.15	-2,399,169.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,036,003.92	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	51,261,241.09	57,343,189.43
加：营业外收入	11.44	103,419.49
减：营业外支出	52,871.18	42,773.57
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	51,208,381.35	57,403,835.35
减：所得税费用	6,224,029.20	7,469,146.59
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	44,984,352.15	49,934,688.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	44,984,352.15	49,934,688.76
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	45,840,233.54	50,627,881.45
2.少数股东损益	-855,881.39	-693,192.69
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	44,984,352.15	49,934,688.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,840,233.54	50,627,881.45
归属于少数股东的综合收益总额	-855,881.39	-693,192.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.274	0.32
（二）稀释每股收益	0.267	0.31

法定代表人：路路　　主管会计工作负责人：罗明霞　　会计主管人员：邢琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	121,850,516.61	94,565,765.43
减：营业成本	46,323,951.38	44,267,951.65
税金及附加	299,996.58	138,404.42
销售费用	14,171,984.72	14,031,156.89
管理费用	27,210,259.07	14,253,255.26
研发费用	8,096,291.11	7,030,129.82
财务费用	2,017,889.03	-727,910.79
其中：利息费用	2,255,834.47	
利息收入	238,314.05	936,371.68
加：其他收益	1,309,778.76	1,234,191.25

投资收益（损失以“－”号填列）	22,350,000.00	211,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,160,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-436,516.91	-6,402.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,096,952.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,016,454.57	17,012,067.33
加：营业外收入	11.06	20,046.31
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,016,465.63	17,032,113.64
减：所得税费用	1,719,009.13	1,924,213.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,297,456.50	15,107,899.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	45,297,456.50	15,107,899.77
（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	45,297,456.50	15,107,899.77
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	289,755,673.39	226,565,189.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	12,330,353.46	5,722,054.40
收到其他与经营活动有关的现金	6,398,536.00	7,763,154.12
经营活动现金流入小计	308,484,562.85	240,050,398.16
购买商品、接受劳务支付的现金	188,665,038.96	155,840,334.43
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	51,144,413.25	56,869,593.78
支付的各项税费	27,328,365.51	29,242,956.61
支付其他与经营活动有关的现金	30,797,242.13	32,223,589.81
经营活动现金流出小计	297,935,059.85	274,176,474.63
经营活动产生的现金流量净额	10,549,503.00	-34,126,076.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	75,000,000.00	173,500,000.00
取得投资收益收到的现金	249,479.10	982,537.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,000.00	341.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		98,046,777.43
投资活动现金流入小计	85,314,479.10	272,529,656.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,502,494.31	15,745,791.59
投资支付的现金	150,000,000.00	173,162,500.00
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	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	177,947,669.71	188,908,291.59
投资活动产生的现金流量净额	-92,633,190.61	83,621,364.96
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		59,235,980.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	174,275,653.45	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	174,275,653.45	59,235,980.00
偿还债务支付的现金	54,994,196.99	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,676,023.71	26,390.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		9,419,673.00
筹资活动现金流出小计	75,670,220.70	9,446,063.00
筹资活动产生的现金流量净额	98,605,432.75	49,789,917.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,527.57	-188,605.12
五、现金及现金等价物净增加额	16,569,272.71	99,096,600.37
加：期初现金及现金等价物余额	137,803,826.36	190,678,674.73
六、期末现金及现金等价物余额	154,373,099.07	289,775,275.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	101,309,166.99	111,023,581.11
收到的税费返还	515,509.68	
收到其他与经营活动有关的现金	101,136,904.01	1,868,935.21
经营活动现金流入小计	202,961,580.68	112,892,516.32
购买商品、接受劳务支付的现金	40,770,650.32	61,701,696.08
支付给职工以及为职工支付的现金	19,231,533.50	24,680,557.43
支付的各项税费	5,685,169.07	5,620,500.99
支付其他与经营活动有关的现金	91,127,250.97	10,409,682.78
经营活动现金流出小计	156,814,603.86	102,412,437.28
经营活动产生的现金流量净额	46,146,976.82	10,480,079.04

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,350,000.00	211,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,350,000.00	30,211,841.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,239,997.24	11,592,430.90
投资支付的现金	108,090,000.00	77,162,500.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,445,175.40	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	125,775,172.64	88,754,930.90
投资活动产生的现金流量净额	-103,425,172.64	-58,543,088.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		59,235,980.00
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	161,015,653.45	59,235,980.00
偿还债务支付的现金	54,994,196.99	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,440,142.88	
支付其他与筹资活动有关的现金		9,419,673.00
筹资活动现金流出小计	75,434,339.87	9,419,673.00
筹资活动产生的现金流量净额	85,581,313.58	49,816,307.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,027.64	-177,816.72
五、现金及现金等价物净增加额	28,323,145.40	1,575,480.41
加：期初现金及现金等价物余额	30,501,003.79	183,567,919.72
六、期末现金及现金等价物余额	58,824,149.19	185,143,400.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34		125,789,425.09		1,105,161,180.89	6,953,992.11	1,112,115,173.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34		125,789,425.09		1,105,161,180.89	6,953,992.11	1,112,115,173.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,259,269.34						26,678,568.49		54,937,837.83	9,144,118.61	64,081,956.44
（一）综合收益总额											45,840,233.54		45,840,233.54	-855,881.39	44,984,352.15
（二）所有者投入和减少资本					28,259,269.34								28,259,269.34	10,000,000.00	38,259,269.34
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					28,259,269.34								28,259,269.34		28,259,269.34
4．其他														10,000,000.0	10,000,000.0

														0	0
（三）利润分配											-19,161,665.05		-19,161,665.05		-19,161,665.05
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-19,161,665.05		-19,161,665.05		-19,161,665.05
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	174,196,955.00				880,054,608.20	80,932,421.40			34,311,883.34		152,467,993.58		1,160,099,018.72	16,098,110.72	1,176,197,129.44

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	132,233,400.00				116,704,742.29	20,036,514.40			24,057,064.95		62,571,948.79		315,530,641.63		315,530,641.63
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	132,233,400.00				116,704,742.29	20,036,514.40			24,057,064.95		62,571,948.79		315,530,641.63		315,530,641.63
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	39,122,755.00				652,476,242.25	49,816,307.00					33,903,111.95		675,685,802.20	908,094.12	676,593,896.32
（一）综合收益总额											50,627,881.45		50,627,881.45	-693,192.69	49,934,688.76
（二）所有者投入和减少资本	39,122,755.00				652,476,242.25	49,816,307.00							641,782,690.25	1,601,286.81	643,383,977.06
1．所有者投入的普通股	35,014,295.00				605,397,250.00								640,411,545.00	1,601,286.81	642,012,831.81
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					1,371,145.25								1,371,145.25		1,371,145.25
4．其他	4,108				45,707	49,816									

	,460.00				,847.00	,307.00									
（三）利润分配											-16,724,769.50		-16,724,769.50		-16,724,769.50
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-16,724,769.50		-16,724,769.50		-16,724,769.50
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	171,356,155.00				769,180,984.54	69,852,821.40			24,057,064.95		96,475,060.74		991,216,443.83	908,094.12	992,124,537.95

