



上海会畅通讯股份有限公司

2018 年半年度报告

证券代码：300578

2018 年 8 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 HUANG YUANGENG、主管会计工作负责人闫斌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。

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

（一）市场竞争加剧的风险

公司自设立以来一直专注于多方通信业务，通过多年的运营实践，公司在行业内具有明显的竞争优势，已经树立了较为稳固的市场地位。但随着行业的持续快速发展，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。

（二）业绩增长放缓的风险

公司主要客户为世界 500 强企业在华机构，公司与其业务量既与其在中国的人员与业务量有关，也与公司对其业务需求开发的深度有关，如公司未来不能有效开拓其他客户，本公司将面临宏观经济不景气对公司业绩造成的一定的不利影响。

（三）与 InterCall 合作关系变动引致的风险

公司自成立以来一直与 InterCall 公司保持战略合作伙伴关系，这种合作关系有助于公司短期内迅速在中国扩张市场并取得市场领先优势。由于公司长期与 InterCall 合作，大量客户已习惯于由“InterCall System”支持的电话会议，如与 InterCall 的合作关系发生变动，客户对于电话会议服务的变化是否认同存在较大不确定性，可能对公司经营产生较大不利影响。

（四）应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款为 7205.93 万元，占资产总额的 19.99%，应收账款是公司资产的重要组成部分。公司应收账款的形成主要是因为公司在通信会议服务完成后的次月向客户开具账单，客户在核实确认后启动付款流程，形成了一定时滞。公司应收账款客户大多为实力雄厚的世界 500 强在华机构，历史回款情况良好。但如果主要客户经营状况发生重大不利变化，仍会对公司应收账款的回收带来风险。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告	39
第十一节 备查文件目录	137

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、发行人、会畅通讯	指	上海会畅通讯股份有限公司
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
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
会畅企业管理	指	上海会畅企业管理咨询有限公司，原名为上海会畅投资管理有限公司
声隆科技	指	上海声隆科技有限公司，原名为上海会畅商务服务有限公司，公司持股 100%之全资子公司
会畅香港	指	会畅通讯香港有限公司，公司持股 100%之全资子公司
嘉兴会畅	指	嘉兴会畅投资管理有限公司，公司持股 100%之全资子公司
数智源	指	北京数智源科技股份有限公司，公司持股 14.99%之参股子公司
明日实业	指	深圳市明日实业股份有限公司
铜川新媒体	指	铜川新媒体文化传媒有限公司，公司持股 31.00%之参股子公司
InterCall	指	InterCall,Inc.（包括其子公司 GENESYS（北京）技术咨询有限公司上海分公司），是全球领先的协作通信服务提供商之一，West Corporation 的下属子公司
"方"	指	多方通信会议每一个参会终端为一方
"方"数	指	一场多方通信会议的所有参会方总量
会议桥	指	会议桥又称多方电话会议桥，是企业支持电话会议的软硬件设备。所处不同地点的人员，使用会议终端（如：电话、手机、会场系统等）将音频通过网络接入到会议桥进行会议
Wainhouse	指	Wainhouse Research LLC，全球专业会议咨询公司之一
语音会议	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
网络会议	指	又称远程协同办公。网络会议服务融合数据、语音、视频技术，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
本次交易、本次重组、本次重大资产重组	指	会畅通讯拟以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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	路路	沈国良
联系地址	上海市静安区成都北路 333 号招商局广场南楼 17 楼	上海市静安区成都北路 333 号招商局广场南楼 17 楼
电话	021-61321868	021-61321868
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 2017 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 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年04月18日	上海市工商行政管理局	913100007851962411	913100007851962411	913100007851962411
报告期末注册	2018年05月23日	上海市工商行政管理局	913100007851962411	913100007851962411	913100007851962411
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018年01月12日				
	2018年03月24日				
	2018年06月15日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2018-004); 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2018-028); 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司完成工商变更登记的公告》(公告编号:2018-071)。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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
营业总收入（元）	113,008,196.60	131,074,451.37	-13.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,225,738.38	13,086,398.08	23.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	14,136,108.28	12,237,135.39	15.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,898,346.60	1,818,489.78	1,104.21%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.19	-36.84%
加权平均净资产收益率	5.59%	8.60%	-3.01%
	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）	360,422,613.90	358,910,956.28	0.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	296,965,801.43	288,096,163.05	3.08%

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
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）	2,067,994.85	
委托他人投资或管理资产的损益	152,945.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,448.29	
减：所得税影响额	368,758.25	
合计	2,089,630.10	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主营业务情况

公司的主营业务是国内多方通信服务业务，是目前国内最大的企业级多方通信服务商之一。公司通过在运营商网络基础上整合国内外先进的多方通信技术和自主研发的通信软件的协同服务平台，向境内大中型企事业单位提供融合语音、数据和视频信息的多方通信服务，包括语音会议服务、网络会议服务等。

公司长期专注于企业级多方通信服务领域。在企业客户市场，公司在企业通信领域处于行业领先地位，电话会议、视频会议及网络直播等服务产品细分市场份额长期领先，报告期内公司进一步丰富产品线，公司全方位、一站式满足企业客户各种通信需求的能力进一步增强。

1、语音会议服务

公司的语音会议服务分为普通语音会议服务和向InterCall提供跨境桥接服务。普通语音会议的发起人在公司拥有及管理的会议桥上召集会议，客户（付费方）为会议的使用方（发起人）；跨境桥接服务是指公司为境外运营商InterCall在境外会议桥上召开的语音会议提供中国区参会者的跨境桥接，客户（付费方）为InterCall，相当于分包InterCall的中国境内话务（相应地，公司也将部分境外话务分包给InterCall）。公司普通语音会议服务的客户主要为境内企事业单位，而跨境桥接服务的客户为境外多方通信服务运营商。

2、网络会议服务

公司现有网络会议服务根据会议功能侧重点不同可以分为：网络直播会议、商会云会议、Webex会议三类。其中网络直播会议主要运用流媒体技术对会议现场进行推送，在网络直播会议中参会者可以实时了解会议现场信息，并通过文字进行简单互动，支持大规模传播。商会云会议为参会者提供了全面视频互动的会议服务，在低带宽、高丢包率的情况下，依然能够实现流畅的会议体验。Webex会议则主要侧重于为参会者提供文档（数据）共享，仅支持简单图像视频传输，Webex会议对带宽等基础通讯资源要求较低，价格也较低。

（二）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入1.13亿元，较上年同期减少13.78%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1413.61万元，较上年同期增长15.52%。主要是由于公司优化产品结构，网络直播和视频会议服务收入持续稳定增长，网络会议将逐渐成为一种主要的多方通讯形式，预计公司未来网络会议服务收入的比重还将进一步提升。

1、市场需求持续增长

多方通信服务可以帮助企业提升沟通效率、减少差旅支出，节约社会交通资源，将逐渐成为越来越多企事业单位及个人沟通交流的重要工具。随着远程办公、移动办公等更人性化的新办公形式的出现与普及，多方通信服务的市场需求将持续增长。一方面，使用多方通信服务的用户数量将日益增加；另一方面，单个用户使用多方通信服务的时间与频度也将不断增加。根据Wainhouse的研究报告预测，2018年我国语音会议市场可以达到约3.27亿美元的市场规模。

2、国家“一带一路”战略为公司带来重要发展机遇

近年来，“一带一路”战略推广落实以来，从中国企业来看，对外直接投资的热情高涨。截至2016年底，中国企业共在36个国家建成初具规模的经贸合作区77个，累计投资超过185亿美元。在倡议引领下，催生了一系列企业跨国、跨区域通信需求，高效稳定并且覆盖全球的会议平台正成为影响企业海外事业发展的决定性因素。公司已服务于70%世界500强在中国区企业，25000余亚太区组织机构，为4000多家国内外企业提供企业通信解决方案，公司的全球化解决方案一直倡导“为全球服务”，针对不同行业发展现状及企业级用户不同需求，量身打造以“全球化接入方式”部署的视频和数据相融合的通信平台。

此外，公司还提供全部署、混合云部署等多种部署方式，将所有服务都融合成统一的平台，采用可伸缩视频编解码SVC技术自适应宽带，优先保障流畅性，更好地解决企业间的沟通问题，为企业节省大笔费用，创造更高效的沟通方式。

3、我国通信会议市场尚处于发展初期，市场空间巨大

相比发达国家（地区），我国通信会议市场目前尚处于发展初期。这一方面是因为国内企业常用的多层级管理模式，另一方面也与国内企业偏好于面对面沟通的传统习惯有关。视频会议系统的使用将进一步向各行各业渗透，中国政府使用视频会议的用户比例达到了30%左右，金融、能源、通信、交通、医疗、教育等重点行业机构的使用比例也不断提高，但仍存在巨大的发展空间。政府视频会议网络将覆盖至乡镇，金融、电信、能源等行业也将开始更细市场的管理，这将对带动视频会议系统市场的较快发展起到极大的促进作用。相比之下，广大中小企业将是视频会议系统行业发展新的增长点。中国中小法人企业数量超过5000万户，占企业总数的99%以上。随着成本不断降低，企业对成本费用的控制和经营效益要求的不断提高，视频系统将会成为中小企业解决上述问题的重要途径。因此，中小企业用视频会议系统的市场容量将呈现大幅度增长态势。近几年，主要受二、三线城市市场全面铺开的带动，中国视频会议市场增速不断加快，使得中国成为全球视频会议市场规模最大、发展最迅速的地区之一。

4、云视频会议功能上趋向与其他业务的融合

随着视频技术的发展，用户的需求越来越丰富，需要视频会议系统不仅能提供视频的传输，而且能提供视频、音频、图示和数据一体化的多媒体解决方案。系统将不仅使用声音和与会者图像作为沟通的媒介，还将整合企业现有的业务程序，通过各种手段，更好地完成与会者之间的协作。视频会议产品形态也逐渐向业务化及嵌入式方向发展，云视频会议有望上升为云生态发展中的重要主力，推进云生态发展及企业信息化升级。

（三）公司所属行业的发展阶段以及公司所处的行业地位

随着全球范围对行业信息化发展的全面关注，以及企业对业务价值创新的迫切需求和可视化增强沟通的日益盛行，使以视频会议为核心的可视化应用不断获得重视，创新型应用层出不穷，并在深度改变我们的工作和生活方式。可视化应用正在主导一场变革，将视频技术与各行业业务深度融合，革新行业业务流程，创新行业业务模式，已经成为行业信息化发展、企业业务价值创新的最佳途径之一。

