

证券简称: 敬众科技

证券代码: 837045

主办券商: 安信证券



**敬众科技**  
NEEQ : 837045

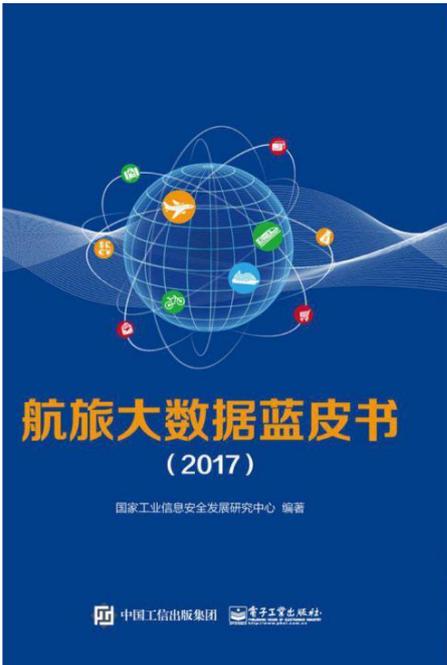
**上海敬众科技股份有限公司**  
( Shanghai Jingzhong Technology Co.,Ltd )



**半年度报告**

**2018**

## 公司半年度大事记



**《航旅大数据蓝皮书（2017）》  
编写委员会**

主 编：尹丽波  
副主编：万鹏远 翟天伟

编委会成员（按音序排列）：  
贝晓超 陈 恩 李海源 刘利群  
彭仲达 邱惠君 翟文君 周峻松

主编单位：  
国家工业信息安全发展研究中心

联合编写发布单位：  
北京市鑫海威信息中心  
上海敬众科技股份有限公司

参编单位（按机构首字母拼音排序）：  
上海敬之网络科技有限公司  
上海旗计智能科技有限公司  
上海小河征信服务有限公司  
中诚信征信有限公司

2018 年 5 月，国家工业信息安全发展研究中心编著，上海敬众科技股份有限公司联合编写，电子工业出版社正式出版全国第一本《航旅大数据蓝皮书（2017）》，该蓝皮书系统地介绍了航旅大数据的数据安全和隐私保护，以及场景应用和规范建议；同时还吸纳了国内外航旅大数据行业发展的海量案例，第一次体系化地勾勒出中国航旅大数据行业发展的愿景，尤其对大数据产业垂直领域、未来颁布行业标准提供了充分的参考。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/敬众科技	指	上海敬众科技股份有限公司
敬众信息/敬众有限	指	上海敬众信息科技有限公司（敬众科技的前身）
敬众数据	指	上海敬众数据处理有限公司
康旗股份	指	上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司
旗计智能	指	上海旗计智能科技有限公司
小河征信	指	上海小河征信服务有限公司
聚数投资	指	上海聚数投资合伙企业（有限合伙）
敬之网络	指	上海敬之网络科技有限公司
发起人	指	共同发起设立上海敬众科技股份有限公司的 7 位股东
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
股东大会	指	上海敬众科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海敬众科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海敬众科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
《公司章程》	指	《上海敬众科技股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
配置	指	英文释义为 Configuration，它定义了基本的 J2ME 运行环境，包括虚拟机和一组源自 J2SE 的核心类子集。每一个 Configuration 都对应于一组具有类似能力的设备。本文中特指登陆和使用航信集团系统的特定账户，用于查询航旅数据信息和票务销售。
流量	指	指网络流量，即页面浏览量或点击量，用户每 1 次对网站中的每个网页访问均被记录 1 次，用户对同一页面的多次访问，访问量累计，用来描述访问一网站流量网站流量个网站的用户数量以及用户所浏览的网页数量等指标。本文中特指使用航信集团配置发送的指令和接收的信息数量。
大并发	指	在同一时间内支持对多个客户进行数据的分发
VIBE	指	即大客户互联网订座引擎（Vip Internet Booking Engine）。
PID	指	即 PC 仿真终端账号（personal computer identification）
OTA	指	Online Travel Agent，指网络平台与旅行社相互融合的在线旅行社。
API	指	Application Programming Interface，应用程序编程接口）是一些预先定义的函数，目的是提供应用程序与开发人员基于某软件或硬件得以访问一组例程的能力，而又无需访问源码，或理解内部工作机制的细节。
B2B	指	Business-to-Business 的缩写，指企业与企业之间通过专用网络或 Internet，进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式。
B2C	指	Business-to-Customer 的缩写，而其中文简称为“商对客”。“商对客”是电子商务的一种模式，也就是通常说的直接面向消费者销售产品和服务商业零售模式。

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘涛、主管会计工作负责人蒲百刚及会计机构负责人（会计主管人员）蒲百刚保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	上海市徐汇区田林路 200 号 A1 栋 502 室（董事会办公室）
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海敬众科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jingzhong Technology Co.,Ltd (JZTC)
证券简称	敬众科技
证券代码	837045
法定代表人	刘涛
办公地址	上海市徐汇区田林路 200 号 A1 栋 502 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	贝晓超
是否通过董秘资格考试	否
电话	13311651070
传真	021-64823712
电子邮箱	master@jzinfo.sh.cn
公司网址	http://www.jzinfo.sh.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区田林路 200 号 A1 栋 502 室 (200233)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	上海市徐汇区田林路 200 号 A1 栋 502 室 (董事会办公室)

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 21 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	基础层
行业 (挂牌公司管理型行业分类)	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I 65 软件和信息技术服务业-I 654 数据处理和存储服务-I 6540 数据处理和存储服务
主要产品与服务项目	航旅数据分发业务、征信数据业务与软件开发业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本 (股)	33,276,000
优先股总股本 (股)	0
做市商数量	0
控股股东	上海敬众数据处理有限公司
实际控制人及其一致行动人	费铮翔

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913101047780979156	否
注册地址	上海市徐汇区桂平路 680 号 33 幢 619-5 室	否
注册资本 (元)	33,276,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	38,347,784.14	21,328,020.79	79.80%
毛利率	35.78%	61.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,137,191.87	8,665,926.65	5.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,676,921.71	8,616,625.67	-10.91%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	10.70%	15.63%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	8.99%	15.54%	-
基本每股收益	0.27	0.47	-42.55%

### 二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	102,764,572.92	92,695,592.61	10.86%
负债总计	12,787,153.06	11,855,364.62	7.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,977,419.86	80,840,227.99	11.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.70	2.43	11.11%
资产负债率(母公司)	24.76%	10.03%	-
资产负债率(合并)	12.44%	12.79%	-
流动比率	7.61	7.41	-
利息保障倍数	-	1,889.38	-

### 三、 营运情况

单位: 元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,284,599.77	7,404,484.69	-55.64%
应收账款周转率	5.36	17.05	-
存货周转率	-	-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.86%	11.26%	-
营业收入增长率	79.80%	121.07%	-
净利润增长率	6.79%	215.46%	-

#### 五、 股本情况

单位: 股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	33,276,000	33,276,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位: 元

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,691,997.58	-	-	-
应收票据及应收账款		3,691,997.58	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	1,357,774.95	-	-	-
应付票据及应付账款	-	1,357,774.95	-	-

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司自 2005 年成立以来, 经过 13 年的发展, 在航旅业信息化方面, 积累了丰富的行业资源和业务经验, 培养了优秀的管理团队和研发团队。截至 2018 年 6 月 30 日公司拥 83 项软件著作权证书、高新技术企业证书。公司最为核心的竞争力是在第三方航旅数据处理分发这个细分市场上, 利用自身在技术上的优势和多年积累的行业经验, 为行业客户提供服务。

