



敬众科技

NEEQ : 837045

上海敬众科技股份有限公司

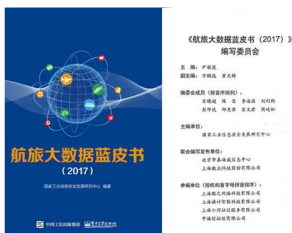
(Shanghai Jingzhong Technology Co., Ltd)



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018 年 5 月，上海敬众科技股份有限公司联合国家工业信息安全发展研究中心编著出版全国第一本《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。



2018 年 10 月，敬众科技受邀参加 2018 年上海市漕河泾科创嘉年华，并荣获“卓越科技创新奖”。作为漕河泾开发区荣誉表彰企业，敬众科技积极释放金融创新、开放创新与科技创新之间的有效联动作用，践行资本、技术、人才在双向跨境流动方面的高效路径，不断奋斗荣誉成长。



2018 年 8 月，敬众科技（股票代码：837045）的全资子公司上海小河征信服务有限公司的小河企业征信管理系统经过国家网络与信息系统安全产品质量监督检验中心的专业测评并正式通过审核，荣获《信息系统安全等级保护第二级》的备案证明。



2018 年 11 月，敬众科技（股票代码：837045）的全资子公司上海小河征信服务有限公司荣获《高新技术企业证书》。



2018 年 7 月，由上海市经济和信息化委员会编制的《2017 上海市大数据典型案例集》正式发布，敬众科技（股票代码：837045）“航旅分”产品正式入选该案例集。“航旅分”是敬众科技于 2017 年 11 月推出的战略新产品，是通过三百多亿次跨领域应用实践积累的数据能力，基于海量的航旅业基础数据，挖掘潜在价值，通过商业智能系统和大数据分析方法建立的评分体系。航空领域的数据，通过“航旅分”这一产品，由数学模型转化为一套可以量化的体系指标，简化了航旅数据跨行业应用难度，提升了航旅数据的商业价值。



承接并完成上海经信委委托课题：《大数据金融赋能实体经济》

2018 年 9 月，敬众科技完成了上海市经济和信息化委员会委托的大数据支撑金融服务实体经济发展的政策研究，正式提交了《大数据金融赋能实体经济》的研究报告，获得了评审专家的一致认可，鉴于大数据金融赋能实体经济的创新性，根据我国目前的现实情况研究，聚焦大数据金融技术在大数据征信助贷小微企业融资、大数据助力精准扶贫、大数据助力农村金融领域内的具体应用和对实体经济的支持，总结大数据金融在赋能实体经济的发展特色；尤其聚焦上海地区金融机构资源配置能力、社会信用体系服务能力，综合分析金融服务实体经济的现状，提出适合上海地区发展路径机制的建议。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	28
第六节	股本变动及股东情况.....	32
第七节	融资及利润分配情况.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	36
第九节	行业信息.....	39
第十节	公司治理及内部控制.....	40
第十一节	财务报告.....	47

## 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）
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/报告期末	指	2018 年度/2018 年年末
上期/上年期末	指	2017 年度/2017 年年末
元、万元	指	人民币元、人民币万元
会计师/大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
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。
数管委	指	2017 年 3 月 20 日召开的 2016 年年度股东大会上，决议通过在董事会下设成立敬众科技数据管理委员会（简称“数管委”），并下设上海敬众大数据研究院与上海敬众大数据开放平台两个部门。

## 第一节 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）蒲百刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业的政策风险	2018年9月7日，第十三届全国人大常委会公布立法规划（共116件），《中华人民共和国数据安全法》位于第一类项目：条件比较成熟、任期内拟提请审议的法律草案。针对日趋严重的数据安全问题，当前很多国家都已通过制定法律和完善标准，对数据安全作出了明确要求。目前我国也已经将数据安全纳入国家战略保护领域，并陆续出台了《中华人民共和国网络安全法》等与数据安全相关的法律法规政策。数据安全是公司的第一生命线，公司未来将可能在数据安全上投入更大的人力物力，确保公司的数据安全和可持续发展。
人才流失的风险	人才是高新技术企业的核心竞争力之一，是高新技术企业的的生产力，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。
高新技术企业认证风险	<p>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。2018年11月，公司全资子公司上海小河征信服务有限公司获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201831000979，有效期：2018年11月2日至2021年11月1日。公司及其全资子公司，自此享受15%的企业所得税优惠税率。公司2018年度的研发费用分别为敬众科技3,708,838.18元、小河征信1,261,960.45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。</p>
技术失密风险	<p>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，公司所有技术人员均签署了《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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：1、公司上期存在对供应商中航信过度依赖的风险，报告期内，因公司征信业务发生大幅度增长，供应商结构发生较大变化，因此，解除了对供应商中航信过度依赖的风险。