根据Wainhouse的研究报告，第三方通信会议服务商在中国市场占据40%左右的市场份额。这些企业的优势在于产品线比较齐全、能够提供更加专业化的服务。公司作为最早的9家拥有通信服务商用试验资质的公司之一，在国内通信会议服务业务2013年正式投入商用后，公司取得了经营国内多方通信的正式增值业务许可证。目前，已有众多在华世界500强企业在使用的服务，公司已发展成为中国通信会议服务行业的领先企业。根据Wainhouse于2017年7月发布的《2016年电话会议和网络会议的市场研究报告》，2016年中国市场上排名前五名的语音会议服务提供商依次为中国电信、会畅通讯、中国联通、全时商务和中国移动，除基础运营商以外，公司是市场占有率最大的多方通信服务商。

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	较上年年末增加 79.51%
固定资产	较上年度末增加 4.28%
无形资产	较上年年末增加 18.97%
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）全球化“一站式”多方通信解决方案

1、覆盖全球的接入网

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，在PSTN基础网络与互联网的基础上建立了覆盖全球主要国家和地区的通信网络平台，使客户在国外可以通过当地基础运营商的基础网络参与通信会议。在国内，公司和中国联通、中国电信签订了多项合作协议，租用其400、800号码、语音中继电路等通信服务，向自己的客户提供通信会议服务。公司提供的通信会议服务已经覆盖除南极洲以外的全部大洲，具备在全球将近130个国家和地区提供本地接入号码和免费接入号码的能力，公司按照客户需求在全球将近50个主要国家开通本地接入号码和免费接入号码，可以为全球客户提供多语种的7*24小时全程客户服务，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利的通信保证。

2、国际化服务能力

公司基于长期服务于世界500强跨国企业的积淀，截止2017年12月31日，共计388家2017年财富全球500强企业在华设有机构，其中255家机构都在使用本公司服务，公司已具备了行业领先的国际化服务能力。一方面，公司的会议服务人员熟悉跨国企业的会议流程与要求，能够制定国际化会议服务方案并以多种语言提供7*24小时在线服务；另一方面，公司的技术服务团队与国内外主要电信运营商建立了成熟顺畅的沟通协调机制，能够迅速准确地排查解决客户在各地遭遇的通信故障。

3、多方通信服务功能齐全、高度融合

公司初步建成行业领先的协同服务平台，已经能够实现多方通信会议跨设备、跨空间、跨工作平台的无缝衔接与转换，将语音、传真、电子邮件、移动短消息、多媒体和数据等所有信息类型合为一体，从而为客户带来选择的自由和效率的提升。客户无论任何时间、任何地点，都可以通过任何通信设备与网络，交互式传递数据、图像和声音等信息。

（二）基于客户价值的服务与营销

公司致力于通过服务驱动收入，运用自身服务经验和技術优势不断提高服务水平，为客户创造价值。公司认为，国内通信会议渗透率低的重要原因在于用户不知道如何高效使用多方通信会议的各种功能。因此，公司寓营销于服务，帮助客户不断发现使用多方通信会议的机会与价值，实现对客户的贴身持续营销，形成独特的竞争优势。

1、咨询式服务理念

公司坚持以咨询式的方式为客户提供个性化服务，力争以不断超过客户预期的服务来提升客户满意度，提高客户粘性。公司通过诊断客户内部业务，管理等方面的不足，结合公司技术与软件的应用，凭借行业服务经验、大客户服务经验和技術优势，为客户提供全面的咨询式服务，公司将其总结为“多方通信3.0”咨询式服务。

2、大客户服务体系

公司以世界500强、中国企业500强、中国民营企业500强等大型企业为主要目标客户，并形成了专门的大客户服务体系。公司有咨询支持人员协助客户制定市场开发计划，在其中嵌入多方通信服务。在多方通信会议实施阶段，充分了解大客户主要参会人员的语言种类、服务方式、反应速度等针对性需求，成立现场服务团队，直接与其各参会业务部门对接，保证服务水平；在计费 and 结算阶段，通过设立CRM客户管理系统，解决各客户差异性的费用结算方式、收费方式、账号管理方式和报表统计方式等服务需求，以保证客户在全球范围内有效控制和管理通信会议服务的使用。

3、专业化营销

公司建立了符合公司业务发展特点的营销组织架构，以长期服务世界500强等优质企业客户形成的数据资源为基础，利用数据分析方法，通过咨询式营销为客户带来商业价值，形成了独特的专业化营销优势。截至2017年12月31日，公司累计向4267家客户提供过服务，大部分客户属于行业内的优质企业，公司在金融、医药、IT计算机、商业零售等行业都积累了深厚的客户资源，具有代表性的客户包括联想集团、霍尼韦尔、渣打银行、通用电气等。经统计，报告期内公司超过90%的营业收入均来自世界500强等跨国企业客户、中国500强企业客户及上市公司等各行业优秀企业。这些企业既构成了公司的优质客户基础，也是公司专业化营销的基础。广泛优质的客户资源和长期运营经验积淀是公司运用数据分析技术提升营销优势的坚实基础。

（三）研发优势

公司一直将提升研发能力作为提升公司竞争力的关键环节，并形成完善的研发体系与研发制度，公司以会议平台的优化和维护为核心，同时在客户会议解决方案、移动电话软件辅助、邮件系统软件辅助等几个方面进行软件与技术创新。已成功研发出多方通信协同服务平台、移动解决方案以及基于微信的网络会议与直播等功能应用。截至2017年12月31日，公司拥有研发人员78名，公司已获得80项计算机软件著作权登记证书以及2项发明专利。

（四）品牌与市场影响力优势

公司通过长期优质服务树立了在国内通信会议市场良好的品牌与市场影响力。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。同时，公司专注于开发世界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企业客户，为众多中国企业500强、中国民营企业500强客户提供了服务，上述国内客户将成为公司业绩的新增长点。截至2017年12月31日，2017年中国企业500强中，公司客户共计有144家，占比为28.20%。2017年中国民营企业500强中，公司客户共计有97家，占比为20.10%。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司实现营业总收入1.13亿元，比去年同期减少13.78%；净利润1622.57万元，同比增长23.99%。主要由于报告期内公司优化产品结构，网络直播和视频会议服务收入持续稳定增长，预计公司未来网络会议服务收入的比重还将进一步提升。

报告期内，公司围绕企业通信需求，不断完善云会议平台和服务及营销网络建设，以“打造平台、布局生态”的发展战略，丰富产品服务种类，公司全方位、一站式满足企业客户通信需求的能力进一步促使业务线更加清晰，形成以电话会议、网络视频会议及网络直播为主的通信服务板块，提升综合解决方案服务能力，不断提升客户服务体验，积极拓展国内中大型企业客户资源，利用多年积累客户资源逐步实现软件+硬件产品的交叉销售，快速提升业务规模；同时在客户会议解决方案、移动电话软件辅助等方面进行软件与技术创新，努力提升公司产品和服务品质；加强市场开拓力度以及销售队伍建设，巩固市场优势；坚持以“全球化”为长期发展方向，部署海外节点，通过分布式服务进行全球部署，使用户快速接入，提高流畅性和稳定性。此外，公司积极布局全球视频会议室租赁及提供综合解决方案服务，为公司开启新的增长点；同时，公司持续关注行业垂直领域相关业务，进一步完善云视频细分领域的业务布局，通过参股数智源进入视频监控、视频大数据以及在线教育等视频数据应用领域。

此外，公司积极以云视频融合通信业务作为重点战略布局方向，不断拓展对垂直应用行业和场景的覆盖。报告期内，公司披露了重大资产重组草案等相关公告，公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式收购数智源85.0006%的股权和明日实业100%的股权。数智源在视频处理方面具有较强的软件技术积累，并于2016年推出了“视频会商系统”，为客户的云视频会议提供技术支持与服务，其在视频领域的软件能力积累，将为上市公司开拓云视频业务提供较强的支持。明日实业的主要产品为信息通信类摄像机及视频会议一体化终端，属于视频会议的关键终端设备，对上市公司现有业务形成补充，有利于提升上市公司的综合产品和服务能力。本次交易完成后，上市公司与数智源及明日实业可以共享研发成果，将三方的优势技术应用至更广泛的领域，进一步提升技术实力。

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	113,008,196.60	131,074,451.37	-13.78%	
营业成本	52,498,763.64	64,558,627.21	-18.68%	
销售费用	19,339,417.24	27,277,853.65	-29.10%	
管理费用	25,610,827.18	26,595,236.07	-3.70%	
财务费用	-598,843.46	-1,056,294.40	-43.31%	汇率变动导致
所得税费用	2,217,714.08	1,544,893.64	43.55%	税前利润增加所致
研发投入	7,172,142.53	7,964,003.02	-9.94%	

经营活动产生的现金流量净额	21,898,346.60	1,818,489.78	1,104.21%	回款较 2017 年增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-66,558,128.04	-88,831,835.83	-25.07%	
筹资活动产生的现金流量净额	-11,258,100.00	130,961,134.63	-108.60%	2017 年 1 月，会畅通讯在深交所上市，收到募集资金导致
现金及现金等价物净增加额	-56,344,562.99	43,459,411.39	-229.65%	本年其他流动资产中有 7000 万银行理财导致
资产减值损失	1,091,305.12	-176,486.35	-718.35%	报告期坏账增加导致
投资收益	1,315,306.10	112,683.97	1,067.25%	2017 年 11 月，会畅通讯收购北京数智源科技股份有限公司 14.99% 股份，按权益法核算，报告期确认投资收益导致

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						
语音服务	64,309,116.08	38,117,695.06	40.73%	-30.59%	-29.44%	-2.32%
网络会议	46,248,858.81	13,570,379.43	70.66%	26.84%	49.41%	-5.90%
设备收入	2,450,221.71	810,689.15	66.91%	24.68%	-44.38%	159.07%

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	1,315,306.10	7.13%	会畅通对数智源控股 14.99%，权益法确认的投资收益及公司理财收益	是
资产减值	1,091,305.12	5.92%	新增账款形成	否
营业外收入	2,305,439.25	12.50%	主要为政府补助形成	否