根据《上市公司行业分类指引》(2012 年修订), 公司所处行业属于“ I65 软件和信息技术服务业”, 根据《国民经济行业分类代码》(GBT4754-2011) 公司所处行业属于“ I65 软件和信息技术服务业”; 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》, 公司所处行业属于“ I6540 数据处理和存储服务”。

公司的主营业务为航旅数据分发业务、软件开发业务、征信数据服务, 征信数据是为金融行业(包括银行、互联网金融)和征信机构等提供征信数据服务。航旅数据分发业务是指公司将航空领域各个渠道的数据源进行整理和集中处理, 对标准化的数据进行技术加工, 使之得到优化, 并根据不同类型客户的不同需求研发数据接口, 通过接口将数据分发给客户, 公司客户主要为 OTA 企业, 客户通过公司的数据接口获取业务过程中必要的的数据信息, 用于支撑其各类在线服务平台, 航旅数据分发业务依托“LUCA 数据安全管理系统”和“VIBE 航空数据分发管理系统”进行独立运营; 软件开发业务是指公司根据客户需求, 从事软件系统的研发和销售, 其中以机票 B2B、B2C 软件研发为主; 征信数据服务拥有自主创新的“小河儿征信风控管理系统”以及一系列基于大数据风控相关管理体系的自主知识产权, 依托公司在航旅大数据方面应用方面的积累, 在与多方外部数据源合作的基础上严格遵照相关法律法规要求为客户提供全方位的信用评估服务。

公司通过各种渠道采购航空数据, 在市场现有标准化数据服务产品的基础上进行优化升级, 通过对各类数据大并发高速实时处理, 协助行业客户在在线机票销售的各个环节中提高服务效率降低成本。公司的产品分发形式有 VIBE 分发平台和 PID 分发平台两种, VIBE 为 API 接口接入, PID 为传统代理人软件形式接入, 客户以 Internet 的方式访问分发平台, 获取所需要的数据信息, 实现应用程序的顺利运行, 支撑在线航旅信息查询, 公司从而构建了航旅数据资源共享平台。公司自 2005 年成立以来, 经过 12 年的发展, 在航旅业信息化方面, 积累了丰富的行业资源和业务经验, 培养了优秀的管理团队和研发团队。截至 2018 年 6 月 30 日公司拥 83 项软件著作权证书、高新技术企业证书。公司最为核心的竞争力是在第三方航旅数据处理分发这个细分市场上, 利用自身在技术上的优势和多年积累的

业经验，为行业客户提供服务。

公司客户类型主要为 OTA 公司、金融机构（包括银行、互联网金融）和征信机构、大数据公司等，OTA 公司包括同程网络、去哪科技、北京趣拿、百拓商旅等，金融机构和征信机构包括中国银行、交通银行、中信银行、中国民生银行、招商银行、平安银行、蚂蚁金服、京东金融、360 金融、宜信、微众银行、中诚信、鹏元征信、芝麻信用、万达征信、考拉征信等直接和间接客户；征信客户包括北京亿美、天聚地合等大数据公司。公司以其专业的业务水平，配备一流的业务人员，通过为客户提供专业、高效、低成本的服务，赢得了客户的长期合作和信赖。对航空业在线销售领域的产业做出了贡献，逐步成长为航空数据分发服务领域的“微信”；其次，公司基于航旅大数据的挖掘分析，为目前公司主要客户——金融行业客户提供了定制化产品，覆盖贷前、贷中、贷后全流程数据支撑，有效帮助客户控制不良资产率、提高信贷收入；再次，通过大数据的分析加工，对保险在产品的设计、市场营销、用户体验、以及后续服务提供各项支撑。

报告期内，公司商业模式较上一期未发生重大变动。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### 1、营业收入情况：

2018 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 3,834.78 万元，较上年同期增长 79.80%，其中：数据分发业务收入 974.54 万元，较上年同期增长了 4.5%；征信数据业务收入 2,855.13 万元，较上年同期增长 214.61%；软件开发业务收入 5.11 万元，比上年同期减少 98.01%；公司营业收入增长的主要原因一是随着 OTA 市场的增长而自然增长，二是征信数据服务收入大幅增加；

### 2、净利润情况

2018 年归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 767.69 万元，比上年同期减少 93.97 万元，一是随着公司的发展人员的增加，工资社保的增加，二是研发费用的增加。

### 3、财务情况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 10,276.46 万元，比上年末增加 10.86%；总负债 1,278.72 万元，比上年末增长 7.86%；所有者权益 8,997.74 万元（上年年末为 8,084.02 万元）。

### 三、 风险与价值

1、人才流失的风险：人才是高新技术企业的核心竞争力之一，是高新技术企业的第 一生产力，未来数据处理和存储服务业的市场竞争将会表现为高素质人才的竞争。高新技术企业的人才流动性较高，公司将不可避免的面临核心技术人员及管理人员流失的风险，若出现核心人员流失、人才结构失衡的情况，将对公司的技术产品开发产生不利影响。

措施：（1）公司制定了员工激励政策，增强核心技术人员及管理人员的稳定性（2）科学的制定了员工企业培训、晋升、福利计划，为员工在企业的成长过程中得到更多的发展机会；（3）采取学徒制考核，新老帮带作用明显，团队积极性大大增加。

2、高新技术企业认证风险：报告期内，公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201731000681，有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，自此公司享受 15%的企业所得税优惠税率。公司 2018 年 1-6 月的研发费用为 2,121,063.24 元，若相关主管部门对公司研发费用的复审不予认可，可能导致公司丧失高新技术企业的资格，并不再享受优惠税率，会对公司净利润、现金流等产生一定影响。因此，提醒投资者关注，公司未来高新技术企业认证失败的风险。

措施：（1）积极拓展业务，提高企业营收能力和应税能力，减少因税费变动的影 响；（2）公司一直在创新前沿，技术力量雄厚，正常情况下具备高新评定条件。

3、技术失密风险：公司现有业务的技术含量较高，其市场的竞争力在很大程度上依赖于公司掌握的核心技术及积累的一大批经验丰富的技术人员。为了保障公司核心技术成果的保密性，公司技术人员均签署了《保密协议》。在目前软件服务行业对技术和人才的激烈争夺中，如果技术外泄或核心技术人员外流，其他企业可能会利用相似技术开发同类产品与公司在市场上形成竞争，继而影响公司的市场占有率和竞争能力。

措施：（1）对企业密级文件和研发团队进行核心人员选任，同时在技术上 进行节点控制；（2）企业骨干都是与多年的老员工，德才兼备，从无该类事件发生；（3）行业产品标准较高，技术更新频率较高，一直处在革新前沿，团队整体协作才是最核心的竞争力。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业并保障员工合法权益。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，融入实践并积极承担社会责任，通过增加地方税收、提供更多的就业机会、参与公益活动等措施来支持地区经济发展和共享企业发展成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	9,000,000.00	767,428.18
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

公司根据 2018 年度日常经营需要, 对公司 2018 年拟发生的日常性关联交易进行预计, 具体情况如下:

### 1、关联方：上海敬之网络科技有限公司

2018 年预计发生销售商品、提供劳务 2,000,000.00 元，2018 年上半年度共计发生销售商品、提供劳务 291,176.18 元。

#### 关联方关系说明：

公司股东瞿天锋，在过去十二个月内，曾为上海聚栎投资合伙企业（有限合伙）的出资人，担任合伙企业执行事务合伙人；上海聚栎投资合伙企业（有限合伙）持有上海敬之网络科技有限公司 30%的股权；报告时点，瞿天锋未持有合伙公司的股权，未担任执行事务合伙人岗位。公司前高管翟文君，在过去十二个月内分管保险数据支撑业务部，并担任过公司的副总经理，翟文君目前持有上海敬之网络科技有限公司 70%的股权。