2、公司上期存在实际控制人变更风险，因公司实际控制人变更发生在上期，且变更后公司经营稳步增长，因此，解除了实际控制人变更风险。

## 第二节 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事务负责人	贝晓超
职务	董事、总经理、董事会秘书
电话	13311651070
传真	021-64823712
电子邮箱	master@jzinfo.sh.cn
公司网址	http://www.jzdata.com
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	大数据服务与软件开发服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
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
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴华文、袁华锋
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区杨高南路 428 号由由世纪广场 3 号楼 8 层 AD 座

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经公司 2019 年 4 月 25 日董事会决议，公司拟进行未分配利润转增股本。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5.5 股。具体实施情况以最终公司公告的权益分派实施公告为准。

### 第三节 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	121,395,745.49	71,406,946.18	70.01%
毛利率%	57.23%	58.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	48,400,712.06	29,735,872.11	62.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	46,607,783.14	27,849,607.90	67.36%
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）	46.08%	45.07%	-
加权平均净资产收益率%（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）	44.37%	42.21%	-
基本每股收益	1.45	0.89	62.92%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	145,868,223.12	92,695,592.61	57.36%
负债总计	16,627,283.07	11,855,364.62	40.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,240,940.05	80,840,227.99	59.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.88	2.43	59.67%
资产负债率%（母公司）	9.93%	10.03%	-
资产负债率%（合并）	11.40%	12.79%	-
流动比率	8.38	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	36,231,182.09	26,388,332.07	37.30%
应收账款周转率	7.66	36.39	-
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%	57.36%	52.85%	-
营业收入增长率%	70.01%	132.02%	-
净利润增长率%	63.37%	166.13%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	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、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益，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）	682,116.77
(3) 委托他人投资或管理资产的损益	630,523.30
(4) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,766.48
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,109,328.14</b>
所得税影响数	316,399.22
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,792,928.92</b>

**七、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司自 2005 年成立以来，作为国内领先的大数据综合解决方案提供商之一，积累了 14 年的大数据行业的应用能力和实践经验，夯实了航空、高铁、运营商、消费等大数据资源，搭建了专业私有云平台的服务载体，公司向航旅、互联网、金融、零售等领域的企业客户提供大数据服务（含数据分发服务、信息报告及评分服务、征信数据服务（含核验数据服务）及其他大数据服务）、软件开发服务等综合解决方案，持续遵循“大数据赋能工场”的发展战略，为更多行业提供大数据赋能服务。

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”。截至 2018 年 12 月 31 日，公司及其子公司共同拥有 90 项软件著作权证书、2 项上海市高新技术企业证书。公司最为核心的竞争力在于大数据服务应用能力，利用自身在技术能力上的独特优势和多年积累的跨行业实践经验，为各个行业的客户提供大数据赋能服务。

公司基于自主研发的“LUCA 数据安全管理系统”和敬众科技专业私有云平台，提供的主要产品和服务为大数据服务（含数据分发服务、信息报告及评分服务、征信数据服务（含核验数据服务）及其他大数据服务）和软件开发服务等综合解决方案：

1. 数据分发服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各种需求研发数据接口，通过接口将数据分发给客户，公司客户主要为 OTA 企业、航空代理人和航空公司，客户通过公司的数据接口获取业务过程中必要的数据信息，用于支撑其各类在线服务平台，数据分发服务主要依托公司自主开发的“VIBE 航空数据分发管理系统”进行独立运营；