营业外支出	3.89	0.00%		
-------	------	-------	--	--

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	113,148,932.34	31.39%	105,656,288.08	33.75%	-2.36%	
应收账款	72,059,284.54	19.99%	82,469,865.47	26.35%	-6.36%	
存货	3,304,778.00	0.92%	385,410.39	0.12%	0.80%	
长期股权投资	65,080,441.83	18.06%			18.06%	变动主要因为公司于 2017 年 11 月 9 日收购数智源 14.99% 股份
固定资产	21,689,571.86	6.02%	20,574,151.63	6.57%	-0.55%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

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
18,994,114.85	6,938,330.35	173.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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	17,460
报告期投入募集资金总额	1,899.41
已累计投入募集资金总额	5,996.07
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	
<p>经中国证券监督管理委员会核发的《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）核准，公司首次公开发行新股不超过 1,800 万股已发行完成，发行价格为人民币 9.70 元/股，募集资金总额为人民币 174,600,000.00 元。扣除发行费用总额人民币 26,961,356.21 元后，募集资金净额为人民币 147,638,643.79 元。上述募集资金到位情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大华验字[2017]000019 号《验资报告》。2017 年 2 月，公司已将募集资金分别存入在兴业银行上海静安支行、南京银行北京分行开设的募集资金存储专户。</p>	

(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	1,382.62	3,619.35	33.43%		0	0	不适用	否
服务及营销网络建设项目	否	3,960	3,937.03	516.79	2,376.71	60.37%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	14,850	14,763.8	1,899.41	5,996.06	--	--	0	0	--	--

			6								
超募资金投向											
不适用											
补充流动资金（如有）	--					--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	14,850	14,763.86	1,899.41	5,996.06	--	--	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 http://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 http://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 http://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）。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										

尚未使用的募集资金用途及去向	2018年4月17日，公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，并经公司2018年5月9日召开的2017年度股东大会审议通过，同意公司使用不超过人民币8,000万元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过12个月，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。详见2018年4月18日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2018-039）。
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	闲置募集资金和闲置自有资金	10,500	7,000	0
合计		10,500	7,000	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

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）
招商银行股份有限公司	银行	保本浮动收益型	1,500	暂时闲置自有资金	2018年01月10日	2018年04月10日	银行组合投资	按照实际利率	3.92%		14.5	已全部收回		是	是	《关于使用闲置自有资

上海淮中支行																金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-003)
渣打银行(中国)有限公司	银行	保本浮动收益型	1,000	暂时闲置自有资金	2018年02月09日	2018年05月10日	银行组合投资	按照实际利率	5.00%		12.5	已全部收回		是	是	《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-003)
中国农业银行股份有限公司上海干巷支行	银行	保本保证收益型	1,000	暂时闲置自有资金	2018年05月24日	2018年06月27日	银行组合投资	按照实际利率	3.00%		2.79	已全部收回		是	是	《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2018-003)
兴业银行股份	银行	保本浮动收益型	5,000	暂时闲置募集	2018年05月24日	2018年11月20日	银行组合投资	按照实际利率	4.64%			尚未到期		是	是	《关于使用闲

有限公司 上海 静安 支行				资金	日	日										置募 集资 金进 行现 金管 理的 公告》 (公 告编 号: 2018- 039)
渣打 银行 (中 国)有 限公 司	银行	保本浮 动收益 型	2,000	暂时 闲置 自有 资金	2018 年 05 月 31 日	2018 年 11 月 29 日	银行 组合 投资	按照 实际 利率	4.60%			尚未 到期		是	是	《关 于使 用闲 置自 有资 金进 行现 金管 理的 公告》 (公 告编 号: 2018- 003)
合计			10,500	--	--	--	--	--	--	0	29.79	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
上海声隆科技有限公司	子公司	多方通信	9,000,000	8,978,307.91	4,836,727.96	0.00	-530,782.75	-530,464.83
北京数智源科技股份有限公司	参股公司	视频融合、视频智能处理、视频大数据等视频数据应用解决方案	105,083,331	154,370,031.91	122,958,379.38	34,971,666.33	7,774,810.40	7,754,242.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，公司披露了重大资产重组草案等相关公告，公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式收购数智源85.0006%股权，详见公司2018年5月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场风险

（1）市场竞争加剧的风险

公司自设立以来一直专注于多方通信业务，通过多年的运营实践，公司在行业内具有明显的竞争优势，已经树立了较为稳固的市场地位。但随着行业的持续快速发展，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。

（2）客户相对集中的风险

报告期内，公司前五大客户收入占年度销售总额的比重为44.61%，其中，公司来源于第一大客户InterCall的销售收入占公司营业收入的比例达27.02%。公司主要客户为世界500强企业在中国机构，公司与其业务量既与其在中国的人员与业务量有关，也与其公司对其业务需求开发的深度有关。公司客户相对集中反映了行业全球化与自身客户结构的特点，但前五大客户收入占比较高仍会带来一定风险。

2、业务经营风险

（1）与InterCall合作关系变动引致的风险

公司自成立以来一直与InterCall公司保持战略合作伙伴关系，这种合作关系有助于公司短期内迅速在中国扩张市场并取得市场领先优势。由于公司长期与InterCall合作，大量客户已习惯于由“InterCall System”支持的电话会议，如与InterCall的合作关系发生变动，客户对于电话会议服务的变化是否认同存在较大不确定性，可能对公司经营产生较大不利影响。

（2）服务价格下降的风险

报告期内，公司语音会议服务业务收入占公司主营业务收入的比例达70.68%。同时，市场竞争的加剧也会造成传统服务的价格下降。如公司无法持续向客户提供领先的优质服务，保持市场议价能力并扩大市场规模，则服务价格下降将可能影响公司盈利能力。

（3）基础运营商服务政策变动引致的风险

公司是专业的通信会议服务商，所开展的通信会议服务依赖于基础电信运营商所提供的基础通信资源，并支付相应成本。目前，公司主要与中国电信、中国联通以及印度TATA、新加坡电信等国内外基础电信运营商合作。随着近年来公司经营规模持续快速增长，公司的通信业务量在各运营商的业务量占比不断提升，各运营商也越来越重视与公司的合作关系。但如果未来基础运营商集体调整服务政策和收费价格，可能对本公司的通信资源采购成本产生重大影响，从而对本公司的经营产生不确定性影响。

（4）客户多方通信内容信息泄密引致的风险

公司是专业的通信会议服务商，信息安全是公司所提供多方通信服务的重要组成部分，公司通过整合国内外先进的信息安全技术并加以应用，不断提升公司多方通信服务的信息安全水平，但如果公司信息安全技术不能持续升级并保持行业领先水平，或者掌握公司信息安全技术的员工私自泄露技术的内容，导致公司信息安全保护能力大幅下降，从而使得公司客户的多方通信内容泄露，可能导致公司失去竞争优势，进而对公司的业务发展和经营业绩产生不利影响。

3、技术替代风险

公司在自建的多方通信平台上通过整合国内外先进通信应用技术向客户提供服务，报告期内与公司合作的通信技术服务商均具有行业领先水平。随着通信技术的飞速发展，创新的技术应用与商业模式将不断涌现。如公司平台的支持能力与延展性未能适应新技术的要求，或未能及时跟进新的商业模式，公司将面临客户流失甚至被淘汰的风险。

4、财务风险

（1）毛利率下降和净利润下降的风险

报告期内，公司综合毛利率总体处于较高水平，但仍存在毛利率下降和净利润下降的风险。这主要基于以下因素：首先，虽然公司定位高端市场，服务质量相对较高，处于市场领先地位，但随着未来我国通信会议服务行业市场竞争的不断加剧，市场整体收费水平可能会下降。其次，在公司提升市场份额、扩大客户基础的过程中，高端用户的比例可能会下降，这也会在短期内影响公司的毛利率水平。

（2）应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款为7205.93万元，占资产总额的19.99%，应收账款是公司资产的重要组成部分。公司应收账款的形成主要是因为公司在通信会议服务完成后的次月向客户开具账单，客户在核实确认后启动付款流程，形成了一定

时滞。公司应收账款客户大多为实力雄厚的世界500强在华机构，历史回款情况良好。但如果主要客户经营状况发生重大不利变化，仍会对公司应收账款的回收带来风险。

5、税收政策变动引致的风险

2011年，公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，并于2017年11月，公司通过了高新技术企业资格复审，有效期为三年，即每年减按15%缴纳企业所得税。未来，若公司不再继续拥有高新技术企业资格或相关税收优惠政策发生变化，则存在增加纳税负担、影响经营业绩的风险。

6、募集资金项目未能实现预期效益的风险

本次募集资金净额147,638,643.79元将投入用于云会议平台项目和营销服务网络建设项目，属于公司主营业务，符合公司发展战略。虽然公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，但由于该等项目投资金额较大，如果出现募集资金投资项目实施组织管理不力、募集资金投资项目不能按计划进展、募集资金投资项目投产后市场环境发生重大变化或市场拓展不理想等情况，募集资金将不会给公司带来预期的效益。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.20%	2018 年 02 月 02 日	2018 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-014)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	73.82%	2018 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-055)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.81%	2018 年 05 月 25 日	2018 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-068)

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预案

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

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

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

1、第一期限制性股票激励计划

2017年9月20日，公司分别召开了第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议并通过了《关于〈公司第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》的议案，公司独立董事对此发表了独立意见，上海博行律师事务所出具相应法律意见书（详见2017年9月21日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）；

2017年10月13日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了关于《公司第一期限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等相关事项，公司实施限制性股票激励计划获得公司股东大会批准（详见2017年10月14日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）；

2017年11月6日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整公司第一期限制性股票激励计划激励对象名单的议案》、《关于向公司股权激励对象首次授予限制性股票的议案》，并于当日召开了第二届监事会第十二次会议，对公司调整后的第一期限制性股票激励计划激励对象名单发表了核查意见。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定的授予日及授予事项符合相关规定。

2017年11月16日，公司完成了限制性股票首次授予登记工作，本次限制性股票激励计划向65名激励对象授予限制性股票176.10万股。本次限制性股票授予日为2017年11月6日，首次授予股份的上市日为2017年11月20日。详见公司2017年11月17日披露的《关于第一期限制性股票激励计划首次授予完成的公告》（公告编号：2017-088）。