### 2、关联方：上海旗沃信息技术有限公司

2018 年预计发生销售商品、提供劳务 2,000,000.00 元，2018 年上半年度共计发生销售商品、提供劳务 0 元。

#### 关联方关系说明：

上海旗沃信息技术有限公司为公司董事长刘涛先生控制的企业，刘涛持有上海旗沃信息技术有限公司 60%的股权。

### 3、关联方：霍尔果斯旗发信息技术有限公司

2018 年预计发生销售商品、提供劳务 5,000,000.00 元，2018 年上半年度共计发生销售商品、提供劳务 476,252.00 元。

#### 关联方关系说明：

上海旗计智能科技有限公司（以下简称“旗计智能”）直接持有公司 11.47%的股份，持有上海敬众数据处理有限公司（上海敬众数据处理有限公司持有公司 51.06%的股份）100.00%的股权，旗计智能直接持有霍尔果斯旗发信息技术有限公司 67.00%的股权，故本公司与霍尔果斯旗发信息技术有限公司属于同一控股股东控制的关联公司。公司董事长刘涛先生、董事姜丹丹女士任霍尔果斯旗发信息技术有限公司董事，公司董事樊艳辉女士任霍尔果斯旗发信息技术有限公司监事。

交易的主要内容：霍尔果斯旗发信息技术有限公司和金融机构合作开展精准营销业务。公司向霍尔果斯旗发信息技术有限公司提供上述业务所需的航旅数据分析服务。

## (二) 承诺事项的履行情况

1、为了减少关联交易，公司新任董事、监事及高级管理人员均出具了《承诺函》，承诺将尽可能避免、减少与敬众科技及参股公司之间的关联交易，必要的关联往来按照程序进行三会审议。

报告期，上述承诺人严格遵守了各项承诺，未出现违反承诺的事项。

2、根据《上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司及上海旗计智能科技有限公司与上海敬众科技股份有限公司部分股东及上海敬众数据处理有限公司全体股东之资产购买协议》，本公司股东瞿天锋、李海源、彭仲达、崔广、张伟荣、王刚以及敬众数据原股东五莲君子网络科技合伙企业（有限合伙）、五莲海众网络科技合伙企业（有限合伙）、五莲达众网络科技合伙企业（有限合伙），承诺敬众科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣非净利润分别不低于人民币 2,750.00 万元、4,250.00 万元、6,500.00 万元。

如在承诺期内，敬众科技截至当期期末累积实现扣非净利润数低于截至当期期末累积承诺扣非净利润数，则盈利承诺方应当在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十五个工作日内，向收购方支付补偿，当年的补偿金额按照如下方式计算：

当年应补偿金额=（截至当期期末累积承诺扣非净利润数-截至当期期末累积实现扣非净利润数）  
÷ 承诺期内各年度承诺扣非净利润之和 × 本次收购的总对价 38,313.10 万元-已补偿金额。

截至本报告披露之日，上述承诺期尚未到期，尚未存在违反承诺的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,338,915	40.09%	-	13,338,915	40.09%	
	其中: 控股股东、实际控 制人	6,962,000	20.92%	-	10,779,000	32.39%	
	董事、监事、高管			-			
	核心员工	1,850	0.01%	-	1,850	0.01%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,937,085	59.91%	-	19,937,085	59.91%	
	其中: 控股股东、实际控 制人	10,030,000	30.14%	-	10,030,000	30.14%	
	董事、监事、高管			-			
	核心员工	203,549	0.61%	-	203,549	0.61%	
总股本		33,276,000	-	0	33,276,000	-	
普通股股东人数							8

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位: 股

序号	股东名称	期初持股 数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	上海敬众数据 处理有限公司	16,992,000	-	16,992,000	51.06%	10,030,000	6,962,000
2	上海聚数投资 合伙企业(有 限合伙)	6,490,000	-	6,490,000	19.50%	3,933,335	2,556,665
3	瞿天锋	4,441,831	-	4,441,831	13.35%	4,441,373	458
4	上海康耐特旗 计智能科技集 团股份有限公 司	2,672,000	-2,672,000	-	-	-	-
5	上海旗计智能 科技有限公司	1,145,000	2,672,000	3,817,000	11.47%	-	3,817,000
合计		31,740,831	0	31,740,831	95.38%	18,404,708	13,336,123
前五名股东间相互关系说明:							

上海旗计智能科技有限公司持有敬众数据 100%股份（敬众数据持有敬众科技的 51.0638%的股份）旗计智能直接持有敬众科技 11.47%股份，间接持有敬众科技 51.0638%股份，合计持有敬众科技 62.53%股份；上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司持旗计智能 100%股份；瞿天锋的配偶王丽霞持有聚数投资 93.18%股份（聚数投资持有敬众科技 19.5035%的股份）。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

上海敬众数据处理有限公司，成立于 2014 年 11 月 13 日，主要经营场所：上海市徐汇区田林路 200 号 A 栋 402 室；经营范围：计算机网络、计算机软硬件、电子产品专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，企业管理咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】；统一社会信用代码/注册号：913101043208947606；法定代表人：刘涛；企业类型：有限责任公司；经营期限：自 2014 年 11 月 13 日至长期。

敬众数据主要从事企业管理咨询等，刘涛担任敬众数据的执行董事。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

费铮翔，男，中国国籍，拥有美国永久居留权。1960 年生，研究生学历。1982 年毕业于杭州大学化学系（现为浙江大学），后在中国科学院有机化学研究所获得博士学位，1987 年荣获“全国十大青年化学家”荣誉称号。1987 年至 1989 年在浙江大学任教。1989 年赴美国 Emory 大学做博士后。1996 年回国在上海市浦东新区川沙镇投资成立了上海康耐特光学有限公司，担任董事长兼总经理。现任康旗股份董事长，上海市侨商会副会长、浦东新区政协常委、浦东新区侨联副主席。

费铮翔直接持有康旗股份公司 26.15%的股份，同时控制的樟树市铮翔投资管理中心（有限合伙）

持有康旗股份公司 6.80%的股份，费铮翔控制康旗股份公司 32.91%的股份。（旗计智能持上海敬众数据 100%股份，敬众数据持有敬众科技 51.06%股份，旗计智能直接持敬众科技 11.47%股份）敬众数据是敬众科技实际控股股东，费铮翔实际控制敬众数据。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘涛	董事长	男	1973-11-21	研究生、清华五道口金融 EMBA 在读	2017 年 12 月 29 日至本届董事会期满之日止	否
樊艳辉	董事	女	1985-07-25	本科	2017 年 12 月 29 日至本届董事会期满之日止	否
姜丹丹	董事	女	1978-04-20	本科	2017 年 12 月 29 日至本届董事会期满之日止	否
贝晓超	董事/总经理/董事会秘书	男	1981-08-13	硕士	2017 年 12 月 29 日至本届董事会期满之日止	是
沈辉	董事/工会主席	男	1984-08-09	本科	2017 年 12 月 29 日至本届董事会期满之日止	是
王丽霞	监事会主席	女	1983-12-08	本科	2017 年 12 月 29 日至本届监事会期满之日止	是
彭小花	监事	女	1986-01-10	本科	2017 年 12 月 29 日至本届监事会期满之日止	否
史月月	职工代表监事	女	1993-12-24	本科	2017 年 12 月 29 日至本届监事会期满之日止	是
蒲百刚	财务总监	男	1981-12-28	本科	2017 年 12 月 29 日至本届董事会期满之日止	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间无关系；高级管理人员蒲百刚由上海旗计智能科技有限公司委派到敬众科技任财务总监，上海旗计智能科技有限公司占控股公司（敬众数据）100%股份。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
-	-					