2. 信息报告及评分服务是指公司针对不同客户的各种应用场景（包括不限于反欺诈、风控、营销、客户服务及内部管理），基于公司积累十多年的数据能力，并连接各类数据源（包括不限于航空、高铁、运营商、消费），由数学模型转化为各类数值指标。公司将各类指标组成信息报告或综合评分，在获得客户授权的前提下，以 API 的形式提供数据服务，协助客户在特定业务场景下提高效率、降低成本及增加收益。例如“航旅分”产品在金融机构的风控场景下，可以提升对贷款申请人偿还能力的评估效率；

3. 征信数据服务（含核验数据服务）是为金融行业（包括银行、互联网金融等机构）和征信机构等客户提供征信场景下的数据服务。该数据服务拥有自主创新并经过等保认证的“小河企业征信管理系统”

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。

4. 其他大数据服务包括不限于联合建模服务、云平台服务、技术咨询服务。

5. 软件开发服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 软件开发为主；

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、携程网、去哪儿网、京东机票、招行出行易、驴妈妈等，金融机构和征信机构包括交通银行、中信银行、广发银行、中原银行、渤海银行、中银消金、招联消金、蚂蚁金服、京东数科、360 金融、宜信等直接和间接客户；征信客户包括众安科技、腾云天宇、中诚信、鹏元征信、芝麻信用等大数据公司。

报告期内，公司商业模式较上一期未发生重大变动。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 具体变化情况说明：

主要产品或服务：公司的主要产品或服务由航旅数据分发业务、软件开发业务、征信数据服务三个板块变更为大数据服务（含数据分发服务、信息报告及评分服务、征信数据服务（含核验数据服务）及其他大数据服务）和软件开发服务等综合解决方案。

关键资源：报告期内，公司主要的供应商由于征信数据服务（含核验数据服务）业务的大幅增长而发生改变，征信数据服务（含核验数据服务）业务 2018 年收入 4,942.25 万元，成本 3,898.13 万元，该单项业务成本占主营业务成本的 75%。

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 1、营业收入情况：

2018 年，公司实现营业收入 12,139.57 万元，较上年同期增长 70.01%，其中：数据分发服务收入 1,884.02 万元，较上年同期减少了 3.13%；信息报告及评分服务收入 4,847.39 万元，较上年同期增长 316.51%；征信数据服务（含核验数据服务）收入 4,942.25 万元，较上年同期增长 34.70%；软件开发服务业务收入 465.91 万元，比上年同期增加了 28.45%；主营业务收入大幅提升的原因有：一、公司在 2018 年继续引入更多的数据能力，研发多类型数据服务产品，并且在信息报告及评分服务品类上，拓展了更多的客户群体，使得该项营业收入得到了大幅增长；二、征信数据服务（含核验数据服务）收入的增加是由于公司在该品类持续加大研发和市场拓展的结果。

#### 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 4,660.78 万元，上年同期为 2,784.96 万元，同比增长 67.36%；公司经营活动产生的现金流量净流入 3,623.12 万元，较上年同期经营活动产生的现金净流量增加了现金流入 984.29 万元。

#### 3、财务情况：

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 14,586.82 万元，上年同期为 9,269.56 万元，同比增长 57.36%；总负债 1,662.73 万元，上年同期为 1,185.54 万元，同比增长 40.25%；所有者权益 12,924.09 万元，上年同期为 8,084.02 万元，同比增长 59.87%。

### (二) 行业情况

#### 1、国内法律法规环境

随着大数据应用范围越来越广泛，各类大数据平台或公司承载着海量的数据资源，大量敏感资源和重要数据的安全保护尤为重要。而在大数据环境下，作为生产资料的大数据资源具有数据量巨大、数据变化快等特征，会导致大数据分析及应用场景更为复杂，因此必须遵守法律法规以及道德标准，同时政府部门需要进一步完善法律法规，保障数据不被窃取、破坏和滥用，以及确保大数据系统的安全可靠运行，并发挥大数据的最大作用和价值。针对日趋严重的数据安全问题，当前很多国家都已通过制定法律和标准，对数据安全作出了明确要求。我国已经将数据安全纳入国家战略保护领域，2018 年 9 月 7 日，在第十三届全国人大常委会公布 116 项立法规划中，《中华人民共和国数据安全法》位于第一类项目。