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34	142,729,530.01		1,122,101,285.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	174,196,955.00				851,795,338.86	80,932,421.40			34,311,883.34	142,729,530.01		1,122,101,285.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,259,269.34					26,135,791.45		54,395,060.79
（一）综合收益总额										45,297,456.50		45,297,456.50
（二）所有者投入和减少资本					28,259,269.34							28,259,269.34
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					28,259,269.34							28,259,269.34
4．其他												
（三）利润分配										-19,161,665.05		-19,161,665.05
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或										-19,161		-19,161,66

股东）的分配										,665.05		5.05
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	174,196,955.00				880,054,608.20	80,932,421.40			34,311,883.34	168,865,321.46		1,176,496,346.60

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	132,233,400.00				116,704,742.29	20,036,514.40			24,057,064.95	67,160,885.89		320,119,578.73
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	132,233,400.00				116,704,742.29	20,036,514.40			24,057,064.95	67,160,885.89		320,119,578.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,122,755.00				652,476,242.25	49,816,307.00				-1,616,869.73		640,165,820.52
（一）综合收益总额										15,107,899.77		15,107,899.77
（二）所有者投入和减少资本	39,122,755.00				652,476,242.25	49,816,307.00						641,782,690.25
1．所有者投入的普通股	35,014,295.00											640,411,545.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					1,371,145.25							1,371,145.25
4．其他	4,108,460.00				45,707,847.00	49,816,307.00						
（三）利润分配										-16,724,769.50		-16,724,769.50
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-16,724,769.50		-16,724,769.50
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	171,356,155.00				769,180,984.54	69,852,821.40			24,057,064.95	65,544,016.16		960,285,399.25

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2020年6月30日，公司总股本为174,196,955股，每股面值1元。

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

本公司主要经营范围为：从事“通讯、计算机”领域内的技术开发、技术服务,经济信息咨询、商务咨询（除中介），通讯设备、计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品）销售,电信业务,自有设备租赁,信息系统集成。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

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

本财务报表由本公司董事会于2020年8月27日召开的第三届董事会第三十五次会议批准报出。

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、7家子公司及4家孙公司，与2019年相比，合并范围增加1家子公司，详见本附注“第十一节/九、在其他主体中权益”的披露。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的

非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

5.2非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

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

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

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

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

1）存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2）除1）以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

1）拥有一个以上投资；

2）拥有一个以上投资者；

3）投资者不是该主体的关联方；

4）其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

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

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

6.5 合并程序

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

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

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

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

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

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

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

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

9.2 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2）该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

3）该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

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

10.2金融资产的分类

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

1）以摊余成本计量的金融资产。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

（1）本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

（2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

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

（1）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

（2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1）项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2）项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3）不属于本条第1）项或第2）项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1）能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

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

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

1）嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2）与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3）该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

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

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

10.6 金融工具的计量

1）初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2）后续计量

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

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

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

1）扣除已偿还的本金。

2）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

10.7 金融工具的减值

1）减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（2）租赁应收款。

（3）贷款承诺和财务担保合同。

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

2）减值准备的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3）信用风险显著增加

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

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

4）应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏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	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
应收账款组合1	通信服务业务
应收账款组合2	视频融合业务
应收账款组合3	通讯类摄像机业务
应收账款组合4	合并范围内关联方

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

5）其他应收款减值

按照10.7 2）中的描述确认和计量减值。

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

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

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

11.1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

12.1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

13.1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

无

17、合同成本

无

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

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

22.3.4处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

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

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

22.3.6 处置长期股权投资的处理

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

处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2） 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

不适用

（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

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

不适用

36、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性

和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

37、股份支付

37.1 股份支付的种类

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

37.2 权益工具公允价值的确定方法

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

37.3 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

39.1 收入确认原则

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

39.1.1 销售商品

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

39.1.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

39.1.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

39.2 收入确认具体方法

语音服务业务：每月终了，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，出具账单给客户确认后确认收入。

云视讯服务业务：标准服务业务，根据客户的网络直播平台容量、使用端口数以及对公司服务的要求程度，在服务完成时确认收入；非标准服务业务，根据客户的具体要求，在项目完成服务并取得验收报告时一次性确认收入。

云视讯融合应用解决方案及技术开发业务：根据客户的具体要求，在项目完成服务并取得验收报告时一次性确认收入。

云视讯终端销售业务：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。

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

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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	140,932,047.54	140,932,047.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	15,600,496.61	15,600,496.61	
应收账款	223,463,970.81	223,463,970.81	
应收款项融资			
预付款项	10,171,272.76	10,171,272.76	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,869,764.84	17,869,764.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	65,602,748.93	65,602,748.93	
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	3,490,773.53	3,490,773.53	
流动资产合计	477,131,075.02	477,131,075.02	
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	51,330,000.00	51,330,000.00	
投资性房地产			
固定资产	38,441,683.52	38,441,683.52	
在建工程	847,706.43	847,706.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	30,311,799.11	30,311,799.11	
开发支出	14,780,008.63	14,780,008.63	

商誉	761,588,374.23	761,588,374.23	
长期待摊费用	3,077,277.00	3,077,277.00	
递延所得税资产	11,828,194.32	11,828,194.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	913,715,043.24	913,715,043.24	
资产总计	1,390,846,118.26	1,390,846,118.26	
流动负债：			
短期借款	69,698,445.53	69,698,445.53	
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	51,754,948.77	51,754,948.77	
预收款项	17,962,425.06	17,962,425.06	
合同负债			
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	11,028,428.88	11,028,428.88	
应交税费	13,758,486.30	13,758,486.30	
其他应付款	98,709,297.19	98,709,297.19	
其中：应付利息			
应付股利	97,493.07	97,493.07	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	4,343,897.04	4,343,897.04	
流动负债合计	267,255,928.77	267,255,928.77	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,850,075.77	6,850,075.77	
递延所得税负债	4,624,940.72	4,624,940.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,475,016.49	11,475,016.49	
负债合计	278,730,945.26	278,730,945.26	
所有者权益：			
股本	174,196,955.00	174,196,955.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	851,795,338.86	851,795,338.86	
减：库存股	80,932,421.40	80,932,421.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,311,883.34	34,311,883.34	
一般风险准备			
未分配利润	125,789,425.09	125,789,425.09	
归属于母公司所有者权益合计	1,105,161,180.89	1,105,161,180.89	
少数股东权益	6,953,992.11	6,953,992.11	
所有者权益合计	1,112,115,173.00	1,112,115,173.00	
负债和所有者权益总计	1,390,846,118.26	1,390,846,118.26	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	30,501,003.79	30,501,003.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,150,234.74	44,150,234.74	
应收款项融资			
预付款项	4,794,048.67	4,794,048.67	
其他应收款	56,634,788.38	56,634,788.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	410,471.82	410,471.82	
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	1,199,993.81	1,199,993.81	
流动资产合计	137,690,541.21	137,690,541.21	
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	1,162,778,375.73	1,162,778,375.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	31,330,000.00	31,330,000.00	
投资性房地产			
固定资产	23,398,090.03	23,398,090.03	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,962,694.84	1,962,694.84	
开发支出	6,201,254.84	6,201,254.84	
商誉			
长期待摊费用	710,493.47	710,493.47	