合计	-	0	0	0	0%	0
----	---	---	---	---	----	---

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	4	4
财务人员	4	4
技术人员	16	15
行政人员	6	7
销售人员	7	7
员工总计	37	37

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	5
本科	25	21
专科	10	9
专科以下	-	2
员工总计	37	37

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

- (1) 人员稳增长: 人员规模随着业务增长而增长, 人员稳定, 核心人员较稳定。
- (2) 大力引进人才: 设立“伯乐奖”, 激励公司全员招聘, 同时启用多家猎头, 发力中高端人才的引进。
- (3) 深化内部培养机制: 公司建立了从入职、转正、晋升全职业生涯的培训体系, 通过导师制度、内部分享、外聘讲师、委外送培等多种方式进行人才培养。
- (4) 创新绩效制度: 公司采用核心团队“合伙制”, 项目小组目标责任制, 以增强员工与公司共同发展的信心与积极性, 激励员工以创业合伙人的心态进行工作。
- (5) 截至报告期末, 不存在需公司承担费用的离退休职工人数。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王刚	技术总监	60,649
沈辉	运维总监	-
潘超	工程师	-
张伟荣	技术总监	144,750

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
张旭	工程师	-
诸佳晨	工程师	-
苏阳	销售总监	-
唐雄飞	销售总监	-

**核心人员的变动情况：**

报告期内核心人员未有变动

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五(一)	79,720,058.32	56,571,049.16
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		-	-
应收票据及应收账款	五(二)	9,904,183.26	3,691,997.58
预付款项	五(三)	6,970,866.32	3,983,373.32
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五(四)	40,254.03	135,846.69
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产	五(五)	-	2,782,468.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五(六)	638,966.74	20,643,958.32
<b>流动资产合计</b>		<b>97,274,328.67</b>	<b>87,808,693.22</b>
<b>非流动资产:</b>			
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五(七)	1,764,852.58	1,198,766.76
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五(八)	3,620,168.21	3,651,331.48
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（九）	105,223.46	36,801.15
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		5,490,244.25	4,886,899.39
<b>资产总计</b>		102,764,572.92	92,695,592.61
<b>流动负债：</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款	五（十）	7,933,802.62	1,357,774.95
预收款项	五（十一）	2,638,383.23	2,861,690.95
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十二）	605,342.38	1,747,266.23
应交税费	五（十三）	1,609,624.83	3,151,520.34
其他应付款	五（十四）	-	2,737,112.15
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		12,787,153.06	11,855,364.62
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		12,787,153.06	11,855,364.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本		33,276,000.00	33,276,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(十五)	5,406,715.67	5,406,715.67
减: 库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五(十六)	4,199,028.90	4,199,028.90
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(十七)	47,095,675.29	37,958,483.42
归属于母公司所有者权益合计		89,977,419.86	80,840,227.99
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		89,977,419.86	80,840,227.99
<b>负债和所有者权益总计</b>		102,764,572.92	92,695,592.61

法定代表人: 刘涛

主管会计工作负责人: 蒲百刚

会计机构负责人: 蒲百刚

**(二) 母公司资产负债表**

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		77,382,626.85	30,284,127.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二(一)	4,388,445.33	2,252,128.96
预付款项		4,634,215.79	3,842,868.61
其他应收款	十二(二)	40,254.03	297,766.36
存货		-	-
持有待售资产		-	2,782,468.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		471,349.84	20,476,341.42
<b>流动资产合计</b>		86,916,891.84	59,935,701.18
<b>非流动资产:</b>			
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	十二(三)	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		905,547.78	1,066,407.11
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		3,616,788.34	3,647,456.97
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		31,921.87	17,782.04
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,554,257.99</b>	<b>29,731,646.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>116,471,149.83</b>	<b>89,667,347.30</b>
<b>流动负债:</b>			
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		-	-
应付票据及应付账款		3,093,000.58	187,828.98
预收款项		2,135,470.44	2,050,008.39
应付职工薪酬		369,799.92	1,359,134.29
应交税费		1,243,620.60	3,078,370.89
其他应付款		22,000,000.00	2,319,000.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>28,841,891.54</b>	<b>8,994,342.55</b>
<b>非流动负债:</b>			
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		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>28,841,891.54</b>	<b>8,994,342.55</b>
<b>所有者权益:</b>			
股本		33,276,000.00	33,276,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,406,715.67	5,406,715.67
减: 库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,199,028.90	4,199,028.90
一般风险准备		-	-
未分配利润		44,747,513.72	37,791,260.18
<b>所有者权益合计</b>		<b>87,629,258.29</b>	<b>80,673,004.75</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>116,471,149.83</b>	<b>89,667,347.30</b>

法定代表人: 刘涛

主管会计工作负责人: 蒲百刚

会计机构负责人: 蒲百刚

**(三) 合并利润表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五(十八)	38,347,784.14	21,328,020.79
其中: 营业收入		38,347,784.14	21,328,020.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		29,046,380.19	11,765,841.88
其中: 营业成本	五(十八)	24,627,720.37	8,294,412.85
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	五(十九)	88,772.27	82,826.23
销售费用	五(二十)	824,737.48	782,465.15
管理费用	五(二十一)	3,797,631.90	2,851,791.86
研发费用		-	-
财务费用	五(二十二)	-605,159.29	-244,316.85
资产减值损失	五(二十三)	312,677.46	-1,337.36
加: 其他收益	五(二十五)	332,520.00	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五(二十四)	630,523.30	440,886.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>10,264,447.25</b>	<b>10,003,065.41</b>

加: 营业外收入		754,921.60	58,001.15
减: 营业外支出		-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		11,019,368.85	10,061,066.56
减: 所得税费用	五(二十六)	1,882,176.98	1,504,951.43
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		9,137,191.87	8,556,115.13
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一) 按经营持续性分类:		-	-
1. 持续经营净利润		9,137,191.87	8,556,115.13
2. 终止经营净利润		-	-
(二) 按所有权归属分类:		-	-
1. 少数股东损益		-	-109,811.52
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,137,191.87	8,665,926.65
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		9,137,191.87	8,556,115.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,137,191.87	8,665,926.65
归属于少数股东的综合收益总额		-	-109,811.52
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		0.27	0.47
(二) 稀释每股收益		0.27	0.47

法定代表人: 刘涛

主管会计工作负责人: 蒲百刚

会计机构负责人: 蒲百刚

## (四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二(四)	22,931,623.31	20,368,970.59
减: 营业成本	十二(四)	13,023,348.55	7,683,628.63
税金及附加		71,621.29	74,024.41
销售费用		748,950.87	628,567.37
管理费用		2,735,888.58	2,222,139.39
研发费用		-	-
财务费用		-208,314.39	-166,244.16
其中: 利息费用		-	-
利息收入		-218,938.12	-194,151.32
资产减值损失		94,265.62	-1,195.05
加: 其他收益		332,520.00	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(五)	630,523.30	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
<b>二、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		7,428,906.09	9,928,050.00
加: 营业外收入		754,921.60	58,000.00
减: 营业外支出		-	-
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		8,183,827.69	9,986,050.00
减: 所得税费用		1,227,574.15	1,504,909.31
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		6,956,253.54	8,481,140.69
(一) 持续经营净利润		6,956,253.54	8,481,140.69
(二) 终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
(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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-	-
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人: 刘涛