## 2、大数据市场的环境

2018 年是我国大数据产业快速发展的一年，随着信息技术和人类生产生活交汇融合，互联网快速普及，全球数据呈现爆发增长、海量集聚的特点，对经济发展、社会治理、国家管理、人民生活都产生了重大影响。世界各国都把推进经济数字化作为实现创新发展的重要动能，在前沿技术研发、数据开放共享、隐私安全保护、人才培养等方面做了前瞻性布局。目前大数据产业的统计口径尚未建立，对于中国大数据产业的规模，各个研究机构均采用间接方法估算。中国信息通信研究院结合对大数据相关企业的调研测算，2017 年中国大数据核心产业的市场规模达到 234 亿元，较 2016 年增长 39.3%。

## 3、旅游行业市场环境

根据中商产业研究院发布的《2019 年中国在线旅游市场预测报告》显示，伴随旅游人数的增加以及旅游消费的增加，旅游市场交易规模不断持续上涨，预计 2019 年中国在线旅游市场规模将会进入万亿市场。随着移动互联网的发展，随时随地了解可供玩耍的娱乐、景点等需求也顺势而生。报告显示，“亲子游”“国外游”“定制游”等个性化旅游方式的不断出现，将助推在线旅游人数的增长，预计 2019 年，我国网上预订机票、酒店、火车票或旅游度假产品的网民规模达到 5.2 亿人。目前，中国在线旅游市场主要由机票、住宿、度假三块构成，其中机票交易规模占比最大，占比超五成；住宿市场占比为 20.6%；度假市场占在线旅游市场规模份额为 16%。商旅是旅游行业中细分出来的概念，商旅管理则是企业在商旅管理公司的协助下，对员工差旅活动进行管理。

根据艾瑞咨询最新发布的《中国商旅管理市场白皮书》显示，2018 年中国商旅管理市场交易规模约 2261 亿元，较 2017 年同比增长 18.9%，预计未来 2-3 年，中国商旅管理市场将会保持稳定增长态势，预计到 2020 年，中国商旅管理市场交易规模达到 3132.5 亿元。2017 年，亚太商旅市场支出规模达到 5735 亿美元，占世界总商旅支出的 43%，同比增长 7.9%，成为商旅支出规模最大、增速最快的区域，其中中国商旅支出在亚太商旅支出中占比 60.4%，为亚太地区主要商旅支出国家。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	108,583,077.30	74.44%	56,571,049.16	61.03%	91.94%
应收票据与应收账款	26,397,828.70	18.10%	3,691,997.58	3.98%	615.00%
预付款项	467,641.26	0.32%	3,983,373.32	4.30%	-88.26%

其他应收款	39,050.24	0.03%	135,846.69	0.15%	-71.25%
存货	-	-	-	-	-
持有待售资产	-	-	2,782,468.15	3.00%	-100.00%
其他流动资产	956,825.71	0.66%	20,643,958.32	22.27%	-95.37%
可供出售金融资产	200,000.00	0.14%	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,380,303.00	3.69%	1,198,766.76	1.29%	348.82%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	3,523,253.39	2.42%	3,651,331.48	3.94%	-3.51%
递延所得税资产	259,803.52	0.18%	36,801.15	0.04%	605.97%
其他非流动资产	60,440.00	0.04%	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	5,562,974.72	3.81%	1,357,774.95	1.46%	309.71%
预收款项	2,242,332.93	1.54%	2,861,690.95	3.09%	-21.64%
应付职工薪酬	2,145,533.06	1.47%	1,747,266.23	1.88%	22.79%
应交税费	6,147,359.89	4.21%	3,118,791.86	3.36%	97.11%
其他应付款	188,679.24	0.13%	2,737,112.15	2.95%	-93.11%
其他流动负债	-	-	32,728.48	0.04%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
递延收益	340,403.23	0.23%	-	-	-
资产总计	145,868,223.12	100.00%	92,695,592.61	100.00%	57.36%

#### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期末，货币资金余额为 10,858.31 万元，上年同期为 5,657.10 万元，增长了 91.94%，主要是公司主营业务收入增长，公司收回的货币资金随着增长。

2、应收票据与应收账款：报告期末，应收票据无余额，应收账款余额为 2,639.78 万元，上年同期为 369.20 万元，增长 615.00%，主要是公司的应收管理随着业务发展的需要进行调整，大部分从预收方式变为后结算方式。