递延所得税资产	4,904,079.85	4,904,079.85	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,231,284,988.76	1,231,284,988.76	
资产总计	1,368,975,529.97	1,368,975,529.97	
流动负债：			
短期借款	67,194,820.53	67,194,820.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,145,566.01	11,145,566.01	
预收款项	8,966,175.10	8,966,175.10	
合同负债			
应付职工薪酬	3,164,752.53	3,164,752.53	
应交税费	1,113,787.25	1,113,787.25	
其他应付款	148,413,941.97	148,413,941.97	
其中：应付利息			
应付股利	97,493.07	97,493.07	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	239,999,043.39	239,999,043.39	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,250,075.77	6,250,075.77	
递延所得税负债	625,125.00	625,125.00	
其他非流动负债			

非流动负债合计	6,875,200.77	6,875,200.77	
负债合计	246,874,244.16	246,874,244.16	
所有者权益：			
股本	174,196,955.00	174,196,955.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	851,795,338.86	851,795,338.86	
减：库存股	80,932,421.40	80,932,421.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,311,883.34	34,311,883.34	
未分配利润	142,729,530.01	142,729,530.01	
所有者权益合计	1,122,101,285.81	1,122,101,285.81	
负债和所有者权益总计	1,368,975,529.97	1,368,975,529.97	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、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

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计抵扣的进项税后的余额计算）	13%、11%、10%、9%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应缴纳增值税及消费税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、0%
教育费附加	应缴纳增值税及消费税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税及消费税额	2%、1%
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，税率为。	（1）1.2%；（2）12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海会畅通讯股份有限公司	15%
上海声隆科技有限公司	25%
嘉兴会畅投资管理有限公司	25%
会畅通讯香港有限公司	16.5%
北京会畅教育科技有限公司	25%
深圳市明日实业有限责任公司	15%
北京数智源科技有限公司	15%
江苏数智源信息技术有限公司	0%
苏州数智源信息技术有限公司	0%
内蒙古数智源科技有限公司	0%
山西数智源科技有限公司	20%
北京会畅超视云技术有限公司	25%
上海会畅超视云计算有限公司	25%
宁波会畅信息科技合伙企业（有限合伙）	25%

2、税收优惠

2.1 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4号）和《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（国发[2011]100号），本公司及子公司北京数智源科技有限公司、深圳市明日实业有限责任公司和孙公司江苏数智源信息技术有限公司、苏州数智源信息技术有限公司、山西数智源科技有限公司、内蒙古数智源科技有限公司销售其自行开发生产的软件产品，按16%/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。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号文的规定，为支持小微企业发展，自2018年1月1日至2020年12月31日，继续对月销售额2万元（含本数）至3万元的增值税小规模纳税人免征增值税，本公司孙公司山西数智源科技有限公司在本报告期内部分月份享受该优惠政策。

2.2 企业所得税

上海会畅通讯股份有限公司：经过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，公司于2017年11月23日获得高新技术企业证书，编号GR201731002980，有效期三年，上海会畅通讯股份有限公司2020年度所得税税率15%。

深圳市明日实业有限责任公司：经过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局批准，子公司深圳市明日实业有限责任公司于2018年11月9日获得高新技术企业证书，编号GR201844202378，有效期三年，深圳市明日实业有限责任公司2020年度所得税税率15%。

北京数智源科技有限公司：经过北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，

子公司北京数智源科技有限公司于2017年10月25日获得高新技术企业证书，编号GR201711003797，有效期三年，北京数智源科技有限公司2020年度所得税税率15%。

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、内蒙古数智源科技有限公司：本公司孙公司江苏数智源信息技术有限公司，2019年5月23日获得软件企业证书；苏州数智源信息技术有限公司，2019年12月5日办理软件企业证书；内蒙古数智源科技有限公司， 2019年10月16日办理软件企业证书，根据《财政部 税务总局公告2019年第68号》、《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）和《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），上述三家公司自 2019年度开始享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，本期适用所得税税率为0%。

山西数智源科技有限公司：根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕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 25%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50%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本报告期内享受小微企业税收优惠政策。

3、其他

无

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	41,149.03	240,257.83
银行存款	130,576,636.92	137,461,001.74
其他货币资金	26,242,341.41	3,230,787.97
合计	156,860,127.36	140,932,047.54

其他说明

1.1截至2020年6月30日，公司无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

1.2其他货币资金主要为通知存款和履约保证金

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	75,000,000.00	
其中：		
理财产品	75,000,000.00	
其中：		

合计	75,000,000.00	

其他说明：

无

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	15,989,345.64	14,221,079.04
商业承兑票据	1,064,018.34	1,379,417.57
合计	17,053,363.98	15,600,496.61

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：										
其中：										

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：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

不适用

（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	3,597,642.04	1.29%	3,597,642.04	100.00%	0.00	3,582,584.31	1.46%	3,582,584.31	100.00%	
其中：										
单项计提	3,597,642.04	1.29%	3,597,642.04	100.00%		3,582,584.31	1.46%	3,582,584.31	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	275,487,977.76	98.71%	19,178,537.48	6.96%	256,309,440.28	242,433,701.31	98.54%	18,969,730.50	7.82%	223,463,970.81
其中：										
组合 1	83,191,742.93	29.81%	1,305,206.09	1.57%	81,886,536.84	45,017,061.65	18.30%	883,746.91	1.96%	44,133,314.74
组合 2	89,873,969.38	32.20%	11,201,214.33	12.46%	78,672,755.05	103,110,969.27	41.91%	12,468,693.96	12.09%	90,642,275.31

组合 3	102,422,265.45	36.70%	6,672,117.06	6.51%	95,750,148.39	94,305,670.39	38.33%	5,617,289.63	5.96%	88,688,380.76
合计	279,085,619.80	100.00%	22,776,179.52	8.16%	256,309,440.28	246,016,285.62	100.00%	22,552,314.81	9.17%	223,463,970.81

按单项计提坏账准备：3,597,642.04

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,597,642.04	3,597,642.04	100.00%	预计无法收回
合计	3,597,642.04	3,597,642.04	--	--

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：19,178,537.48

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1	83,191,742.93	1,305,206.09	1.57%
组合 2	89,873,969.38	11,201,214.33	12.46%
组合 3	102,422,265.45	6,672,117.06	6.51%
合计	275,487,977.76	19,178,537.48	--

确定该组合依据的说明：

根据所处行业不同划分

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	211,810,952.03
1 至 2 年	42,779,928.20
2 至 3 年	10,772,560.58
3 年以上	13,722,178.99
3 至 4 年	9,479,942.71
4 至 5 年	2,372,489.06
5 年以上	1,869,747.22
合计	279,085,619.80