主管会计工作负责人: 蒲百刚

会计机构负责人: 蒲百刚

**(五) 合并现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		33,061,212.79	20,767,457.09
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		250,645.21	784.94
收到其他与经营活动有关的现金		1,217,874.48	350,388.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>34,529,732.48</b>	<b>21,118,630.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,405,431.14	4,668,367.64
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		4,310,116.98	2,993,073.41
支付的各项税费		4,792,597.11	1,874,624.85
支付其他与经营活动有关的现金		3,736,987.48	4,178,080.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>31,245,132.71</b>	<b>13,714,146.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,284,599.77</b>	<b>7,404,484.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		630,523.30	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500,000.00	56,134.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-969,184.36
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		42,130,523.30	-913,049.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,266,113.91	1,285,078.74
投资支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,266,113.91	21,285,078.74
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		19,864,409.39	-22,198,128.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	1,120,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	1,120,000.00
偿还债务支付的现金		-	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	1,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	120,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		23,149,009.16	-14,673,643.60
加: 期初现金及现金等价物余额		56,571,049.16	50,792,435.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		79,720,058.32	36,118,791.41

法定代表人: 刘涛

主管会计工作负责人: 蒲百刚

会计机构负责人: 蒲百刚

**(六) 母公司现金流量表**

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,814,515.92	19,050,204.70
收到的税费返还		250,645.21	784.94
收到其他与经营活动有关的现金		22,818,675.45	299,643.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		44,883,836.58	19,350,633.21
购买商品、接受劳务支付的现金		9,522,400.64	4,421,545.89
支付给职工以及为职工支付的现金		3,662,227.91	2,275,174.06

支付的各项税费		4,344,694.47	1,792,408.55
支付其他与经营活动有关的现金		2,104,319.73	3,541,352.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,633,642.75</b>	<b>12,030,481.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>25,250,193.83</b>	<b>7,320,151.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		630,523.30	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,500,000.00	56,134.81
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>42,130,523.30</b>	<b>3,556,134.81</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		282,217.96	1,247,816.64
投资支付的现金		20,000,000.00	35,000,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>20,282,217.96</b>	<b>36,247,816.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>21,848,305.34</b>	<b>-32,691,681.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>1,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>-1,000,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>47,098,499.17</b>	<b>-26,371,530.06</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		30,284,127.68	42,070,485.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>77,382,626.85</b>	<b>15,698,955.26</b>

法定代表人: 刘涛

主管会计工作负责人: 蒲百刚

会计机构负责人: 蒲百刚

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

###### 1、 半年度报告所采用的财务报表与上年度财务报表变动

财会〔2018〕15号关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知  
国务院有关部委、有关直属机构，各省、自治区、直辖市、计划单列市财政厅(局)，新疆生产建设兵团财政局，财政部驻各省、自治区、直辖市、计划单列市财政监察专员办事处，有关中央管理企业：

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，针对2018年1月1日起分阶段实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)(以上四项简称新金融准则)和《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号，简称新收入准则)，以及企业会计准则实施中的有关情况，我部对一般企业财务报表格式进行了修订，现予印发。执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件1的要求编制财务报表，已执行新金融准则或新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知附件2的要求编制财务报表。企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减，企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对确需单独列示的内容增加报表项目。执行企业会计准则的金融企业应当根据金融企业经营活动的性质和要求，比照一般企业财务报表格式进行相应调整。我部于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)同时废止。

## 2、合并报表的合并范围

敬之网络为敬众科技的控股子公司，敬众科技持有敬之网络的 70% 股权，已于 2017 年 5 月 9 号签署了《股权转让协议》，将 15.00% 股权作价 75.00 万元转让给自然人翟文君，55.00% 股权作价 275.00 万元转让给聚析投资。协议约定标的的交付时间为股东大会通过后，自完成工商变更登记之日起，转让方对持有标的的公司股权所对应的所有权利和义务转由受让方享有和承担，过户时间为股权转让协议签订之后。敬之网络与 2017 年 5 月 27 日完成工商变更。本期报告内，敬之网络不合并进集团报表。

## 二、 报表项目注释

# 上海敬众科技股份有限公司 2018 年上半年财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海敬众科技股份有限公司系 2015 年 10 月份由上海敬众信息科技有限公司直接变更设立。2016 年 4 月 22 日公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，挂牌代码：837045。

注册地址：上海市徐汇区桂平路 680 号 33 幢 619-5 室，企业法人营业执照注册号/统一社会信用代码：913101047780979156，法定代表人：刘涛，注册资本：人民币 3,327.60 万元。企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：网络、计算机软硬件、电子产品专业领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让及其相关产品的研发、销售，计算机软硬件及其辅助设备、电子产品、通信设备及相关产品、机电设备、仪器仪表、无损检测器材、环保节能产品、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，旅游信息咨询（不得从事旅行社业务）和票务代理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

敬众科技目前的主要业务分为航空数据分发、征信数据服务和软件开发三个版块。

(三) 本半年度合并财务报表范围

本报告合并财务报表范围内公司下设子公司 2 家，分别为上海小河征信服务有限公司（以下简称“小河征信”）和敬众国际有限公司（以下简称“敬众国际”）。

### 二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：无迹象表明公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力存在问题。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上(含 100 万元)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	依据
账龄分析法组合	除关联方往来以及经单项计提坏账准备外的应收款项
关联方组合	关联方往来
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

关联方组合	不计提坏账准备
-------	---------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月）	5.00	5.00
6 个月-1 年（含 1 年）	10.00	10.00
1 至 2 年（含 2 年）	30.00	30.00
2 至 3 年（含 3 年）	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	押金/保证金等
坏账准备的计提方法	不计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十一) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决

权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十二) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

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

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	50	5.00	1.90
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

## (十三) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

## 3、借款费用资本化金额

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

## (十四) 无形资产

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件	3-25

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确定为无形资产：（1）完成该无形资产以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）无形资产产生生产经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用

的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十六) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 职工薪酬

职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

##### 1、短期薪酬

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

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确定相关的应付职工薪酬:

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

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享

计划产生的应付职工薪酬, 该利润分享计划使用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金, 属于奖金计划, 比照短期利润分享计划进行处理。

## 2、离职后福利

### (1) 设定提存计划

本公司在职工提供服务的会计期间, 根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (2) 设定收益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定收益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定收益计划福利水平显著高于以前年度时, 本公司按照直线法将累计设定收益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定收益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时, 不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定收益计划义务显著增加的情况。

报告期末, 本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

(1) 服务成本, 包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

(2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

## 3、辞退福利

辞退福利主要包括

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

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

公司向职工提供辞退福利的, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的, 适用短期薪酬的相关规定; 辞

退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (十八) 收入

本公司主要从事航旅数据分发业务、软件开发业务及为金融行业(包括银行、互联网金融)和征信机构等提供征信数据服务。公司按照与客户在合同上约定的流量和配置进行核算并提供相应的服务,因此收入确认按照对方使用服务期间双方结算确认时作为风险报酬转移的时点,结转相应的收入和成本。

#### (十九) 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本),主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的,计入其他收益,与本公司日常活动无关的,计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理: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,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。计入当期损益时,与本公司日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收入。

##### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

##### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预

计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### (二十一) 租赁

##### 1、经营租赁

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### 2、融资租赁

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

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

#### (二十二) 持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;二是出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产,持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (二十三) 重要会计政策、会计估计的变更