3、资产总计：报告期末，资产总计余额为 14,586.82 万元，上年同期为 9,269.56 万元，增长 57.36%，主要是公司随着主营业务收入增长、营业利润的增长，资产总额也随着增长。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	

营业收入	121,395,745.49	-	71,406,946.18	-	70.01%
营业成本	51,926,182.31	42.77%	29,590,789.55	41.44%	75.48%
毛利率%	57.23%	-	58.56%	-	-
管理费用	9,003,485.90	7.42%	7,473,803.49	10.47%	20.47%
研发费用	4,970,798.63	4.09%	-	0.00%	-
销售费用	1,014,455.03	0.84%	2,003,622.70	2.81%	-49.37%
财务费用	-1,040,148.48	-0.86%	-241,557.35	-0.34%	-330.60%
资产减值损失	1,196,996.91	0.99%	193,622.27	0.27%	518.21%
其他收益	682,116.77	0.56%	1,538,000.00	2.15%	-55.65%
投资收益	630,523.30	0.52%	703,286.25	0.98%	-10.35%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	754,921.59	0.62%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	56,030,482.84	46.16%	34,327,776.96	48.07%	63.22%
营业外收入	41,766.48	0.03%	28,807.44	0.04%	44.99%
营业外支出	-	0.00%	50,959.33	0.07%	-100.00%
净利润	48,400,712.06	39.87%	29,625,959.71	41.49%	63.37%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内，公司实现营业收入 12,139.57 万元，上年同期为 7,140.69 万元，同比增长 70.01%；公司营业收入增幅远远大于上年同期，主要原因系所从事信息报告及评分的数据服务比上年同期增长了 316.65%，征信数据服务（含核验数据服务）比上年同期增长了 34.70%，其他业务处于稳定状态。

2、营业成本：报告期内，公司发生的营业成本为 5,192.62 万元，上年同期为 2,959.08 万元，同比增长 75.48%。主要原因为公司主要的供应商根据征信数据服务（含核验数据服务）的增加，而发生改变，征信数据服务（含核验数据服务）业务 2018 年收入 4,942.25 万元，成本 3,898.13 万元，该单项业务成本占主营业务成本的 75%；其他业务的直接成本随着业务增长成正比关系。

3、管理费用：报告期内，管理费用发生 900.35 万元，上年同期为 747.38 万元，同比增长 20.47%，公司管理费用较上期增幅主要有以下三个原因：一、2018 年公司员工人数增加，且持续提高了员工薪酬福利，报告期内员工薪资福利为 463.90 万元，上年同期为 296.94 万元，同比增长 56.23%；二、随着人员增加和改善办公环境，相应经费增加。办公其他费用报告期内为 33.85 万元，上年同期为 18.41 万元，同比增长 83.87%；三、2018 年度公司在企业治理和运营上的中介投入，2018 年向中介机构支付服务费用 253.00 万元，上年同期为 231.03 万元，同比增长 9.5%。上述原因综合原因致使导致公司 2018 年度管理费用较上期增幅较大。同时，公司严格规范费用管理，做到费用开支最大程度体现员工价值和达到办公环境最优化。

4、研发费用：报告期内，研发费用发生 497.08 万元，主要包括研发人员的工资薪金，报告期内工资薪金为 374.25 万元，无形资产摊销及固定资产折旧金额为 122.83 万元，2017 年未有研发费用主要因为涉及的研发支出最终都形成了直接的商品进行销售，研发人员、无形资产摊销及固定资产折旧费金额都进入主营业务成本当中。

5、销售费用：报告期内，公司发生销售费用为 101.45 万元，上年同期为 200.36 万元，同比下降 49.37%。主要原因为公司 2018 年向中介机构支付的商务咨询服务费下降。

6、财务费用：报告期内，财务费用发生-104.01 万元，上年同期为-24.16 万元，同比增长 330.50%，财务费用为负数的主要原因系公司货币资金增长，银行存款产生的利息收入增加。