2018年4月17日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于修订〈公司第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，并于当日召开了第三届监事会第四次会议，为明确公司限制性股票的解除限售条件，董事会同意对公司层面业绩考核条件的净利润指标作进一步明确，现将第一期股权激励计划中“注 1：上表所述净利润指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润”修订为“注 1：上表所述净利润是指以经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润并剔除股权激励影响的数值作为计算依据”。公司独立董事、监事会对该事项发表了明确同意的意见，上海博行律师事务所出具相应法律意见书（详见2018年4月18日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）；

2018年5月9日，公司召开2017年度股东大会，审议通过了关于《关于修订〈公司第一期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司第一期限制性股票激励计划（修订稿）获得公司股东大会批准（详见2018年5月10日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）。

2、第一期员工持股计划

2017年9月20日，公司分别召开了第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议并通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要》的议案，公司独立董事对此发表了独立意见，上海博行律师事务所出具相应法律意见书（详见2017年9月21日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）；

2017年10月13日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了关于《公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》等相关事项，公司实施限制性股票激励计划获得公司股东大会批准（详见2017年10月14日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的相关公告）；

2017年11月23日，公司分别召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于修订〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，详见公司2017年11月24日披露的《第一期员工持股计划及其摘要（2017年11月修订）》、《关于第一期员工持股计划的调整公告》（公告编号：2017-091）；

2017年12月21日，公司完成第一期员工持股计划股票购买，本次员工持股计划通过集中竞价交易方式累计购入公司股票183,200股，占公司总股本的0.25%，成交金额合计6,695,686元，成交均价为36.55元/股，本次员工持股计划所购买的股票锁定期为自本公告日起12个月。详见公司2017年12月22日披露的《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2017-104）。

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

报告期内，公司披露了重大资产重组草案等相关公告，公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式收购数智源85.0006%股权和明日实业100%股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）	2018年05月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
会畅通 讯	戴元 永、邵 卫、颜 家晓、 博雍一 号、誉 美中 和、晟 文投 资、苏 蓉蓉、 东方网 力、张 敬庭、 誉美中 和二 期、龙 澜投资	北京数 智源科 技股份 有限公 司 85.000 6%股 权	2018年 04月 19日	11,450. 35	39,256. 54	中联资 产评估 集团有 限公司	2017年 12月 31日	收益法	39,227. 79	否	无	无	2018年 04月 21日	巨潮资 讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《发行 股份及 支付现 金购买 资产并 募集配 套资金 暨关联 交易报 告书 (草案)》

	及共青城添赢													
会畅通讯	罗德英、杨祖栋、明日欣、杨芬、谢永斌、陈洪军	深圳市明日实业股份有限公司 100% 股权	2018 年 04 月 19 日	11,119.91	65,068.2	中联资产评估集团有限公司	2017 年 12 月 31 日	收益法	65,000	是	本次交易后，交易对方罗德英及其一致行动人杨祖栋、杨芬合计直接持有上市公司 11.6555% 股权，为上市公司持股 5% 以上股东，根据《股票上市规则》的规定，构成与上市公司潜在关联方。	无	2018 年 04 月 21 日	潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)》

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
不适用

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

报告期内，公司披露了重大资产重组草案等相关公告，公司拟通过发行股份及支付现金相结合的方式收购公司参股子公司数智源85.0006%股权，详见公司2018年5月16日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》。

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	55,761,000	75.60%	0	0	44,608,800	-20,966,400	23,642,400	79,403,400	59.97%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	55,661,000	75.46%	0	0	44,528,800	-20,966,400	23,562,400	79,223,400	59.83%
其中：境内法人持股	26,562,600	36.01%	0	0	21,250,080	-9,720,000	11,530,080	38,092,680	28.77%
境内自然人持股	29,098,400	39.45%	0	0	23,278,720	-11,246,400	12,032,320	41,130,720	31.06%
4、外资持股	100,000	0.14%	0	0	80,000	0	80,000	180,000	0.14%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	100,000	0.14%	0	0	80,000	0	80,000	180,000	0.14%
二、无限售条件股份	18,000,000	24.40%	0	0	14,400,000	20,606,400	35,006,400	53,006,400	40.03%
1、人民币普通股	18,000,000	24.40%	0	0	14,400,000	20,606,400	35,006,400	53,006,400	40.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	73,761,000	100.00%	0	0	59,008,800	-360,000	58,648,800	132,409,800	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

2018年1月18日，公司回购注销限制性股票数量为200,000股，回购价格为19.51元/股，公司总股本将由73,761,000股减至73,561,000股；

2018年1月26日，公司首次公开发行前已发行股份11,448,000 股上市流通；

2018年5月25日，公司实施了以资本公积金每10股转增8股的利润分配方案。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年1月17日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，由于本次激励计划中首次授予的激励对象金彤女士已离职不再符合激励条件，该激励对象已获授但尚未解锁的20.00万股限制性股票将由公司回购注销，回购价格为19.51元/股；

2018年1月23日，公司本次解禁限售的股份持有人彭朴、比邻前进、德晖景远、钱程均严格履行了首次公开发行并上市时做出的承诺，经公司向深圳证券交易所申请，本次解除公司首次公开发行前已发行股份11,448,000股，上市流通日期为2018年1月26日；

2018年5月9日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《关于公2017年度利润分配预案的议案》，以公司现有总股本73,561,000股为基数向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增8股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动情况已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

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	21,389,400	0	17,111,520	38,500,920	首发锁定承诺	2020年1月24日
上海会畅企业管理咨询咨询有限公司	17,393,400	0	13,914,720	31,308,120	首发锁定承诺	2020年1月24日
彭朴	4,968,000	4,968,000		0	已解除限售	2018年1月26日
兴证创新资本管理有限公司	3,769,200		3,015,360	6,784,560	首发锁定承诺	2018年7月24日
比邻前进（天津）股权投资基金合伙企业	3,240,000	3,240,000		0	已解除限售	2018年1月26日
上海德晖景远股权投资合伙企业	2,160,000	2,160,000		0	已解除限售	2018年1月26日

钱程	1,080,000	1,080,000		0	已解除限售	2018年1月26日
股权激励限售股	1,761,000	200,000	1,248,800	2,809,800	股权激励限售股	-
上海会畅通讯股份有限公司第一期员工持股计划	183,200	0	146,560	329,760	员工持股计划锁定承诺	2018年12月21日
合计	55,944,200	11,648,000	35,436,960	79,733,160	--	--

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		12,039	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 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	29.08%	38,500,920	0	38,500,920	0	质押	38,493,000
上海会畅企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	23.64%	31,308,120	0	31,308,120	0	质押	18,000,000
彭朴	境内自然人	6.75%	8,942,400	0	0	8,942,400	质押	5,942,400
兴证创新资本管理有限公司	境内非国有法人	5.12%	6,784,560	0	6,784,560	0		
比邻前进(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.41%	4,520,060	-1,311,940	0	4,520,060		
中国国际金融股份有限公司	其他	2.59%	3,435,200	1,653,200	0	3,435,200		
上海德晖远景股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.98%	2,628,000	-1,260,000	0	2,628,000		

云南国际信托有限公司一聚信 5 号集合资金信托计划	其他	1.75%	2,312,822	2,153,162	0	2,312,822		
华润深国投信托有限公司一顶秀雄楚集合资金信托计划	其他	1.11%	1,465,122	-1	0	1,465,122		
钱程	境内自然人	0.47%	621,961	-1,322,039	0	621,961		
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					
彭朴	8,942,400	人民币普通股	8,942,400					
比邻前进(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,520,060	人民币普通股	4,520,060					
中国国际金融股份有限公司	3,435,200	人民币普通股	3,435,200					
上海德晖景远股权投资合伙企业(有限合伙)	2,628,000	人民币普通股	2,628,000					
云南国际信托有限公司一聚信 5 号集合资金信托计划	2,312,822	人民币普通股	2,312,822					
华润深国投信托有限公司一顶秀雄楚集合资金信托计划	1,465,122	人民币普通股	1,465,122					
钱程	621,961	人民币普通股	621,961					
肖伟	530,264	人民币普通股	530,264					
华润深国投信托有限公司一润之信 23 期集合资金信托计划	509,220	人民币普通股	509,220					
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	495,740	人民币普通股	495,740					
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 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	100,000	80,000	0	180,000	100,000	0	180,000
黄元元	副董事长	现任	21,389,400	17,111,520	0	38,500,920	0	0	0
路路	董事、总经理、董事会秘书	现任	50,000	40,000	0	90,000	50,000	0	90,000
赵宁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
申嫦娥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄霞	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周艳	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑金镇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
闫斌	财务总监	现任	50,000	40,000	0	90,000	50,000	0	90,000
合计	--	--	21,589,400	17,271,520	0	38,860,920	200,000	0	360,000

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 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海会畅通讯股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,148,932.34	169,493,495.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	72,059,284.54	81,041,699.38
预付款项	1,614,545.88	5,430,489.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,238,799.28	5,850,927.46
买入返售金融资产		
存货	3,304,778.00	783,922.32

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,000,000.00	46,812.39
流动资产合计	266,366,340.04	262,647,346.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	65,080,441.83	68,118,080.94
投资性房地产		
固定资产	21,689,571.86	20,799,003.49
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,378,809.64	1,999,513.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,775,957.00	3,329,021.41
递延所得税资产	2,131,493.53	2,017,990.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	94,056,273.86	96,263,610.22
资产总计	360,422,613.90	358,910,956.28
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	14,390,252.10	12,066,120.67
预收款项	5,379,971.16	7,261,577.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,691,537.77	4,273,784.02
应交税费	2,744,521.12	4,711,992.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,804,470.02	36,723,263.60
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	58,010,752.17	65,036,738.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,446,060.30	5,778,055.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,446,060.30	5,778,055.15
负债合计	63,456,812.47	70,814,793.23
所有者权益：		
股本	132,409,800.00	73,761,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	108,287,045.67	170,837,845.67
减：库存股	30,455,110.00	34,357,110.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,348,383.32	22,348,383.32
一般风险准备		
未分配利润	64,375,682.44	55,506,044.06
归属于母公司所有者权益合计	296,965,801.43	288,096,163.05
少数股东权益		
所有者权益合计	296,965,801.43	288,096,163.05
负债和所有者权益总计	360,422,613.90	358,910,956.28