2018年6月15日,财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

科目	上年期末(上年同期)	
	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-
应收账款	3,691,997.58	-

应收票据及应收账款	-	3,691,997.58
应付票据	-	-
应付账款	1,357,774.95	-
应付票据及应付账款	-	1,357,774.95
管理费用	-	-
研发支出	-	-

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/16.5%

注：敬众国际适用的企业所得税为 16.5%。

##### (二) 重要税收优惠及批文

###### 1、所得税税收优惠

上海敬众科技股份有限公司于 2014 年 10 月 23 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201431001295），2017 年度通过高新技术企业重新认定，并于 2017 年 10 月 23 日换发取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731000681），证书有效期为三年，公司 2018 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

#### 五、 合并财务报表重要项目注释

说明：期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，上期指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日，本期指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。

##### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	-	-
银行存款	79,675,110.32	56,571,049.16
其他货币资金	44,948.00	-
合计	<b>79,720,058.32</b>	<b>56,571,049.16</b>

##### (二) 应收票据及应收账款

###### 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	10,411,484.10	100.00	507,300.84	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	10,411,484.10	100.00	507,300.84	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,886,313.24	100.00	194,315.66	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	3,886,313.24	100.00	194,315.66	5.00

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 账龄分析法组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	10,411,484.10	5.00	507,300.84	3,886,313.24	5.00	194,315.66
3 年以上						
合计	10,411,484.10	5.00	507,300.84	3,886,313.24	5.00	194,315.66

## 2、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
腾云天宇科技(北京)有限公司	2,547,279.11	24.81	127,363.96
中诚信征信有限公司	1,032,028.30	10.05	51,601.42
众安信息技术服务有限公司	943,396.20	9.19	47,169.81
同程网络科技股份有限公司	745,307.34	7.26	37,265.37
风影科技股份有限公司	523,431.71	5.10	26,171.59
合计	5,791,442.66	56.41	289,572.13

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,970,866.32	100.00	3,983,373.32	100.00
合计	<b>6,970,866.32</b>	<b>100.00</b>	<b>3,983,373.32</b>	<b>100.00</b>

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
航拓世纪（北京）信息技术有限公司	2,316,150.03	33.23
天聚地合（苏州）数据股份有限公司	1,133,738.91	16.26
戴尔（中国）有限公司	1,094,800.00	15.71
南京小安信息科技有限公司	838,574.38	12.03
北京中铁信息科技有限公司	500,000.00	7.17
合计	<b>5,883,263.32</b>	<b>84.40</b>

## (四) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	40,254.03	100.00	-	-
合计	<b>40,254.03</b>	<b>100.00</b>	-	-

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,154.41	100.00	307.72	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	130,000.00	-	-	-
合计	<b>136,154.41</b>	<b>100.00</b>	<b>307.72</b>	<b>5.00</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## 账龄分析法组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

0-6 个月	-	-	-	6,154.41	5.00	307.72
合计	-	-	-	<b>6,154.41</b>	<b>5.00</b>	<b>307.72</b>

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要为企业的押金和保证金，本期合计 40,254.03 元，本公司管理层认为，于资产负债表日押金和保证金未发生坏账的迹象，无需计提坏账准备。

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	40,254.03	130,000.00
其他	-	6,154.41
合计	<b>40,254.03</b>	<b>136,154.41</b>

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
广发银行股份有限公司信用卡中心	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	12.42	-
深圳市金时利旅行社有限公司	押金及保证金	25,000.00	1 年以内	62.11	-
上海移通网络有限公司	押金及保证金	10,000.00	1 年以内	24.84	-
员工社会保险费		254.03	1 年以内	0.63	-
合计		<b>40,254.03</b>			

## (五) 持有待售资产

资产类别	期末账面价值	期初账面价值	处置时间
房屋	-	2,782,468.15	2018 年 3 月 6 日
合计	-	<b>2,782,468.15</b>	

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	167,616.90	167,616.90
预付供应商成本款	471,349.84	476,341.42
结构性存款	-	20,000,000.00
合计	<b>638,966.74</b>	<b>20,643,958.32</b>

## (七) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	电子设备	办公家具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,124,183.46	162,491.46	2,286,674.92

2. 本期增加金额	984,834.05	-	984,834.05
(1) 购置	984,834.05	-	984,834.05
3. 本期减少金额	-	48,240.18	48,240.18
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	3,109,017.51	162,491.46	3,271,508.97
二、累计折旧			
1. 期初余额	993,815.18	94,092.98	1,087,908.16
2. 本期增加金额	396,373.41	1,139.52	397,512.93
(1) 计提	396,373.41	1,139.52	397,512.93
3. 本期减少金额		27,004.88	27,004.88
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	1,390,188.59	68,227.62	1,458,416.21
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	1,718,828.92	46,023.66	1,764,852.58
2. 期初账面价值	1,130,368.28	68,398.48	1,198,766.76

## (八) 无形资产

项目	软件	软件著作权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	190,494.34	3,891,400.75	4,081,895.09
2. 本期增加金额	77,018.87	-	77,018.87
(1) 购置	77,018.87	-	77,018.87
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	267,513.21	3,891,400.75	4,158,913.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	157,709.22	272,854.39	430,563.61
2. 本期增加金额	27,254.14	80,928.00	108,182.14
(1) 计提	27,254.14	80,928.00	108,182.14
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	184,963.36	353,782.39	538,745.75
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	82,549.85	3,537,618.36	3,620,168.21
2. 期初账面价值	32,785.12	3,618,546.36	3,651,331.48

## (九) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	105,223.46	507,300.84	36,801.15	194,623.38
固定资产减值准备	-	-	-	-
小计	<b>105,223.46</b>	<b>507,300.84</b>	<b>36,801.15</b>	<b>194,623.38</b>

## (十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	7,933,802.62	1,357,774.95
合计	<b>7,933,802.62</b>	<b>1,357,774.95</b>

## (十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,344,677.37	2,861,690.95
1 年以上	293,705.86	-
合计	<b>2,638,383.23</b>	<b>2,861,690.95</b>

## (十二) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,703,969.25	2,714,244.23	3,869,424.24	548,789.24
二、离职后福利-设定提存计划	43,296.98	284,829.45	271,573.29	56,553.14
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	<b>1,747,266.23</b>	<b>2,999,073.68</b>	<b>4,140,997.53</b>	<b>605,342.38</b>

## 2、 短期职工薪酬情况

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	1,662,775.56	2,469,465.93	3,628,829.89	503,411.60
2. 职工福利费	-	6,238.46	6,238.46	0.00
3. 社会保险费	25,151.04	148,369.46	143,636.79	29,883.71
其中: 医疗保险费	22,398.85	131,994.74	127,719.87	26,691.91
工伤保险费	472.97	2,480.51	2,646.30	307.18
生育保险费	2,279.22	13,894.21	13,248.34	2,925.09
4. 住房公积金	10,879.00	59,829.00	60,607.00	10,101.00
5. 工会经费和职工教育经费	5,163.65	30,341.38	30,112.10	5,392.93
合计	<b>1,703,969.25</b>	<b>2,714,244.23</b>	<b>3,869,424.24</b>	<b>548,789.24</b>

## 3、 设定提存计划情况

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	42,051.33	277,882.52	264,949.17	54,984.68
2、失业保险费	1,245.65	6,946.93	6,624.12	1,568.46
合计	<b>43,296.98</b>	<b>284,829.45</b>	<b>271,573.29</b>	<b>56,553.14</b>