7、营业利润：报告期内，营业利润 5,603.05 万元，上年同期为 3,432.78 万元，同比增长 63.22%，变动主要原因是 2018 年公司主营业务收入的增加。一、主营业务收入 12,139.57 万元，上年同期为 7,140.69 万元，同比增长 70.01%；二、主营业务成本 5,192.62 万元，上年同期为 2,958.08 万元，同比增长 75.48%，虽然营业成本同比营业收入增幅提升，边际贡献率降低，但公司 2018 年管理模式无较大变化，新增固定管理成本同比变化较小，所以整体营业利润仍有较大增长。同时 2018 年度的期间费用同比下降，所以公司的营业利润大幅上升。

8、净利润：2018 年净利润为 4,840.07 万元，上年同期为 2,962.60 万元，同比增长 63.37%。利润主要源于大数据服务业务的增长，其中主要原因信息报告及评分服务、征信数据服务（含核验数据服务）业务大幅度增加，新增成本同比变化较小，虽然营业成本同比营业收入增幅提升，边际贡献率降低，并且人员规模较 2017 年有所上升，但公司 2018 年管理模式无较大变化，新增固定管理成本同比变化较小，所以整体净利润仍有较大增长。且公司成本相对可控，大数据服务业务发展迅猛且盈利能力较强，导致净利润大幅增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	121,395,745.49	71,405,913.74	70.01%
其他业务收入	-	1,032.44	-100.00%
主营业务成本	51,926,182.31	29,590,789.55	75.48%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
数据分发服务	18,840,186.07	15.52%	19,449,700.72	27.24%

信息报告及评分服务	48,473,922.6	39.93%	11,637,950.17	16.30%
征信数据服务(含核验数据服务)	49,422,549.59	40.71%	36,690,945.01	51.38%
其他大数据服务	597,735.86	0.49%	-	0.00%
软件开发服务	4,061,351.36	3.35%	3,627,317.84	5.08%
营业收入合计	121,395,745.49	100.00%	71,405,913.74	100.00%

**按区域分类分析:**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因:**

报告期内，公司实现营业收入 12,139.57 万元，上年同期为 7,140.59 万元，同比增长 70.01%。公司营业收入增幅远远大于上年同期，主要原因系：一、公司在 2018 年继续引入挖掘更多的数据能力，研发出多类型的大数据产品和服务，并且在信息报告及评分服务品类上拓展更多客户群体，使得该项大数据服务的营业收入较上年同期增长 316.65%；二、征信数据服务（含核验数据服务）营业收入的增加是由于公司在该品类持续加大研发和市场拓展的结果，故而较上年同期增长 34.70%。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	腾云天宇科技（北京）有限公司	11,772,104.40	9.70%	否
2	众安信息技术服务有限公司	10,800,116.30	8.90%	否
3	上海翰迪数据服务有限公司	10,507,934.06	8.66%	否
4	鑫涌算力信息科技（上海）有限公司	8,075,581.19	6.65%	否
5	上海游昆信息技术有限公司	6,887,538.50	5.67%	否
合计		48,043,274.45	39.58%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天聚地合（苏州）数据股份有限公司	12,232,779.05	21.33%	否
2	南京小安信息科技有限公司	9,176,473.91	16.00%	否
3	航拓世纪（北京）信息技术有限公司	4,300,014.4	7.50%	否
4	广州民航信息技术有限公司	3,325,702.7	5.80%	否
5	北京向北智大科技有限公司	2,777,714.11	4.84%	否
合计		31,812,684.17	55.47%	-

**3. 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	36,231,182.09	26,388,332.07	37.30%

投资活动产生的现金流量净额	15,780,846.05	-20,709,884.59	176.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,019,833.33	100.00%

### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额：一、报告期末，公司大数据服务业务增长 70.01%，收入大幅上升，2018 年销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加 3,269.64 万；二、公司购买商品、接受劳务支付的现金较上期仅增加 1,779.57 万元；三、支付其他与经营活动现金同比上期减少了 186.08 万元，所以经营活动产生的现金流量净额总体是大幅增加的。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期末，投资活动产生的现金流量净额 1,578.08 万元，2018 年度公司投资活动的现金流主要是来自两方面的影响：一、固定资产的服务器更新和增加购买支付影响，本期发生 527.30 万元；二、投资结构性存款，报告期内公司收回投资银行结构性存款 4,000.00 万元，取得投资收益 63.05 万元。因此，报告期内，公司投资活动的现金流量净额总体是大幅增加的。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司新增 1 家参股子公司，无处置子公司情况，截至报告期末，公司共有 2 家全资子公司，1 家参股子公司，具体情况如下：