法定代表人：路路

主管会计工作负责人：闫斌

会计机构负责人：邢琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,688,695.19	169,233,849.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	72,059,284.54	80,615,929.26
预付款项	1,610,577.62	3,161,052.18
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,261,475.98	9,868,604.16
存货	3,304,778.00	783,922.32
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,000,000.00	
流动资产合计	269,924,811.33	263,663,357.49

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	74,080,441.83	77,118,080.94
投资性房地产		
固定资产	14,924,345.08	16,243,081.59
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,378,809.64	1,999,513.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,024,716.30	1,418,577.01
递延所得税资产	2,131,493.53	2,016,951.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	94,539,806.38	98,796,204.84
资产总计	364,464,617.71	362,459,562.33
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,390,252.10	12,066,120.67
预收款项	5,379,971.16	7,261,577.34
应付职工薪酬	2,650,525.94	4,224,494.97
应交税费	2,740,321.19	4,681,211.04
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,725,778.53	36,719,132.90
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,886,848.92	64,952,536.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,446,060.30	5,778,055.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,446,060.30	5,778,055.15
负债合计	63,332,909.22	70,730,592.07
所有者权益：		
股本	132,409,800.00	73,761,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	108,287,045.67	170,837,845.67
减：库存股	30,455,110.00	34,357,110.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,348,383.32	22,348,383.32
未分配利润	68,541,589.50	59,138,851.27
所有者权益合计	301,131,708.49	291,728,970.26
负债和所有者权益总计	364,464,617.71	362,459,562.33

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	113,008,196.60	131,074,451.37
其中：营业收入	113,008,196.60	131,074,451.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	98,185,485.60	117,403,807.65
其中：营业成本	52,498,763.64	64,558,627.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	244,015.88	204,871.47
销售费用	19,339,417.24	27,277,853.65
管理费用	25,610,827.18	26,595,236.07
财务费用	-598,843.46	-1,056,294.40
资产减值损失	1,091,305.12	-176,486.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,315,306.10	112,683.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,162,360.89	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,138,017.10	13,783,327.69
加：营业外收入	2,305,439.25	892,245.92
减：营业外支出	3.89	44,281.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,443,452.46	14,631,291.72
减：所得税费用	2,217,714.08	1,544,893.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,225,738.38	13,086,398.08

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	16,225,738.38	13,086,398.08
少数股东损益		
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	16,225,738.38	13,086,398.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,225,738.38	13,086,398.08
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.19
（二）稀释每股收益	0.12	0.19

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

法定代表人：路路

主管会计工作负责人：闫斌

会计机构负责人：邢琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	113,008,196.60	131,074,451.37
减：营业成本	52,498,763.64	64,558,627.21
税金及附加	244,015.88	204,871.47
销售费用	19,063,283.94	27,016,324.98
管理费用	25,349,734.79	26,362,403.45
财务费用	-599,336.25	-1,055,571.86
资产减值损失	1,095,605.83	-176,341.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,315,306.10	112,683.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,162,360.89	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,671,434.87	14,276,822.04
加：营业外收入	2,304,082.25	892,245.92
减：营业外支出	3.89	44,281.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,975,513.23	15,124,786.07
减：所得税费用	2,216,675.00	1,544,857.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,758,838.23	13,579,928.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	16,758,838.23	13,579,928.53
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	124,973,294.55	123,825,702.58
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,103,567.95	1,880,329.74
经营活动现金流入小计	128,076,862.50	125,706,032.32
购买商品、接受劳务支付的现金	65,709,070.29	67,391,237.10
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		
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	26,207,142.64	25,233,431.23
支付的各项税费	7,226,482.22	2,134,412.44
支付其他与经营活动有关的现金	7,035,820.75	29,128,461.77
经营活动现金流出小计	106,178,515.90	123,887,542.54
经营活动产生的现金流量净额	21,898,346.60	1,818,489.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,200,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	152,945.21	112,683.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,352,945.21	18,112,683.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	911,073.25	3,944,519.80
投资支付的现金	70,000,000.00	103,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,911,073.25	106,944,519.80
投资活动产生的现金流量净额	-66,558,128.04	-88,831,835.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		155,530,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		155,530,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,356,100.00	24,009,120.00
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	3,902,000.00	559,745.37
筹资活动现金流出小计	11,258,100.00	24,568,865.37
筹资活动产生的现金流量净额	-11,258,100.00	130,961,134.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-426,681.55	-488,377.19
五、现金及现金等价物净增加额	-56,344,562.99	43,459,411.39
加：期初现金及现金等价物余额	169,493,495.33	62,196,876.69
六、期末现金及现金等价物余额	113,148,932.34	105,656,288.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	124,496,411.33	123,825,702.58
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,027,057.91	1,875,668.56
经营活动现金流入小计	127,523,469.24	125,701,371.14
购买商品、接受劳务支付的现金	65,705,102.03	67,221,567.29
支付给职工以及为职工支付的现	25,923,513.00	25,012,870.17

金		
支付的各项税费	7,199,119.86	2,134,412.44
支付其他与经营活动有关的现金	6,997,979.14	32,309,439.12
经营活动现金流出小计	105,825,714.03	126,678,289.02
经营活动产生的现金流量净额	21,697,755.21	-976,917.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,200,000.00	18,000,000.00
取得投资收益收到的现金	152,945.21	112,683.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,352,945.21	18,112,683.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	911,073.25	1,642,102.78
投资支付的现金	70,000,000.00	103,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	70,911,073.25	104,642,102.78
投资活动产生的现金流量净额	-66,558,128.04	-86,529,418.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		155,530,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		155,530,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,356,100.00	24,009,120.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,902,000.00	559,745.37
筹资活动现金流出小计	11,258,100.00	24,568,865.37
筹资活动产生的现金流量净额	-11,258,100.00	130,961,134.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-426,681.55	-488,377.19

五、现金及现金等价物净增加额	-56,545,154.38	42,966,420.75
加：期初现金及现金等价物余额	169,233,849.57	62,090,592.70
六、期末现金及现金等价物余额	112,688,695.19	105,057,013.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	73,761,000.00				170,837,845.67	34,357,110.00			22,348,383.32		55,506,044.06		288,096,163.05
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	73,761,000.00				170,837,845.67	34,357,110.00			22,348,383.32		55,506,044.06		288,096,163.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	58,648,800.00				-62,550,800.00	-3,902,000.00					8,869,638.38		8,869,638.38
（一）综合收益总额											16,225,738.38		16,225,738.38
（二）所有者投入和减少资本	-200,000.00				-3,702,000.00	-3,902,000.00							
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他	-200,000.00				-3,702,000.00	-3,902,000.00							
(三) 利润分配											-7,356,100.00		-7,356,100.00
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											-7,356,100.00		-7,356,100.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	58,848,800.00					-58,848,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	58,848,800.00					-58,848,800.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	132,409,800.00				108,287,045.67	30,455,110.00			22,348,383.32		64,375,682.44		296,965,801.43

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	54,000,000.00				4,286,939.88				18,825,462.64		53,577,726.74		130,690,129.26

	0											
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	54,000,000.00			4,286,939.88				18,825,462.64		53,577,726.74		130,690,129.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,761,000.00			166,550,905.79	34,357,110.00			3,522,920.68		1,928,317.32		157,406,033.79
（一）综合收益总额										34,251,238.00		34,251,238.00
（二）所有者投入和减少资本	19,761,000.00			166,550,905.79	34,357,110.00							151,954,795.79
1. 股东投入的普通股				134,154,795.79								134,154,795.79
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	19,761,000.00			32,396,110.00								52,157,110.00
4. 其他					34,357,110.00							-34,357,110.00
（三）利润分配								3,522,920.68		-32,322,920.68		-28,800,000.00
1. 提取盈余公积								3,522,920.68		-3,522,920.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-28,800,000.00		-28,800,000.00
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. 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	73,761,000.00				170,837,845.67	34,357,110.00		22,348,383.32		55,506,044.06		288,096,163.05	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,761,000.00				170,837,845.67	34,357,110.00			22,348,383.32	59,138,851.27	291,728,970.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	73,761,000.00				170,837,845.67	34,357,110.00			22,348,383.32	59,138,851.27	291,728,970.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	58,648.80				-62,550.80	-3,902.00				9,402.73	9,402,738.23
（一）综合收益总额										16,758,838.23	16,758,838.23
（二）所有者投入和减少资本	-200.00				-3,702.00	-3,902.00					

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-200,000.00				-3,702,000.00	-3,902,000.00						
(三) 利润分配										-7,356,100.00	-7,356,100.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,356,100.00	-7,356,100.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	58,848,800.00				-58,848,800.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	58,848,800.00				-58,848,800.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	132,409,800.00				108,287,045.67	30,455,110.00				22,348,383.32	68,541,589.50	301,131,708.49

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	54,000,000.00				4,286,939.88				18,825,462.64	56,232,565.19	133,344,967.71

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,000,000.00				4,286,939.88				18,825,462.64	56,232,565.19	133,344,967.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,761,000.00				166,550,905.79	34,357,110.00			3,522,920.68	2,906,286.08	158,384,002.55
（一）综合收益总额										35,229,206.76	35,229,206.76
（二）所有者投入和减少资本	19,761,000.00				166,550,905.79	34,357,110.00					151,954,795.79
1. 股东投入的普通股					134,154,795.79						134,154,795.79
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	19,761,000.00				32,396,110.00						52,157,110.00
4. 其他						34,357,110.00					-34,357,110.00
（三）利润分配									3,522,920.68	-32,322,920.68	-28,800,000.00
1. 提取盈余公积									3,522,920.68	-3,522,920.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,800,000.00	-28,800,000.00
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. 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	73,761,000.00				170,837,845.67	34,357,110.00			22,348,383.32	59,138,851.27	291,728,970.26

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

上海会畅通讯股份有限公司(以下简称会畅通讯)前身为上海会畅通讯科技发展有限公司(以下简称“会畅科技”),于2006年2月由黄元元、曾昭中分别以货币资金90万元和10万元共同发起设立。会畅通讯于2017年1月25日在深圳证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为913100007851962411的营业执照。

经过历次增发新股,截止2018年6月30日,会畅通讯累计发行股本总数13,240.98万股,注册资本为13,240.98万元,注册地址:上海市金山区吕巷镇红光路4200-4201号2757室。办公地址:上海市静安区成都北路333号上海招商局广场南楼17层。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