## (十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	50,006.12	575,198.53
企业所得税	1,520,264.35	2,511,026.63
城市维护建设税	11,290.04	38,088.85
个人所得税	20,000.00	-
教育费附加	8,064.32	27,206.33
其他税费	-	-
合计	<b>1,609,624.83</b>	<b>3,151,520.34</b>

## (十四) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
经营性往来款	-	2,731,337.15
个人代垫款	-	5,775.00
合计	-	<b>2,737,112.15</b>

## (十五) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	5,406,715.67	-	-	5,406,715.67
合计	<b>5,406,715.67</b>	-	-	<b>5,406,715.67</b>

## (十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,199,028.90	-	-	4,199,028.90
合计	<b>4,199,028.90</b>	-	-	<b>4,199,028.90</b>

## (十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	37,958,483.42	-
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	-	-
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	9,137,191.87	-
减: 提取法定盈余公积	-	-
期末未分配利润	47,095,675.29	-

## (十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	38,347,784.14	24,627,720.37	21,327,773.29	8,294,364.85
二、其他业务小计	-	-	247.50	48.00
合计	38,347,784.14	24,627,720.37	<b>21,328,020.79</b>	<b>8,294,412.85</b>

## (十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	47,808.09	48,315.31
教育费附加	20,489.18	20,706.55
地方教育费附加	13,659.44	13,804.37
房产税	6,785.56	-
土地使用税	30.00	-
合计	<b>88,772.27</b>	<b>82,826.23</b>

## (二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,461.95	87,321.92
办公费	-	-
差旅费	75,452.61	1,000.00
业务招待费	1,145.00	2,031.00
通讯费	-	45,108.76
平台推广费	-	36.10
技术服务费	-	18,400.00
咨询服务费	738,677.92	628,567.37
合计	<b>824,737.48</b>	<b>782,465.15</b>

## (二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	1,689,504.80	814,825.62

业务招待费	37,835.09	15,451.20
差旅费	188,948.76	346,124.04
办公费	39,861.74	306,938.92
中介机构服务费	1,327,833.90	558,768.11
租赁费	437,862.75	456,023.60
水电费	19,602.35	17,486.70
折旧与摊销	31,536.96	53674.04
交通费	1,231.31	-
其他	23,414.24	282,499.63
合计	<b>3,797,631.90</b>	<b>2,851,791.86</b>

## (二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	18,166.66
减: 利息收入	618,137.15	-275,172.80
汇兑损失	-	-
减: 汇兑收益	1,167.64	3,453.40
手续费支出	14,145.50	9,235.89
合计	<b>-605,159.29</b>	<b>-244,316.85</b>

## (二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	312,677.46	-1,337.36
固定资产减值损失	-	-
合计	<b>312,677.46</b>	<b>-1,337.36</b>

## (二十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
理财产品的投资收益	630,523.30	-
合计	<b>630,523.30</b>	-

## (二十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
徐汇区财政局企业发展专项资金	330,000.00	-	与收益相关
上海市版权协会补贴款	2,520.00	-	与收益相关
合计	<b>332,520.00</b>	-	

## (二十六) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,950,599.29	1,504,951.43

递延所得税费用	-68,422.31	
合计	<b>1,882,176.98</b>	<b>1,504,951.43</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额	上期发生额
利润总额	11,019,368.85	9,620,180.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,652,905.33	1,443,027.01
适用不同税率的影响	283,554.12	-36,586.99
调整以前期间所得税的影响	-250,645.21	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	36,801.15	7,001.81
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	159,561.60	91,509.60
研发费用加计扣除影响	-	-
所得税费用	<b>1,882,176.98</b>	<b>1,504,951.43</b>

## (二十七) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	1,217,874.48	240,960.42
收回保证金和押金		
暂收往来款		51,428.25
政府补助		58,000.00
收到测试款		
收到退还的企业所得税	250,645.21	
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：银行手续费	11,559.24	6,287.10
支付投标保证金	10,000.00	235,000.00
往来款	26,000.00	800,000.00
办公、水电费等	51,697.01	317,426.99
招待费	38,096.20	12,450.20
差旅费	287,099.72	182,104.28
咨询顾问费	2,128,507.19	1,267,451.4
房屋租赁费	631,190.58	358,448.16
其他	552,837.54	362,184.81

## (二十八) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	9,137,191.87
加: 资产减值准备	312,677.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	370,508.05
无形资产摊销	108,182.14
长期待摊费用摊销	-
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)	-754,921.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-605,159.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-630,523.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-68,422.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,104,086.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	931,788.44
其他	3,587,364.33
经营活动产生的现金流量净额	3,284,599.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-
债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-
3. 现金及现金等价物净变动情况	-
现金的期末余额	79,720,058.32
减: 现金的期初余额	56,571,049.16
加: 现金等价物的期末余额	-
减: 现金等价物的期初余额	-
现金及现金等价物净增加额	23,149,009.16

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,720,058.32	56,571,049.16
其中: 库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	79,675,110.32	56,571,049.16
可随时用于支付的其他货币资金	44,948.00	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-

三、期末现金及现金等价物余额	79,720,058.32	56,571,049.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

### (二十九) 政府补助

本公司本年确认的可收到政府补助金额合计 332,520.00 元，其中与收益相关的政府补助金额为 332,520.00 元。

#### 1、与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额（均以净额列示）	计入当期损益的项目
徐汇区财政局企业发展专项资金	330,000.00	徐汇区财政局企业发展专项资金
上海市版权协会补贴款	2,520.00	上海市版权协会补贴款
合计	332,520.00	

## 六、 合并范围变更

### (一) 合并范围发生变化的其他原因

上海敬之网络科技有限公司已转让，本报告期内不做合并处理，具体信息如下：

子公司名称	注册地	主要经营地	经营范围	注册资本	成立时间
上海敬之网络科技有限公司	中国上海	上海	在网络、信息、计算机科技、数据科技、云计算科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成，网络工程，商务信息咨询，企业管理咨询，广告设计、制作、代理、发布，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），计算机软硬件的销售，旅游咨询，票务代理，汽车租赁，酒店管理，会务服务，展览展示服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	5,050,505	2016年11月3日

注 1：敬之网络为敬众科技的控股子公司，敬众科技持有敬之网络的 70% 股权，已于 2017 年 5 月 9 号签署了《股权转让协议》，将 15.00% 股权作价 75.00 万元转让给自然人翟文君，55.00% 股权作价 275.00 万元转让给聚栩投资。协议约定标的的交付时间为股东大会通过后，自完成工商变更登记之日起，转让方对持有标的公司股权所对应的所有权利和义务转由受让方享有和承担，过户时间为股权转让协议签订之后。敬之网络于 2017 年 5 月 27 日完成工商变更。

## 七、 其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
上海小河征信服务有限公司	上海	上海	企业信用征信	100.00		设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
敬众国际有限公司	香港	香港	航空数据分发	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，不超过 100.00%的借款应于 12 个月内到期。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司 100.00 %的债务将在不足 1 年内到期。

## 九、关联方关系及其交易

## (一) 本公司的最终控制方

最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	最终控制方对本公司的持股比例（%）	最终控制方对本公司的表决权比例（%）
上海康耐特旗计智能科技有限公司	上海浦东	镜片制造、销售	68,483.8763	62.53	62.53