（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	3,582,584.31	15,057.73				3,597,642.04
组合计提	18,969,730.50	1,476,722.21	1,267,915.23			19,178,537.48
合计	22,552,314.81	1,491,779.94	1,267,915.23			22,776,179.52

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	36,119,832.40	12.94%	2,931,560.86
客户 2	16,426,310.23	5.89%	821,315.51
客户 3	12,236,743.41	4.38%	743,415.60
客户 4	10,725,809.80	3.84%	585,735.54
客户 5	7,839,400.00	2.81%	89,369.16
合计	83,348,095.84	29.86%	

（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

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	14,675,130.97	84.13%	10,028,733.47	98.60%
1 至 2 年	2,654,352.91	15.22%	91,039.29	0.90%

2 至 3 年	68,179.30	0.39%		
3 年以上	45,763.52	0.26%	51,500.00	0.50%
合计	17,443,426.70	--	10,171,272.76	--

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：

不适用

（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	4,955,876.54	28.41	合同未执行完毕
公司2	988,439.50	5.67	合同未执行完毕
公司3	936,196.81	5.37	合同未执行完毕
公司4	650,000.00	3.73	合同未执行完毕
公司5	578,000.00	3.31	合同未执行完毕
合计	8,108,512.85	46.48	

其他说明：

无

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,280,081.78	17,869,764.84
合计	16,280,081.78	17,869,764.84

（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：

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：

无

（3）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,822,214.46	11,610,679.11
投标保证金	407,360.00	1,584,660.00
备用金	2,951,597.72	2,531,870.09
往来借款	1,953,000.00	2,693,000.00
出口退税	1,283,850.67	697,060.91
其他	24,807.42	439,136.78
合计	18,442,830.27	19,556,406.89

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,440,789.68	10,384.04	235,468.33	1,686,642.05
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	630,305.87			630,305.87
2020 年 6 月 30 日余额	2,071,095.55	10,384.04	235,468.33	2,316,947.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,997,271.72
1 至 2 年	7,355,073.54
2 至 3 年	865,528.33
3 年以上	3,224,956.68
3 至 4 年	129,300.09
4 至 5 年	114,318.20
5 年以上	2,981,338.39
合计	18,442,830.27

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	1,686,642.05	630,305.87				2,316,947.92
合计	1,686,642.05	630,305.87				2,316,947.92

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	押金保证金	3,000,000.00	2-3 年	16.27%	300,000.00
公司 2	出口退税	1,283,850.67	1 年以内	6.96%	64,192.53
公司 3	押金保证金	1,217,838.00	1 年以内	6.60%	60,891.90
公司 4	押金保证金	1,046,640.00	5 年以上	5.68%	235,972.79
公司 5	押金保证金	1,019,000.00	1-2 年	5.53%	101,900.00
合计	--	7,567,328.67	--	41.04%	762,957.22

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：

本报告期末其他应收款中无持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款

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	42,885,854.01	148,510.11	42,737,343.90	19,294,719.90	148,510.11	19,146,209.79
在产品	8,931,306.52		8,931,306.52	5,491,960.20		5,491,960.20
库存商品	14,834,520.82	336,900.47	14,497,620.35	11,452,333.72	336,900.47	11,115,433.25
发出商品				2,472,352.76	103,406.74	2,368,946.02
委托加工物资	10,099,921.93	235,903.61	9,864,018.32	8,240,985.92	241,779.11	7,999,206.81
自制半成品	15,745,422.49	275,469.15	15,469,953.34	10,030,497.69	275,469.15	9,755,028.54
项目成本	16,382,517.30		16,382,517.30	9,725,964.32		9,725,964.32
合计	108,879,543.07	996,783.34	107,882,759.73	66,708,814.51	1,106,065.58	65,602,748.93

（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	148,510.11					148,510.11
库存商品	336,900.47					336,900.47
发出商品	103,406.74			103,406.74		
委托加工物资	241,779.11			5,875.50		235,903.61
自制半成品	275,469.15					275,469.15
合计	1,106,065.58			109,282.24		996,783.34

（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

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

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
所得税预缴	14,845.13	1,305,830.14
待抵扣进项税额	3,459,726.85	669,919.00
待认证进项税额	151,112.57	1,465,339.39
其他	49,685.00	49,685.00
合计	3,675,369.55	3,490,773.53

其他说明：

无

14、债权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位： 元

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

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 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：

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)	
2020 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：

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

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

不适用

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00
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	32,490,000.00	31,330,000.00
合计	52,490,000.00	51,330,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	37,370,209.56	38,441,683.52
合计	37,370,209.56	38,441,683.52

（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	27,164,635.48	4,075,393.06	11,871,622.89	1,637,264.15	62,769,523.31
2.本期增加金额		1,462,090.13	1,098,917.70	717,984.39	16,395.54	3,295,387.76
（1）购置		1,462,090.13	1,098,917.70	717,984.39	16,395.54	3,295,387.76
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额		2,323,788.60	185,000.00	7,610.13	12,615.92	2,529,014.65
（1）处置或报废		2,323,788.60	185,000.00	7,610.13	12,615.92	2,529,014.65
4.期末余额	18,020,607.73	26,302,937.01	4,989,310.76	12,581,997.15	1,641,043.77	63,535,896.42
二、累计折旧						
1.期初余额	1,168,967.30	12,462,067.40	1,925,235.65	7,556,854.66	1,214,714.78	24,327,839.79
2.本期增加金额	265,282.26	1,531,219.67	380,363.31	1,033,298.99	35,683.78	3,245,848.01
（1）计提	265,282.26	1,531,219.67	380,363.31	1,033,298.99	35,683.78	3,245,848.01
3.本期减少金额		1,220,037.74	175,750.08	3,692.74	8,520.38	1,408,000.94
（1）处置或报废		1,220,037.74	175,750.08	3,692.74	8,520.38	1,408,000.94
4.期末余额	1,434,249.56	12,773,249.33	2,129,848.88	8,586,460.91	1,241,878.18	26,165,686.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	16,586,358.17	13,529,687.68	2,859,461.88	3,995,536.24	399,165.59	37,370,209.56
2.期初账面价值	16,851,640.43	14,702,568.08	2,150,157.41	4,314,768.23	422,549.37	38,441,683.52

（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）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）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
房屋建筑物	2,238,105.96	尚处于办理流程中

其他说明

无

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	42,477.87	847,706.43
合计	42,477.87	847,706.43

（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
房屋装修				847,706.43		847,706.43
无尘室	42,477.87		42,477.87			
合计	42,477.87		42,477.87	847,706.43		847,706.43

（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

无

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

不适用

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	软件著作权	合计
一、账面原值			5,670,710.89	5,472,509.99	252,348.80	24,300,000.00	35,695,569.68
1.期初余额							
2.本期增加金额						8,849,652.01	8,849,652.01
（1）购置							
（2）内部研发						8,849,652.01	8,849,652.01
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额			5,670,710.89	5,472,509.99	252,348.80	33,149,652.01	44,545,221.69
二、累计摊销							
1.期初余额				2,928,535.69	25,234.88	2,430,000.00	5,383,770.57