会畅通讯属信息传输、软件和信息技术服务行业,主要提供多方通信服务及网络会议服务。

本期纳入合并财务报表范围的主体共3户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
上海声隆科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
会畅通讯香港有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
嘉兴会畅投资管理有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

会畅通讯根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的规定,编制财务报表。

2、持续经营

会畅通讯对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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:

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

会畅通讯所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期会畅通讯的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

会畅通讯在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指会畅通讯实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，会畅通讯一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获会畅通讯内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。

④会畅通讯已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤会畅通讯实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。会畅通讯在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

会畅通讯对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

会畅通讯合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括会畅通讯所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

会畅通讯以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。会畅通讯编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与会畅通讯一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与会畅通讯不一致的，在编制合并财务报表时，按会畅通讯的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销会畅通讯与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以会畅通讯或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方股权，会畅通讯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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

② 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，会畅通讯处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，会畅通讯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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，会畅通讯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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③ 购买子公司少数股权

会畅通讯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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

会畅通讯根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

会畅通讯确认共同经营中利益份额中与会畅通讯相关的下列项目，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。

会畅通讯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，会畅通讯全额确认该损失。

会畅通讯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，会畅通讯按承担的份额确认该部分损失。

会畅通讯对共同经营不享有共同控制，如果会畅通讯享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当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

在编制现金流量表时，将会畅通讯库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

不适用

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在人民币 500.00 万元以上（含人民币 500.00 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法	账龄分析法
押金、保证金	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		5.00%
60 天以内		
60-90 天	1.00%	
90-1 年	10.00%	
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
-------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金、保证金		5.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指会畅通讯在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法摊销。
- ②包装物采用一次转销法摊销。
- ③其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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。

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。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

会畅通讯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，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，会畅通讯按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

会畅通讯对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

会畅通讯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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相

应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

会畅通讯在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。会畅通讯与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

会畅通讯确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，会畅通讯在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

会畅通讯原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

会畅通讯原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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。

③权益法核算转公允价值计量

会畅通讯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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

会畅通讯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。

⑤成本法转公允价值计量

会畅通讯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，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，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。

（4）长期股权投资的处置

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，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《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，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。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- ①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。
- ②在合并财务报表中，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，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。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果会畅通讯按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为会畅通讯与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断会畅通讯对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断会畅通讯并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，会畅通讯确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。会畅通讯通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10 -15	5.00	6.33- 9.50
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

①固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

会畅通讯根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

③固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

不适用

18、借款费用

不适用

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

无形资产的后续计量

会畅通讯在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10.00	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。报告期末会畅通讯无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
2. 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

不适用

23、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指会畅通讯已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。注：说明长期待摊费用的性质、摊销方法及摊销年限。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限	备注
办公室装修	3年、5年、10年	
牌照使用费	5年	按合同约定
腾讯企业邮箱	4年	按合同约定
Entrust通配符证书	3年	按合同约定
销售易账号	2.5年	按合同约定
仓储租赁费用	2年	按合同约定

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

25、预计负债

不适用

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

会畅通讯的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期限；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照会畅通讯承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以会畅通讯承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照会畅通讯承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，会畅通讯对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，会畅通讯将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

会畅通讯已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；会畅通讯销售的商品在同时满足：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2)确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3)提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

会畅通讯收入主要来源于语音会议服务收入和网络会议服务收入，具体收入确认方法为：

语音会议服务收入：公司根据客户当月业务发生量，按照合同约定的单价确认收入。

网络会议服务收入：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。

设备销售收入：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入会畅通讯，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

29、政府补助

(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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、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(暂时性差异)计算确认。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。

(1) 确认递延所得税资产的依据

会畅通讯以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

会畅通讯将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- ①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- ②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。
- ③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ①会畅通讯拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- ②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、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

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17%、16%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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
本公司	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%

2、税收优惠

会畅通讯于2011年12月6日被认定为高新技术企业，证书号：GR201131000298，享受高新技术企业15%的所得税优惠税率，优惠期为2011年至2013年，公司按15%的税率缴纳企业所得税。2014年10月公司通过高新技术企业复审，获取高新技术企业证书，证书号：GF201431000376，有效期三年。2017年11月公司通过高新技术企业复审，获取高新技术企业证书证书号：GR201731002980，有效期三年。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	113,148,932.34	169,493,495.33
合计	113,148,932.34	169,493,495.33

其他说明

截止2018年6月30日，会畅通讯不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

3、衍生金融资产

适用 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

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 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
----	----------	-----------

(4) 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

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,142,349.36	99.64%	5,292,873.08	6.86%	71,849,476.28	85,288,558.47	99.71%	4,420,209.07	5.18%	80,868,349.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	280,834.79	0.36%	71,026.53	25.29%	209,808.26	244,376.51	0.29%	71,026.53	29.06%	173,349.98
合计	77,423,184.15	100.00%	5,363,899.61		72,059,284.54	85,532,934.98	100.00%	4,491,235.60		81,041,699.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
60 天以内	45,322,415.34		
60 90 天	9,497,027.74	94,970.28	1.00%
90 天 1 年	17,357,299.94	1,735,729.99	10.00%
1 至 2 年	1,543,171.78	462,951.53	30.00%

2至3年	846,426.56	423,213.28	50.00%
3年以上	2,576,008.00	2,576,008.00	100.00%
合计	77,142,349.36	5,292,873.08	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,880,216.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,007,552.67 元。

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

单位名称	2018年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	17,988,612.81	23.23	1,045,538.01
第二名	7,146,536.99	9.23	249,203.02
第三名	4,004,082.78	5.17	126,421.80
第四名	2,867,582.26	3.70	59,754.26
第五名	2,531,370.30	3.27	232,480.52
合计	34,538,185.14	44.60	1,713,397.61

(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、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	1,025,425.04	63.51%	4,589,057.80	84.51%
1 至 2 年	286,737.58	17.76%	808,461.96	14.89%
2 至 3 年	269,413.84	16.69%	32,969.42	0.60%
3 年以上	32,969.42	2.04%		
合计	1,614,545.88	--	5,430,489.18	--

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	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	529,699.29	32.81	2018年6月	合同未执行完毕
第二名	117,655.32	7.29	2016年4月	合同未执行完毕
第三名	105,825.24	6.55	2017年9月	合同未执行完毕
第四名	100,000.00	6.19	2018年2月	合同未执行完毕
第五名	60,957.25	3.78	2018年4月	合同未执行完毕
合计	914,137.10	56.62		

其他说明：

不适用

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,855,056.81	100.00%	616,257.53	8.99%	6,238,799.28	6,248,543.88	100.00%	397,616.42	6.36%	5,850,927.46

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	287.08		287.08	100.00%		287.08		287.08	100.00%	
合计	6,855,343.89	100.00%	616,544.61		6,238,799.28	6,248,830.96	100.00%	397,903.50		5,850,927.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,707,875.77	85,393.79	5.00%
1 至 2 年	699,699.11	209,909.73	30.00%
2 至 3 年	215,184.07	107,592.04	50.00%
3 年以上	1,839.03	1,839.03	100.00%
合计	2,624,597.98	404,734.59	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金	4,230,458.83	211,522.94	5.00%
合计	4,230,458.83	211,522.94	5.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 318,016.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 99,375.73 元。

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

(3) 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

(4) 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	4,230,458.83	4,906,655.14
备用金	2,478,921.07	1,341,888.74
代垫款	145,676.91	
广告费	287.08	287.08
合计	6,855,343.89	6,248,830.96

(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
TATACommunications(Hongkong)Limited	押金	1,059,000.00	5 年以上	15.45%	52,950.00
StarhubLtd	押金	988,400.00	5 年以上	14.42%	49,420.00
北京科伦大厦有限公司	押金	865,400.45	5 年以上	12.62%	43,270.02
王艳芳	备用金	805,322.22	1 年以内	11.75%	47,231.98
中国高科集团股份有限公司	押金	403,379.10	5 年以上	5.88%	20,168.96
合计	--	4,121,501.77	--	60.12%	213,040.96

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,304,778.00		3,304,778.00	783,922.32		783,922.32
合计	3,304,778.00		3,304,778.00	783,922.32		783,922.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	

不适用

(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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

11、持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

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
银行理财产品	70,000,000.00	
待抵扣进项税额		46,812.39
合计	70,000,000.00	46,812.39

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
其他说明						

其他说明

不适用

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

其他说明

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(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

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
北京数智源科技股份有限公司	62,408,080.94			1,162,360.89						63,570,441.83	
铜川新媒体文化传媒有限公司	5,710,000.00		4,200,000.00							1,510,000.00	

小计	68,118,08 0.94		4,200,000 .00	1,162,360 .89						65,080,44 1.83	
合计	68,118,08 0.94		4,200,000 .00	1,162,360 .89						65,080,44 1.83	

其他说明

2017年12月会畅通讯已对铜川新媒体文化传媒有限公司（以下简称“铜川新媒体”）提前注资571.00万元，因申请视听许可证的工作尚未启动，故铜川新媒体已于2018年3月20日退回会畅通讯人民币420.00万元。

18、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

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	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	5,063,760.00	20,155,710.83	2,241,867.26	7,371,884.58	1,217,252.33	36,050,475.00
2.本期增加金额	2,269,437.00			234,268.21		2,503,705.21
（1）购置	2,269,437.00			234,268.21		2,503,705.21
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额				18,095.00		18,095.00

额						
(1) 处置或 报废				18,095.00		18,095.00
4.期末余额	7,333,197.00	20,155,710.83	2,241,867.26	7,588,057.79	1,217,252.33	38,536,085.21
二、累计折旧						
1.期初余额	508,085.10	7,688,037.18	1,406,872.71	4,572,506.21	1,075,970.31	15,251,471.51
2.本期增加金 额	60,132.12	777,292.50	72,256.86	677,206.52	25,344.09	1,612,232.09
(1) 计提	60,132.12	777,292.50	72,256.86	677,206.52	25,344.09	1,612,232.09
3.本期减少金 额				17,190.25		17,190.25
(1) 处置或 报废				17,190.25		17,190.25
4.期末余额	568,217.22	8,465,329.68	1,479,129.57	5,232,522.48	1,101,314.40	16,846,513.35
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	6,764,979.78	11,690,381.15	762,737.69	2,355,535.31	115,937.93	21,689,571.86
2.期初账面价 值	4,555,674.90	12,467,673.65	834,994.55	2,799,378.37	141,282.02	20,799,003.49