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

## (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海聚数投资合伙企业（有限合伙）	直接持有敬众科技 5%以上股份的股东，公司高管持股控制
瞿天锋	直接持有敬众科技 5%以上股份的股东，原公司高管
上海旗计智能科技有限公司	间接持有敬众科技 5%以上股份的股东，同一股东控制下的关联公司
费铮翔	实际控制人
江苏康耐特光学有限公司	受同一控制人控制
ConantLensInc.	受同一控制人控制
江苏康耐特光学眼镜有限公司	受同一控制人控制
上海康耐特光学有限公司	受同一控制人控制
ConantOpticsMexicoS. A. DEC. V.	受同一控制人控制
江苏蓝图眼镜有限公司	受同一控制人控制
上海蓝图眼镜有限公司	受同一控制人控制
上海康耐特职业培训中心	受同一控制人控制
AsahiLiteHoldingsLimited	受同一控制人控制
朝日镜片株式会社	受同一控制人控制
深圳旗智奥信网络科技有限公司	受同一控制人控制
上海权享网络科技有限公司	受同一控制人控制
深圳数联融金融服务有限公司	受同一控制人控制
合肥旗御信息技术有限公司	受同一控制人控制
湖南旗商贸易有限公司	受同一控制人控制
深圳市旗粤信息技术有限公司	受同一控制人控制
宁波合粤众盛智能科技有限公司	受同一控制人控制
霍尔果斯旗蕴信息技术有限公司	受同一控制人控制
霍尔果斯旗胜科技服务有限公司	受同一控制人控制
合肥仁信人力资源咨询服务有限公司	受同一控制人控制
费铮翔、王晓岗、郑育红、张晓刚、张惠祥、郑琦、金幸、罗党论、范森鑫、费中宝、夏国平、曹根庭	控股股东的董事、监事和高级管理人员

西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	公司高管控制的企业
上海旗沃信息科技有限公司	公司高管控制的企业
上海源馨融投资咨询有限公司	实际控制人直接控制的企业
樟树市铮翔投资管理中心（有限合伙）	实际控制人持股并担任执行事务合伙人的企业
五莲天健股权投资合伙企业（有限合伙）	原控股股东
上海聚栎投资合伙企业（有限合伙）	原高管控制下的企业
刘涛	董事，控股股东的董事、监事和高级管理人员
姜丹丹	董事，控股股东的董事、监事和高级管理人员
樊艳辉	董事
沈辉	董事
贝晓超	董事兼高管
蒲百刚	高管
王丽霞	监事
彭小花	监事
史月月	职工代表监事
五莲君子网络科技合伙企业（有限合伙）	直接持有 5%以上股份股东控股的公司
瞿海锋	直接持有 5%以上股份股东的直系亲属
上海茂涵科技有限公司	直接持有敬众科技 5%以上股份的股东瞿天锋的直系亲属担任高管的公司
上海敬之网络科技有限公司	敬众科技被收购前十二月之内的子公司

#### （四）关联交易情况

##### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
霍尔果斯旗发信息技术有限公司	销售	征信数据业务	协商	449,294.34	1.17%
上海敬之网络科技有限公司	销售	征信数据业务	协商	291,176.18	0.76%

注：上海敬之网络科技有限公司为敬众科技被收购前十二月之内的子公司。

## 十、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

根据《上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司及上海旗计智能科技有限公司与上海敬众科技股份有限公司部分股东及上海敬众数据处理有限公司全体股东之资产购买协议》，本公司股东瞿天锋、李海源、彭仲达、崔广、张伟荣、王刚、五莲君子网络科技合伙企业（有限合伙）（该公司原名为五莲天健股权投资合伙企业（有限合伙））、五莲海众网络科技合伙企业（有限合伙）（该公司原名为五莲海众股权投资合伙企业（有限合伙））和五莲达众网络科技合伙企业（有限合伙）（该公司原名为五莲达

众股权投资合伙企业（有限合伙）承诺敬众科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣非净利润分别不低于人民币 2,750.00 万元、4,250.00 万元、6,500.00 万元。

如在承诺期内，敬众科技截至当期期末累积实现扣非净利润数低于截至当期期末累积承诺扣非净利润数，则盈利承诺方应当在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十五个工作日内，向收购方支付补偿，当年的补偿金额按照如下方式计算：

当年应补偿金额=（截至当期期末累积承诺扣非净利润数-截至当期期末累积实现扣非净利润数）÷承诺期内各年度承诺扣非净利润之和×本次收购的总对价 38,313.10 万元-已补偿金额。

（二）或有事项

无

## 十一、其他重要事项

（一）分部报告

本公司母子公司的经营业务具有同质性，无需披露经营分部。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

### 1、应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	4,601,257.88	100.00	212,812.55	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	4,601,257.88	100.00	212,812.55	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	2,370,662.06	100.00	118,533.10	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	2,370,662.06	100.00	118,533.10	5.00

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 账龄分析法组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
0-6 个月	4,601,257.88	5.00	212,812.55	2,370,662.06	5.00	118,533.10
合计	<b>4,601,257.88</b>	<b>5.00</b>	<b>212,812.55</b>	<b>2,370,662.06</b>	<b>5.00</b>	<b>118,533.10</b>

## 2、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中诚信征信有限公司	1,032,028.3	22.00	51,601.42
众安信息技术服务有限公司	943,396.2	21.00	47,169.81
同程网络科技股份有限公司	745,307.34	16.00	37,265.37
上海淇毓信息科技有限公司	503,913.19	11.00	25,195.66
北京京东金融科技控股有限公司	384,837.01	8.00	19,241.85
合计	<b>3,609,482.04</b>	<b>78.00</b>	<b>180,474.11</b>

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款			-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	40,254.03	100.00	-	-
合计	<b>40,254.03</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	167,780.19	56.34	13.83	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	130,000.00	43.66	-	-
合计	<b>297,780.19</b>	<b>100.00</b>	<b>13.83</b>	<b>5.00</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## 账龄分析法组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	-	-	-	276.61	5.00	13.83
合计	-	-	-	<b>276.61</b>	<b>5.00</b>	<b>13.83</b>

## 关联方组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0-6 个月	-	-	-	167,503.58		
合计	-	-	-	<b>167,503.58</b>		

## (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

1、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款主要为企业的押金和保证金，本期合计 40,254.03 元，本公司管理层认为，于资产负债表日押金和保证金未发生坏账的迹象，无需计提坏账准备。

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金/保证金	40,000.00	130,000.00
单位往来款	-	167,503.58
其他	254.03	276.61
合计	<b>40,254.03</b>	<b>297,780.19</b>

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广发银行股份有限公司信用卡中心	押金及保证金	5,000.00	1 年以内	12.42	-
深圳市金时利旅行社有限公司	押金及保证金	25,000.00	1 年以内	12.42	-
上海移通网络有限公司	押金及保证金	10,000.00	1 年以内	24.84	-
员工社会保险费	-	254.03	1 年以内	0.63	-
合计		<b>40,254.03</b>		<b>100.00</b>	

## (三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
合计	<b>25,000,000.00</b>	-	<b>25,000,000.00</b>	<b>25,000,000.00</b>	-	<b>25,000,000.00</b>

## (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	22,931,623.31	13,023,348.55	20,368,185.65	7,683,628.63
二、其他业务小计	-	-	20,368,185.65	-
<b>合计</b>	<b>22,931,623.31</b>	<b>13,023,348.55</b>	<b>20,368,970.59</b>	<b>7,683,628.63</b>

## (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益	630,523.30	-
<b>合计</b>	<b>630,523.30</b>	<b>-</b>

## 十三、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	754,921.59	
2. 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)	332,520.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.01	
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	630,523.3	
5. 所得税影响额	257,694.74	
<b>合计</b>	<b>1,460,270.17</b>	

## (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.70	15.63	0.27	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99	15.54	0.23	0.47

上海敬众科技股份有限公司

二零一八年八月三十日