2.本期增加金额			283,535.47	438,801.92	12,617.44	1,263,742.25	1,998,697.08
（1）计提			283,535.47	438,801.92	12,617.44	1,263,742.25	1,998,697.08
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额			283,535.47	3,367,337.61	37,852.32	3,693,742.25	7,382,467.65
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			5,387,175.42	2,105,172.38	214,496.48	29,455,909.76	37,162,754.04
2.期初账面价值			5,670,710.89	2,543,974.30	227,113.92	21,870,000.00	30,311,799.11

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 23.81%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

无

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
智享云课堂项目	3,045,885.77	3,940,291.71						6,986,177.48
视频大数据产品	2,139,147.41	1,756,791.05			3,895,938.46			
应急协同及辅助决策系统	3,393,720.61	1,559,992.94			4,953,713.55			
超视云项目	6,201,254.84	10,971,281.30						17,172,536.14
RD01		2,061,127.65						2,061,127.65
合计	14,780,008.63	20,289,484.65			8,849,652.01			26,219,841.27

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	0.00					0.00
深圳市明日实业有限责任公司	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

公司期末对于商誉相关的资产组进行减值测试，首先将商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组（含商誉）账面价值与可回收金额比较。可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分别为14.75%（北京数智源）和15.03%（深圳明日）。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,866,783.53	1,211,009.18	593,328.89		3,484,463.82
其他	210,493.47	21,466.02	120,074.52		111,884.97
合计	3,077,277.00	1,232,475.20	713,403.41		3,596,348.79

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,725,008.18	3,730,288.14	24,750,677.16	3,720,575.23
内部交易未实现利润	7,185,818.99	1,077,872.85	7,185,818.99	1,077,872.85
可抵扣亏损	11,343,657.47	1,701,548.62		
递延收益	5,918,080.92	887,712.14	10,250,075.77	1,537,511.37
股权激励	63,541,705.97	9,531,255.90	36,614,899.12	5,492,234.87
合计	112,714,271.53	16,928,677.65	78,801,471.04	11,828,194.32

（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	23,958,180.13	3,593,727.02	26,665,438.13	3,999,815.72
公允价值变动收益	5,327,500.00	799,125.00	4,167,500.00	625,125.00
合计	29,285,680.13	4,392,852.02	30,832,938.13	4,624,940.72

（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		16,928,677.65		11,828,194.32
递延所得税负债		4,392,852.02		4,624,940.72

（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		9,631,593.18
合计		9,631,593.18

（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
2019 年			
2020 年		1,149,645.24	
2021 年		925,843.97	
2022 年		970,402.84	
2023 年		992,361.55	
2024 年		5,593,339.58	
合计		9,631,593.18	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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	15,500,000.00	52,500,000.00
信用借款	29,661,452.39	17,089,944.23
应计利息	61,972.34	108,501.30
合计	45,223,424.73	69,698,445.53

短期借款分类的说明：

无

（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：

不适用

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	11,328,750.22	6,690,655.81
运营商采购款	8,706,902.75	4,245,593.20
材料采购款	40,694,667.63	40,441,162.98
其他应付账款	349,080.82	377,536.78
合计	61,079,401.42	51,754,948.77

（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
首都信息发展股份有限公司	3,650,000.00	尚未结算
合计	3,650,000.00	--

其他说明：

无

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
网络会议预收款	20,355,400.93	8,966,175.10
预收货款	5,633,730.76	4,552,869.09
预收项目款	8,973,749.63	4,443,380.87
合计	34,962,881.32	17,962,425.06

（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

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	10,565,913.79	66,210,828.66	63,321,040.73	13,455,701.72
二、离职后福利-设定提存计划	462,515.09	1,003,039.95	1,465,555.04	
三、辞退福利		9,389.00	9,389.00	
合计	11,028,428.88	67,223,257.61	64,795,984.77	13,455,701.72

（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	10,115,961.50	61,559,661.97	58,747,205.15	12,982,426.84
2、职工福利费	54,000.00	210,799.38	210,799.38	
3、社会保险费	318,525.43	1,772,900.61	1,705,342.04	386,084.00
其中：医疗保险费	283,737.64	1,588,447.07	1,520,616.46	351,568.25
工伤保险费	9,686.22	15,142.75	24,828.97	
生育保险费	25,101.57	169,310.79	159,896.61	34,515.75
4、住房公积金	67,195.00	2,532,414.60	2,529,830.60	69,779.00
5、工会经费和职工教育经费	10,231.86	135,052.10	127,863.56	17,411.88
合计	10,565,913.79	66,210,828.66	63,321,040.73	13,455,701.72

（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	443,212.70	968,405.47	1,411,618.17	
2、失业保险费	19,302.39	27,188.20	46,490.59	
3、企业年金缴费		7,446.28	7,446.28	
合计	462,515.09	1,003,039.95	1,465,555.04	

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	323,767.26	4,647,180.46

企业所得税	4,441,772.78	6,212,819.99
个人所得税	2,271,032.85	2,248,902.48
城市维护建设税	77,792.80	328,168.27
教育费附加	91,239.66	186,477.18
地方教育费附加	29,847.70	92,205.58
印花税	16,748.01	15,882.30
其他	148.87	1,012.06
营业税	25,837.98	25,837.98
合计	7,278,187.91	13,758,486.30

其他说明：

无

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	844,595.47	97,493.07
其他应付款	90,311,803.16	98,611,804.12
合计	91,156,398.63	98,709,297.19

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	844,595.47	97,493.07
合计	844,595.47	97,493.07

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	80,932,421.40	80,932,421.40
应付报销款	1,102,635.58	3,874,162.07
重组对价	6,445,175.40	12,890,350.80
其他	896,507.95	914,869.85
个人承担社会保险公积金	767,135.03	
押金及保证金	167,927.80	
合计	90,311,803.16	98,611,804.12

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	80,932,421.40	限制性股票回购义务
合计	80,932,421.40	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	25,033,263.89	
合计	25,033,263.89	

其他说明：

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	4,022,463.18	4,343,897.04
合计	4,022,463.18	4,343,897.04

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

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

其他说明：

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押+保证	118,693,467.61	
合计	118,693,467.61	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位： 元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

不适用

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	6,850,075.77		931,994.85	5,918,080.92	
合计	6,850,075.77		931,994.85	5,918,080.92	--

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	6,188,186.93			283,346.20			5,904,840.73	与资产相关
会畅通讯语音与网络会议微信平台项目	61,888.84			48,648.65			13,240.19	与资产相关
4K 超高清视频会议摄像机项目	600,000.00			600,000.00			0.00	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	174,196,955.00						174,196,955.00