(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
----	------	------------

其他说明

不适用

20、在建工程

(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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

不适用

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

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、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额				3,557,563.78	3,557,563.78
2.本期增加金额				660,660.38	660,660.38
(1) 购置				660,660.38	660,660.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额				4,218,224.16	4,218,224.16
二、累计摊销					
1.期初余额				1,558,050.37	1,558,050.37
2.本期增加金额				281,364.15	281,364.15
(1) 计提				281,364.15	281,364.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,839,414.52	1,839,414.52
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				2,378,809.64	2,378,809.64
2.期初账面价值				1,999,513.41	1,999,513.41

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

不适用

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

不适用

27、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

(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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

不适用

其他说明

无

28、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	1,986,820.89		214,759.66		1,772,061.23
牌照使用费	717,466.01		189,000.00		528,466.01
腾讯企业邮箱	37,735.78		9,433.98		28,301.80
Entrust 通配符证书	44,025.18		11,006.28		33,018.90
销售易账号	542,973.55		141,645.30		401,328.25
仓储租赁费		16,144.66	3,363.85		12,780.81
合计	3,329,021.41	16,144.66	569,209.07		2,775,957.00

其他说明

无

29、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

93

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	5,980,444.22	897,066.63	4,891,765.60	733,764.84
政府补助	5,446,060.30	816,909.05	5,778,055.15	866,708.27
股权激励	2,783,452.37	417,517.85	2,783,452.37	417,517.86
合计	14,209,956.89	2,131,493.53	13,453,273.12	2,017,990.97

(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

(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		2,131,493.53		2,017,990.97

(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

(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

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、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 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,844,233.37	11,891,919.07

1 2 年	371,817.13	35,399.99
2 3 年	35,399.99	15,106.79
3 年以上	138,801.61	123,694.82
合计	14,390,252.10	12,066,120.67

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,379,971.16	7,261,577.34
合计	5,379,971.16	7,261,577.34

(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
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、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	3,992,846.25	20,946,451.61	22,557,116.01	2,382,181.85

二、离职后福利-设定提存计划	280,937.77	2,804,293.93	2,775,875.78	309,355.92
三、辞退福利		956,750.00	956,750.00	
合计	4,273,784.02	24,707,495.54	26,289,741.79	2,691,537.77

(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	3,580,453.94	17,049,565.47	18,747,045.76	1,882,973.65
2、职工福利费		824,781.19	824,781.19	
3、社会保险费	353,548.19	1,567,936.31	1,484,670.18	436,814.32
其中：医疗保险费	315,901.12	1,402,361.30	1,314,957.23	403,305.19
工伤保险费	18,666.79	45,053.47	47,498.10	16,222.16
生育保险费	18,980.28	120,521.54	122,214.85	17,286.97
4、住房公积金	58,844.12	1,298,206.68	1,294,656.92	62,393.88
5、工会经费和职工教育经费		205,961.96	205,961.96	
合计	3,992,846.25	20,946,451.61	22,557,116.01	2,382,181.85

(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	268,101.19	2,716,249.40	2,684,228.99	300,121.60
2、失业保险费	12,836.58	88,044.53	91,646.79	9,234.32
合计	280,937.77	2,804,293.93	2,775,875.78	309,355.92

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,415,316.08	1,662,727.79
企业所得税	951,497.68	2,575,079.68
个人所得税	319,551.56	399,727.23

城市维护建设税	6,345.80	9,061.32
教育费附加	41,206.37	49,352.93
地方教育费附加	10,603.63	16,034.66
其他		8.84
合计	2,744,521.12	4,711,992.45

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

不适用

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

41、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
1 年以内	32,424,948.96	36,389,123.01
1 2 年	120,767.12	53,885.41
3 年以上	258,753.94	280,255.18
合计	32,804,470.02	36,723,263.60

(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
----	------	-----------

其他说明

无

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

不适用

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

长期借款分类的说明：

不适用

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

(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

无

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

无

47、长期应付款

(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

48、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:

无

49、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

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	5,778,055.15		331,994.85	5,446,060.30	

合计	5,778,055.15		331,994.85	5,446,060.30	--
----	--------------	--	------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市服务业发展引导资金	5,521,571.71			283,346.20			5,238,225.51	与资产相关
会畅通讯语音与网络议微平台项目	256,483.44			48,648.65			207,834.79	与资产相关
合计	5,778,055.15			331,994.85			5,446,060.30	--

其他说明：

(1) 根据《上海市人民政府关于印发修订后的上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》对信息服务业等社会服务业中发挥引领作用的重点项目提供引导资金支持，公司于2013年12月收到上海市财政局拨付的服务业引导资金人民币300.00万元，2014年12月收到上海市金山区财政局拨付的服务业引导资金人民币150.00万元，2016年收到上海市金山区财政局拨付的服务业引导资金人民币120.00万元，将其作为资产性政府补助计入递延收益，2015年1月完成验收，按资产剩余折旧年限10年及13年计入营业外收入。

(2) 根据《金山区关于进一步鼓励科技创新的若干政策规定》（金府发[2016]6号）对2016年度金山区信息化发展专项提供项目资助经费，公司于2017年9月收到上海市财政局拨付的信息产业创新基金人民币21.00万元，2017年12月收到上海市财政局拨付的信息产业创新基金人民币9.00万元，将其作为资产性政府补助计入递延收益，2017年1月完成验收，按资产剩余折旧年限3年计入营业外收入。

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	73,761,000.00			58,848,800.00	-200,000.00	58,648,800.00	132,409,800.00

其他说明：

1. 2018年1月17日，会畅通讯召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意对

因离职原因而不符合激励条件的金彤女士已行权但尚未解锁的20.00万股限制性股票进行回购注销，回购价格为19.51元，调减资本公积3,702,000.00元，已由天职会计师事务所于2018年2月2日出具天职业字【2018】4394号验资报告。

2. 2018年5月9日，会畅通讯召开2018年度第二次临时股东大会，决议以公司现有总股本 73,561,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.000000 元人民币现金，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.000000 股，分红前本公司总股本为 73,561,000股，分红后总股本增至132,409,800股。

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：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	168,054,393.30		62,550,800.00	105,503,593.30
其他资本公积	2,783,452.37			2,783,452.37
合计	170,837,845.67		62,550,800.00	108,287,045.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

具体见《七、合并财务报表项目注释53、股本》

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
实行股权激励回购	34,357,110.00		3,902,000.00	30,455,110.00
合计	34,357,110.00		3,902,000.00	30,455,110.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年1月，金彤女士离职，故将其已行权但尚未解锁的20.00万股限制性股票进行回购注销，回购价格为19.51元，库存股回

购3,902,000股，具体见《七、合并财务报表项目注释53、股本》。

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 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

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	22,348,383.32			22,348,383.32
合计	22,348,383.32			22,348,383.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	55,506,044.06	53,577,726.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,225,738.38	34,251,238.00
减：提取法定盈余公积		3,522,920.68
其他利润分配	7,356,100.00	28,800,000.00
期末未分配利润	64,375,682.44	55,506,044.06

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	113,008,196.60	52,498,763.64	131,074,451.37	64,558,627.21
合计	113,008,196.60	52,498,763.64	131,074,451.37	64,558,627.21

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	26,036.04	20,125.77
教育费附加	78,108.09	60,094.51
印花税	87,799.70	75,001.08
地方教育费附加	52,072.05	40,063.00
其他		9,587.11
合计	244,015.88	204,871.47

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	14,321,125.34	19,006,967.19
业务宣传费	1,887,781.11	4,071,477.32
差旅费	1,091,349.68	1,276,911.80
招待费	843,466.75	895,196.11
交通费	669,624.18	582,946.88
办公费用	415,799.47	306,586.97
其他	86,185.20	1,121,315.38
市场费用	24,085.51	16,452.00

合计	19,339,417.24	27,277,853.65
----	---------------	---------------

其他说明：

不适用

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	7,172,142.53	7,964,003.02
职工薪酬	5,508,308.95	5,011,320.10
房租及物业	3,920,874.79	4,043,358.56
咨询费	3,222,773.24	3,248,264.73
中介费用	1,594,339.62	206,494.90
差旅费	996,511.83	351,948.92
办公费用	928,296.60	1,379,263.73
招待费	569,230.63	400,557.44
折旧和摊销	547,305.43	630,738.96
办公室装修	470,017.28	437,645.76
快递费	197,442.45	239,361.16
保险费	139,106.92	240,698.71
交通费及通讯费	157,600.92	76,574.06
其他	177,189.89	327,070.63
IPO 公关费	9,686.10	2,037,935.39
合计	25,610,827.18	26,595,236.07

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,054,658.01	-1,564,320.49
汇兑损益	426,681.55	488,377.19
银行手续费	29,133.00	19,648.90
合计	-598,843.46	-1,056,294.40

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,091,305.12	-176,486.35
合计	1,091,305.12	-176,486.35

其他说明：

无

67、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

其他说明：

不适用

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	1,162,360.89	
购买银行理财产品收益	152,945.21	112,683.97
合计	1,315,306.10	112,683.97

其他说明：

无

69、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

70、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

71、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	2,067,994.85	891,482.97	2,067,994.85
个税返还	174,415.63		174,415.63
固定资产报废	19,095.25		19,095.25
其他	43,933.52	762.95	43,933.52
合计	2,305,439.25	892,245.92	2,305,439.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

72、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		19,242.29	
非流动资产毁损报废损失		25,039.60	
其他	3.89		3.89
合计	3.89	44,281.89	3.89

其他说明：

无

73、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	2,331,216.65	1,483,276.92
递延所得税费用	-113,502.57	61,616.72
合计	2,217,714.08	1,544,893.64

(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	18,443,452.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,766,517.87
子公司适用不同税率的影响	79,809.12
非应税收入的影响	-174,354.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	197,154.48
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	-113,502.57
研发加计扣除的影响	537,910.69
所得税费用	2,217,714.08

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	1,910,415.63	307,000.70
利息收入	1,054,065.76	1,569,208.90
其他	139,086.56	4,120.14
合计	3,103,567.95	1,880,329.74

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	6,267,059.99	27,750,332.04
备用金	611,512.93	114,825.64
其他	157,247.83	
往来款		706,948.38

保证金押金		537,113.42
对外捐赠		19,242.29
合计	7,035,820.75	29,128,461.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开募股涉及中介及其他费用		559,745.37
限制性股票回购	3,902,000.00	
合计	3,902,000.00	559,745.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、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	16,225,738.38	13,086,398.08
加：资产减值准备	1,091,305.12	-176,486.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,612,232.09	1,580,369.34
无形资产摊销	281,364.15	181,444.44
长期待摊费用摊销	569,209.07	673,301.56
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）		25,637.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	904.75	
财务费用（收益以“-”号填列）	426,681.55	488,377.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,315,306.10	-112,683.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,502.56	61,652.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,520,855.68	99,575.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,096,560.98	-14,378,156.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,123,990.30	523,496.16
其他	-331,994.85	-234,436.18
经营活动产生的现金流量净额	21,898,346.60	1,818,489.78
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	113,148,932.34	105,656,288.08
减：现金的期初余额	169,493,495.33	62,196,876.69
现金及现金等价物净增加额	-56,344,562.99	43,459,411.39

(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
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,148,932.34	169,493,495.33
可随时用于支付的银行存款	113,148,932.34	169,493,495.33
三、期末现金及现金等价物余额	113,148,932.34	169,493,495.33

其他说明:

不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

不适用

78、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
----	--------	------

其他说明:

不适用

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,545,317.86	6.6166	23,457,950.15
应收账款	--	--	
其中：美元	2,718,709.43	6.6166	17,988,612.81
其他应收款			
其中：美元	312,000.00	6.6166	2,064,379.20
新加坡元	500.00	4.8386	2,419.30

其他说明：

无

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

81、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

不适用

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

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：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

无

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：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用

其他说明：

无

3、反向购买

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

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：

不适用

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海声隆科技有限公司	上海	上海市自由贸易试验区华申路180号一幢五层507部位	服务业	100.00%		投资设立
会畅通讯香港有限公司	香港	RM 1902.19/F HENAN BLDG 90-92 JAFFE RD WANCHAI HONG KONG	服务业	100.00%		投资设立
嘉兴会畅投资管理有限公司	嘉兴	浙江省嘉兴市南湖区分江北路1856号1号楼106室-64	服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

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	
北京数智源科技股份有限公司	北京	北京	视频监控软件应用行业	14.99%		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：

不适用

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

会畅通讯已向数智源委派一名董事，对数智源具有重大影响。

(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

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京数智源科技股份有限公司	北京数智源科技股份有限公司
流动资产	149,076,136.77	167,719,123.88
非流动资产	5,293,895.14	2,257,836.05
资产合计	154,370,031.91	169,976,959.93
流动负债	31,061,652.53	54,422,822.67

非流动负债	350,000.00	350,000.00
负债合计	31,411,652.53	54,772,822.67
少数股东权益	1,496,266.00	1,751,417.59
归属于母公司股东权益	121,462,113.38	113,452,719.67
按持股比例计算的净资产份额	18,207,170.80	17,006,562.68
调整事项	45,363,271.03	45,401,518.26
--商誉	45,363,271.03	45,401,518.26
对联营企业权益投资的账面价值	63,570,441.83	62,408,080.94
营业收入	34,971,666.33	110,971,928.45
净利润	7,754,242.12	26,269,778.69
综合收益总额	7,754,242.12	26,269,778.69

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	5,710,000.00
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

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

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

不适用

十、与金融工具相关的风险

不适用

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	--	--	--	--
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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

本企业的母公司情况的说明

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29.71%，同时控股股东黄元元占股东上海会畅企业管理咨询有限公司100.00%的股权。

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。

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

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兴业创新资本管理有限公司	股东
兴业证券股份有限公司	公司主要股东的实际控制人
上海集时通网络科技有限公司	股东钱程持有该公司 25% 的股权并担任董事长
兴证(香港)金融控股有限公司	公司主要股东的子公司
兴证国际金融集团有限公司	公司主要股东的子公司
HUANG YUANGENG	董事长
路路	董事、总经理、董事会秘书
赵宁	独立董事
申嫦娥	独立董事
黄霞	监事会主席、职工监事
周艳	监事
郑金镇	监事

其他说明

无

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	语音会议	292,525.15			
兴证国际金融集团有限公司	语音会议	60,775.03			36,497.48
兴业创新资本管理有限公司	语音会议	31,049.03			29,918.17
兴业证券股份有限公司厦门分公司	语音会议	185.53			
兴业证券股份有限公司	语音会议				170,710.09
兴业证券股份有限公司江苏分公司	语音会议				3,165.69

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

不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	880,441.79	840,332.66

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		209,950.48	142.22	173,492.20	142.22
	兴业证券股份有限公司	195,207.01	142.22	149,352.76	142.22
	兴证创新资本管理有限公司	5,071.27		7,037.22	
	兴证国际金融集团有限公司	9,672.20		17,102.22	
其他应收款		145,676.91	7,283.85		
	HUANG YUANGENG	145,676.91	7,283.85		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款		25,358.18	38,299.84
	黄霞	1,966.00	
	路路	19,934.92	5,712.00
	闫斌	3,457.26	
	HUANG YUANGENG		32,587.84

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

会畅通讯不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2017年8月7日，会畅通讯总经理会议决定，公司拟在浙江嘉兴设立全资子公司嘉兴会畅投资管理有限公司（以下简称“嘉兴会畅”），注册资本1000.00万元。2017年9月1日，经嘉兴市南湖区行政审批局批准，嘉兴会畅取得营业执照，统一信用代码为91330402MA29HT9403。截止2017年12月31日尚未实缴出资。

除存在上述承诺事项外，截止2017年12月31日，会畅通讯无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 会畅通讯自 2018 年 1 月 22 日起停牌并发布了《关于筹划重大事项停牌的公告》。公司正在筹划的资产购买事项构成重大资产重组并于 2018 年 1 月 27 日披露了《关于重大资产重组的停牌公告》，公司股票自 2018 年 1 月 29 日开市起转入重大资产重组程序继续停牌。截至报告日，重组工作正在进行中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

会畅通讯无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项重要事项。

8、其他

不适用

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,142,349.36	99.64%	5,292,873.08	6.86%	71,849,476.28	84,858,487.64	99.71%	4,415,908.36	5.20%	80,442,579.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	280,834.79	0.36%	71,026.53	25.29%	209,808.26	244,376.51	0.29%	71,026.53	29.06%	173,349.98
合计	77,423,184.15	100.00%	5,363,899.61		72,059,284.54	85,102,864.15	100.00%	4,486,934.89		80,615,929.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
60 天以内	45,322,415.34		
60-90 天	9,497,027.74	94,970.28	1.00%
90 天-1 年	17,357,299.94	1,735,729.99	10.00%
1 至 2 年	1,543,171.78	462,951.53	30.00%

2至3年	846,426.56	423,213.28	50.00%
3年以上	2,576,008.00	2,576,008.00	100.00%
合计	77,142,349.36	5,292,873.08	

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,880,216.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,003,251.96 元。

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

单位名称	2018年6月30日	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	17,988,612.81	23.23	1,045,538.01
第二名	7,146,536.99	9.23	249,203.02
第三名	4,004,082.78	5.17	126,421.80
第四名	2,867,582.26	3.70	59,754.26
第五名	2,531,370.30	3.27	232,480.52
合计	34,538,185.14	44.60	1,713,397.61

(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：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,855,056.81	63.02%	616,257.53	8.99%	6,238,799.28	6,248,543.88	60.86%	397,616.42	6.36%	5,850,927.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,022,963.78	36.98%	287.08	0.01%	4,022,676.70	4,017,963.78	39.14%	287.08	0.01%	4,017,676.70
合计	10,878,020.59	100.00%	616,544.61		10,261,475.98	10,266,507.66	100.00%	397,903.50		9,868,604.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,707,875.77	85,393.79	5.00%
1 至 2 年	699,699.11	209,909.73	30.00%
2 至 3 年	215,184.07	107,592.04	50.00%
3 年以上	1,839.03	1,839.03	100.00%

合计	2,624,597.98	404,734.59	
----	--------------	------------	--

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金保证金	4,230,458.83	211,522.94	5.00%
合计	4,230,458.83	211,522.94	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 318,016.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 99,375.73 元。

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		

不适用

(3) 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：	

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：					

其他应收款核销说明：

不适用

(4) 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
往来款	4,022,676.70	4,017,676.70

押金	4,230,458.83	4,906,655.14
备用金	2,478,921.07	1,341,888.74
代垫款	145,676.91	
广告费	287.08	287.08
合计	10,878,020.59	10,266,507.66

(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
TATA Communications (Hongkong)Limited.	押金	1,059,000.00	5 年以上	9.74%	52,950.00
StarhubLtd	押金	988,400.00	5 年以上	9.09%	49,420.00
北京科伦大厦有限公司	押金	865,400.45	5 年以上	7.96%	43,270.02
王艳芳	备用金	805,322.22	1 年以内	7.40%	47,231.98
中国高科集团股份有限公司	押金	403,379.10	5 年以上	3.71%	20,168.96
合计	--	4,121,501.77	--	37.90%	213,040.96

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

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	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
对联营、合营企业投资	65,080,441.83		65,080,441.83	68,118,080.94		68,118,080.94
合计	74,080,441.83		74,080,441.83	77,118,080.94		77,118,080.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海声隆科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合计	9,000,000.00			9,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
北京数智源科技股份有限公司	62,408,080.94			1,162,360.89						63,570,441.83	
铜川新媒体文化传媒有限公司	5,710,000.00		4,200,000.00							1,510,000.00	
小计	68,118,080.94		4,200,000.00	1,162,360.89						65,080,441.83	
合计	68,118,080.94		4,200,000.00	1,162,360.89						65,080,441.83	

	0.94		.00	.89					1.83
--	------	--	-----	-----	--	--	--	--	------

(3) 其他说明

不适用

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	113,008,196.60	52,498,763.64	131,074,451.37	64,558,627.21
合计	113,008,196.60	52,498,763.64	131,074,451.37	64,558,627.21

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
权益法核算的长期股权投资收益	1,162,360.89	
购买银行理财产品收益	152,945.21	112,683.97
合计	1,315,306.10	112,683.97

6、其他

不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,067,994.85	
委托他人投资或管理资产的损益	152,945.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,448.29	

减：所得税影响额	368,758.25	
合计	2,089,630.10	--

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	5.59%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告全文及其摘要文本；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- (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）

2018年8月30日