其他说明：

无

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）	808,404,721.30			808,404,721.30
其他资本公积	43,390,617.56	28,259,269.34		71,649,886.90
合计	851,795,338.86	28,259,269.34		880,054,608.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期依据预计可解锁权益工具的数量，对限制性股票激励计划确认的费用总额为人民币28,259,269.34元，计入其他资本公积，具体见第十二节财务报告、十三股份支付。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购	80,932,421.40			80,932,421.40
合计	80,932,421.40			80,932,421.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				

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	34,311,883.34			34,311,883.34
合计	34,311,883.34			34,311,883.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

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	125,789,425.09	62,571,948.79
调整后期初未分配利润	125,789,425.09	62,571,948.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,840,233.54	50,627,881.45
应付普通股股利	19,161,665.05	16,724,769.50
期末未分配利润	152,467,993.58	96,475,060.74

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 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	278,913,676.14	133,337,909.21	239,470,903.43	116,954,224.05
其他业务	1,131,584.82		152,232.07	
合计	280,045,260.96	133,337,909.21	239,623,135.50	116,954,224.05

收入相关信息：

单位： 元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

无

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	541,901.51	427,575.52
教育费附加	351,075.12	250,228.93
资源税		116.03
房产税	26,581.58	18,267.85
土地使用税	19.83	
印花税	152,380.65	94,422.47
地方教育费附加	225,485.01	112,078.51
车船税	5,950.00	1,599.47
水利建设基金	1,030.96	2,950.00

其他	2.40	16.53
合计	1,304,427.06	907,255.31

其他说明：

无

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,232,170.75	19,699,528.34
业务宣传费	838,101.36	1,092,495.31
招待费	939,183.81	1,104,265.63
交通及差旅费	1,777,882.36	2,948,748.83
办公费	271,457.85	365,493.43
租赁及物业费	1,112,326.08	1,007,677.82
展览及促销费	157,956.81	756,574.70
运输费用	532,537.50	498,539.20
维护费	769,094.95	285,859.04
会场支持费		230,353.13
折旧与摊销	48,924.04	72,219.19
车辆使用费	73,804.28	90,899.16
服务费	122,328.85	85,070.05
装修费	4,708.53	88,694.84
其他	193,282.04	129,775.84
市场费	1,118,967.86	
合计	32,192,727.07	28,456,194.51

其他说明：

无

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,054,571.11	10,009,883.66
房租及物业	4,169,520.88	4,094,785.17
咨询费	3,332,341.57	1,986,338.88

中介费用	1,526,935.73	1,580,708.85
股权激励	28,259,269.34	1,378,046.86
服务费	352,512.37	1,075,987.59
差旅费	384,840.83	816,299.39
办公费用	913,678.87	560,400.22
招待费	857,072.09	1,515,508.99
折旧与摊销	2,527,301.83	1,308,935.23
办公室装修	229,647.50	356,614.41
快递费	94,916.85	189,089.36
保险费	67,092.74	73,511.03
交通及通讯费	225,199.61	661,176.69
其他	752,181.02	322,141.90
会费、年费、手续费	173,943.61	286,381.65
合计	52,921,025.95	26,215,809.88

其他说明：

无

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	12,663,577.38	16,213,520.99
直接投入	2,630,488.62	2,493,378.38
委托开发费	299,145.30	1,245,481.78
折旧与摊销	949,418.32	869,505.22
其他	1,036,245.76	760,482.24
合计	17,578,875.38	21,582,368.61

其他说明：

无

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-695,082.47	-1,103,440.19
汇兑损益	20,589.70	226,324.36

其他	127,141.58	100,543.07
利息支出	2,465,180.30	26,390.00
合计	1,918,785.69	-750,182.76

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	3,440,194.85	9,323,500.34
增值税即征即退	6,553,475.78	
增值税加计扣除	287,046.15	
个税手续费返还		
其他	515,509.68	
合计	10,796,226.46	9,323,500.34

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		1,728,428.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		1,450,426.70
购买银行理财产品收益	249,479.10	982,537.13
合计	249,479.10	4,161,392.73

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,160,000.00	

的金融资产		
合计	1,160,000.00	

其他说明：

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	-476,106.44	-1,329,013.66
应收账款坏账损失	-223,864.71	-1,070,155.88
合计	-699,971.15	-2,399,169.54

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

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位： 元

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

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		92,089.66	
固定资产报废		2.84	
其他	11.44	11,326.99	11.44
合计	11.44	103,419.49	11.44

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	25,500.00		25,500.00
其他	21,601.11	42,773.57	21,601.11
非流动资产处置报废	4,413.89		4,413.89
罚款支出	1,356.18		1,356.18
合计	52,871.18	42,773.57	52,871.18

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	11,556,601.23	7,411,804.74
递延所得税费用	-5,332,572.03	57,341.85
合计	6,224,029.20	7,469,146.59

（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	51,208,381.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,681,257.20
子公司适用不同税率的影响	28,487.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,010,237.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,057.68
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	882,094.98

使用前期未确认递延所得税资产的暂时性差异的影响	-887,734.67
研发费用加计扣除	-2,483,255.72
所得税费用	6,224,029.20

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,172,511.44	1,564,000.00
利息收入	694,910.76	1,103,440.19
其他	470,029.06	602,808.45
投标保证金	3,517,689.59	2,130,500.00
押金收回		464,001.32
往来款		1,070,334.72
备用金	541,707.85	828,069.44
汇兑收益	1,687.30	
合计	6,398,536.00	7,763,154.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	28,483,748.91	22,340,154.77
备用金	1,048,704.56	5,222,426.56
保证金押金	1,198,183.00	4,661,008.48
其他	66,605.66	
合计	30,797,242.13	32,223,589.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
购买日子公司持有的持有的货币资金		98,046,777.43
合计		98,046,777.43

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（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：

（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
限制性股票回购		9,419,673.00
合计		9,419,673.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,984,352.15	49,934,688.76

加：资产减值准备	459,314.74	2,399,169.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,342,088.06	2,926,244.84
无形资产摊销	1,998,697.08	418,666.58
长期待摊费用摊销	691,937.39	942,499.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,045,815.81	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		470.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,160,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	2,343,365.58	253,826.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-249,479.10	-2,937,912.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,309,444.72	-84,294.44
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	200,850.44	287,488.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,202,632.14	7,507,459.95
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	84,531,914.14	-63,376,570.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-112,784,887.28	-32,757,124.66
其他	27,337,610.85	359,311.20
经营活动产生的现金流量净额	10,549,503.00	-34,126,076.47
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	154,373,099.07	289,775,275.10
减：现金的期初余额	137,803,826.36	190,678,674.73
现金及现金等价物净增加额	16,569,272.71	99,096,600.37

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--

其他说明：

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	10,000,000.00
其中：	--
宁波会畅信息科技合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	10,000,000.00

其他说明：

（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	154,373,099.07	137,803,826.36
其中：库存现金	41,149.03	240,257.83
可随时用于支付的银行存款	130,576,636.92	137,461,001.74
可随时用于支付的其他货币资金	23,755,313.12	102,566.79
三、期末现金及现金等价物余额	154,373,099.07	137,803,826.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,487,028.29	3,128,221.18

其他说明：

注：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不作为现金及现金等价物，2020年6月30日的现金及现金等价物余额扣除了履约保证金2,487,028.29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：

无

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	2,487,028.29	履约保证金
合计	2,487,028.29	--

其他说明：

无

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	--	--	8,177,035.50
其中：美元	1,154,467.83	7.0795	8,173,055.00
欧元	500.00	7.9610	3,980.50
港币			
应收账款	--	--	5,616,333.75
其中：美元	793,046.03	7.0795	5,614,369.37
欧元	246.75	7.9610	1,964.38
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,220,214.65
其中：美元	172,000.00	7.0795	1,217,674.00
新加坡元	500.00	5.0813	2,540.65
预付账款			5,087,113.56
其中：美元	708,982.00	7.0795	5,019,238.07
欧元	8,526.00	7.9610	67,875.49
短期借款			4,160,658.75

其中：美元	587,705.17	7.0795	4,160,658.75
应付账款			5,706,485.06
其中：美元	806,057.64	7.0795	5,706,485.06
预收款项			4,618,631.72
其中：美元	652,121.66	7.0795	4,616,695.29
欧元	243.24	7.9610	1,936.43

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：

无

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	5,904,840.73	递延收益	283,346.20
会畅通讯语音与网络会议微信平台项目	13,240.19	递延收益	48,648.65
4K 超高清视频会议摄像机项目	600,000.00	其他收益	600,000.00
财政扶持资金	548,000.00	其他收益	548,000.00
科研项目资助	1,960,200.00	其他收益	1,960,200.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

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	

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

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	

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

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

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：

6.2.1 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	
上海会畅超视云计算有限公司	上海	上海	软件行业	15000	100	-	设立
北京会畅超视云技术有限公司	北京	北京	软件行业	2000	100		设立

6.2.2 本期注销子公司

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	
北京盈开科技有限公司	北京	北京	软件行业	500		100	购买

注：北京盈开科技有限公司于2016年6月设立，2020年4月予以注销。

6、其他

无

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
北京会畅教育科技有限公司	北京	北京	软件行业	100.00%		设立
深圳市明日实业有限责任公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		购买
北京数智源科技有限公司	北京	北京	软件行业	100.00%		购买
苏州数智源信息技术有限公司	苏州	苏州	软件行业		80.00%	购买
山西数智源科技有限公司	山西	山西	软件行业		51.00%	购买
内蒙古数智源科技有限公司	内蒙古	内蒙古	软件行业		51.00%	购买
江苏数智源信息技术有限公司	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
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
北京会畅超视云技术有限公司	北京	北京	软件行业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

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
苏州数智源信息技术有限公司	20.00%	-241,372.50		1,613,418.18
山西数智源科技有限公司	49.00%	-251,236.47		2,097,379.45
内蒙古数智源科技有限公司	49.00%	-360,744.13		2,389,841.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

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

单位： 元

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

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

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

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	
铜川新媒体文化传媒有限公司	铜川	铜川	商务服务业	31.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

其他说明

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,510,000.00	1,510,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（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

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

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		20,000,000.00	107,490,000.00	127,490,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	107,490,000.00	127,490,000.00
（2）权益工具投资		20,000,000.00	107,490,000.00	127,490,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		20,000,000.00	107,490,000.00	127,490,000.00
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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	40.07%	40.07%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为控股股东黄元元，持股比例为22.10%，同时控股股东黄元元占法人股东上海会畅企业管理咨询有限公司100.00%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17.97%，黄元元合计持股40.07%。

本企业最终控制方是黄元元。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本企业子公司的情况详见附注九（1）。。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海会畅企业管理咨询有限公司	黄元元 100%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	公司董事、总经理、董事会秘书
罗明霞	公司副总经理、财务总监
杨祖栋	公司副董事长，罗德英的一致行动人
戴元永	公司副董事长
吉贝蒂	公司监事会主席、职工监事
上海集时通网络科技有限公司	监事钱程持有该公司 25%的股权并担任董事长
兴证创新资本管理有限公司（注）	过去 12 个月内持股 5%以上法人股东
兴业证券股份有限公司（注）	过去 12 个月内持股 5%以上法人股东的实际控制人
兴证国际金融集团有限公司（注）	过去 12 个月内持股 5%以上法人股东的子公司
罗德英	持股 5%以上自然人股东
赵宁	公司独立董事
申嫦娥	公司独立董事
吴刚	公司独立董事
钱程	公司监事
徐臻罼	公司监事
闫斌	过去 12 个月内曾任公司财务总监

其他说明

注：兴证创新资本管理有限公司已于2019年9月份以集中竞价方式减持公司股份，本次减持后对会畅通讯的股份持有数为0股，期末兴证创新资本管理有限公司及其法人股东兴业证券股份有限公司子公司兴证国际金融集团有限公司不再作为关联方披露。

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
兴业证券股份有限公司上海分公司	语音服务业务、云视频服务业务				144,610.69

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市明日实业有限责任公司	10,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 20 日	否
深圳市明日实业有限责任公司	15,000,000.00	2020 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 22 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄元元	200,000,000.00	2019 年 11 月 03 日	2023 年 04 月 06 日	否
戴元永、许环月	10,000,000.00	2019 年 09 月 24 日	2020 年 09 月 23 日	否
罗德英、杨祖栋	10,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2021 年 02 月 20 日	否
罗德英	15,000,000.00	2020 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 22 日	否

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,582,720.34	1,314,477.18

（8）其他关联交易

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	232,649.84	863,106.50

其他应付款	路路		181,460.22
其他应收款	杨祖栋	192,000.00	192,000.00
其他应收款	杨芬	33,000.00	60,000.00
其他应付款	吉贝蒂		487.21
其他应付款	罗明霞		9,499.22

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

（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

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按公司股份的市场价格计量
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,649,886.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,259,269.34

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

2019年4月26日，经公司董事会决议，同意公司以自有资金出资5,000.00万元在北京投资设立全资子公司北京会畅教育科技有限公司。2019年6月26日，经北京市朝阳区市场监督管理局批准，会畅教育取得营业执照，统一信用代码91110105MA0ILOENXC。截止2020年6月30日，会畅通讯已缴出资2,040.00万元。

除上述承诺事项外，截至2020年6月30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

2017年9月21日，明日实业因合同纠纷收到深圳市龙岗区人民法院的传票。根据深圳市龙岗区人民法院送达的《应诉通知书》（（2017）粤0307民初17913号）、《民事起诉状》，原告甘肃三润工贸有限公司（以下简称“甘肃三润”）以明日实业为被告向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，甘肃三润诉称：2015年8月30日，明日实业与原告签订《合作协议》，约定明日实业授权甘肃三润为“明日Minrray”系列产品代理经销商，且为“甘肃省乡镇街道平安与便民服务综合信息平台”项目唯一授权出货商。授权有效期自合同签订日起至2018年8月30日止。截止2017年4月，“甘肃省乡镇街道平安与便民服务综合信息平台”二、三期项目中“明日Minrray”系列高清摄像机、会议摄像机已由公司另行授权西安景致电子科技有限公司作为供应商完成供货，甘肃三润认为明日实业违反《合作协议》约定。甘肃三润的诉讼请求为：（1）请求判令解除原、被告签订的《合作

协议》；（2）请求判令被告赔偿原告全部损失合计3,780,598.29元；（3）本案诉讼费由被告负担。

根据2017年11月6日《广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书》（[2017]粤0307民初17913号）显示，广东省深圳市龙岗区人民法院判决如下：（1）解除原、被告双方于2017年8月30日签订的《合作协议》。（2）驳回原告甘肃三润的其他诉讼请求。（3）案件受理费18,522元，由原告甘肃三润负担。（4）如不服本判决，可在判决书送达的15日内向广东省深圳市中级人民法院上诉。

2018年1月3日，甘肃三润不服广东省深圳市龙岗区人民法院作出的（[2017]粤0307民初17913号）民事判决书，向深圳市中级人民法院提起上诉。上诉请求：（1）请求撤销《广东省深圳市龙岗区人民法院民事判决书》（[2017]粤0307民初17913号）第二项，改判被明日实业赔偿甘肃三润全部损失共计3,780,598.29元；（2）一、二审全部诉讼费用由明日实业承担。截至本报告签发之日，上述案件二审尚未开庭。

除上述事项外，截至2020年6月30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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报告签发2020年8月27日止，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

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

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

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

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通信服务业务、视频融合业务和通讯类摄像机业务。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	通信服务业务	视频融合业务	通讯类摄像机业务	分部间抵销	合计
营业收入	121,850,516.61	10,429,425.89	149,469,559.79	1,704,241.33	280,045,260.96
营业成本	46,323,951.38	5,517,152.97	83,201,046.19	1,704,241.33	133,337,909.21
利润总额	47,016,465.63	-17,673,207.67	44,757,055.96	22,891,932.57	51,208,381.35
资产总额	1,519,133,255.90	224,129,448.90	274,222,595.51	430,072,047.52	1,587,413,252.79
负债总额	342,636,909.30	38,574,108.01	62,478,438.92	32,473,332.88	411,216,123.35

（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

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,327,613.00	3.85%	3,327,613.00	100.00%		3,312,555.27	6.85%	3,312,555.27	100.00%	
其中：										
单项计提	3,327,61	3.85%	3,327,61	100.00%		3,312,555	6.85%	3,312,555	100.00%	

	3.00		3.00			.27		.27		
按组合计提坏账准备的应收账款	83,191,742.93	96.15%	1,305,206.09	1.57%	81,886,536.84	45,033,981.65	93.15%	883,746.91	1.96%	44,150,234.74
其中：										
组合 1	83,191,742.93	96.15%	1,305,206.09	1.57%	81,886,536.84	45,017,061.65	93.12%	883,746.91	1.96%	44,133,314.74
合并范围内关联方						16,920.00	0.03%			16,920.00
合计	86,519,355.93	100.00%	4,632,819.09	5.35%	81,886,536.84	48,346,536.92	100.00%	4,196,302.18	8.68%	44,150,234.74

按单项计提坏账准备：3,327,613.00

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	3,327,613.00	3,327,613.00	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：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	82,397,118.36
1 至 2 年	677,090.03
2 至 3 年	524,482.70
3 年以上	2,920,664.84
3 至 4 年	708,871.82
4 至 5 年	589,629.30
5 年以上	1,622,163.72
合计	86,519,355.93

（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	3,312,555.27	15,057.73				3,327,613.00
组合计提	883,746.91	421,459.18				1,305,206.09
合计	4,196,302.18	436,516.91				4,632,819.09

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

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	7,839,400.00	9.06%	89,369.16
客户 2	6,788,333.71	7.85%	110,850.83
客户 3	6,268,535.26	7.25%	152,437.78
客户 4	5,978,404.76	6.91%	105,254.11
客户 5	5,105,078.95	5.90%	58,197.90
合计	31,979,752.68	36.97%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,283,088.93	56,634,788.38
合计	7,283,088.93	56,634,788.38

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1)应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

（3）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,000,467.57	2,908,453.57
投标保证金	79,300.00	8,360.00
备用金	1,579,694.86	1,796,174.58
借款	1,953,000.00	2,693,000.00
关联方款项	1,445,304.67	50,009,000.00
其他	11,785.78	6,264.18
合计	8,069,552.88	57,421,252.33

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	780,199.77		6,264.18	786,463.95
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额	780,199.77		6,264.18	786,463.95

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,258,198.89
2 至 3 年	673.00
3 年以上	2,810,680.99
3 至 4 年	64,567.20
5 年以上	2,746,113.79
合计	8,069,552.88

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	786,463.95					786,463.95
合计	786,463.95					786,463.95

无

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

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
公司 1	关联方款项	1,170,304.67	1 年以内	14.50%	
公司 2	押金保证金	1,046,640.00	5 年以上	12.97%	235,972.79
公司 3	押金保证金	865,400.44	5 年以上	10.72%	195,110.98
公司 4	备用金	780,000.00	1 年以内	9.67%	39,000.00
公司 5	备用金	600,000.00	1 年以内	7.44%	30,000.00
合计	--	4,462,345.11	--	55.30%	500,083.77

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

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	1,282,452,562.42		1,282,452,562.42	1,161,268,375.73		1,161,268,375.73
对联营、合营企业投资	1,510,000.00		1,510,000.00	1,510,000.00		1,510,000.00
合计	1,283,962,562.42		1,283,962,562.42	1,162,778,375.73		1,162,778,375.73

（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	465,689,901.04	5,948,015.15				471,637,916.19	
深圳市明日实业有限责任公司	656,797,863.39	6,734,914.99				663,532,778.38	
北京会畅教育科技有限公司	12,780,611.30	8,501,256.55				21,281,867.85	
上海会畅超视云计算有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
合计	1,161,268,375.73	121,184,186.69				1,282,452,562.42	

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

（3）其他说明

无

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	121,688,687.28	46,323,951.38	94,413,533.36	44,267,951.65
其他业务	161,829.33		152,232.07	
合计	121,850,516.61	46,323,951.38	94,565,765.43	44,267,951.65

收入相关信息：

单位： 元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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：

无

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	22,350,000.00	
购买银行理财产品收益		211,500.00
合计	22,350,000.00	211,500.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,036,003.92	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,242,750.68	
委托他人投资或管理资产的损益	249,479.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,160,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-52,859.74	
减：所得税影响额	623,845.90	
少数股东权益影响额	35,428.52	
合计	3,904,091.70	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.274	0.267
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.73%	0.251	0.244

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

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人签名并盖章的**2020**年半年度报告全文；

（二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的**2020**年半年度财务报告（未经审计）；

（三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上海会畅通讯股份有限公司

法定代表人：_____（路　路）

2020年**8**月**28**日