#### 1、全资子公司：上海小河征信服务有限公司

上海小河征信服务有限公司成立于 2016 年 10 月 26 日；2016 年 9 月 29 日，经公司第一届董事会第十次会议参会董事讨论，审议通过《关于设立全资子公司上海小河征信服务有限公司的议案》，2016 年 10 月 17 日，经公司第三次临时股东大会，审议通过《关于设立全资子公司上海小河征信服务有限公司的议案》。

小河征信注册资本：5,000.00 万元；住所：上海市静安区万荣路 1256、1258 号 1635 室；经营范围：企业信用征信服务；统一社会信用代码：91310106MA1FY48BXF；法定代表人：瞿天锋，截止 2018 年 12 月 31 日共收到投资款 2,500.00 万元。小河征信主要向航旅、互联网、金融、零售等领域的企业客户提供征信数据服务（含核验数据服务）等大数据服务。

2018 年度实现营业收入 2,766.84 万元，净利润 351.15 万元，期末总资产 3,148.63 万元，期末净资产为 2,867.87 万元。

#### 2、全资子公司：敬众国际有限公司

敬众国际有限公司成立于 2017 年 4 月 24 日；注册资本为 0.128 万美元，于 2017 年取得《企业境外投资证书》境外投资证第 N3100201700228 号；敬众国际有限公司主要为了满足大陆地区以外的相关业



务合作需求所需。

报告期内，该全资子公司尚未实际经营。

### 3、投资非控股公司：上海益古科技有限公司

上海益古科技有限公司成立于 2018 年 8 月 29 日；注册资本为 200 万元；住所：上海市静安区江场三路 238 号 1601-323 室；经营范围：在信息、通讯、云计算、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，网络工程，企业管理咨询，计算机软件及辅助设备、电子产品销售；统一社会信用代码：91310106MA1FYDMN1Y；法定代表人：田国杰。敬众科技投资上海益古科技有限公司，投资金额 20 万，占股比例 10.00%。

报告期内，该投资非控股公司的投资收益对公司净利润影响未达到 10%以上。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

1、2017 年 7 月 12 日购买招商银行挂钩黄金两层区间六个月结构性存款 H0001209，产品到期日为 2018 年 1 月 9 日，到期收益金额为 17.75 万元

2、2017 年 10 月 11 日购买招商银行挂钩黄金两层区间六个月结构性存款 H0001350，产品到期日为 2018 年 4 月 10 日，到期收益金额为 19.98 万元

3、2018 年 3 月 2 日购买中信理财之共赢利率结构 19185 期人民币结构性理财产品，产品到期日为 2018 年 6 月 15 日，到期收益金额为 25.32 万元

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发本期发生额一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制本期发生额及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 管理费用列报调整	管理费用	9,003,485.90	7,473,803.49	管理费用： 7,473,803.49
2. 研发费用单独列示	研发费用	4,970,798.63		

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 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。

## 三、持续经营评价

### 1、持续的研发投入

#### 1.1、敬众科技专业私有云平台

专业私有云平台是敬众科技“大数据赋能工场”的重要基础设施。自 2016 年 7 月 7 日，敬众科技定向增发募集资金 2793 万，用于数据仓库建设和小河大数据平台建设，标志着专业私有云平台建设的启动；2017 年 3 月 9 日，敬众科技成立大数据管理委员会，制定了大数据管理战略；2017 年 3 月 19 日，敬众科技全资子公司上海小河征信服务有限公司与公安部三所签署信息安全等级保护（二级）认定服务合同，并于 2018 年 8 月 31 日通过认定；2017 年 8 月 31 日，敬众科技获得上海质量认证中心 ISO27000 信息安全管理体系认证；2018 年 3 月 20 日，敬众科技专业私有云一期立项，同时启动敬众科技专业私有云测试平台，并正式命名为“敬众科技专业私有云平台”；2018 年 4 月 11 日，敬众科技全面落地建设专业私有云平台，一期项目定于 2019 年 1 月完成；2018 年 5 月 15 日，敬众科技与公安部三所签署信息安全等级保护（三级）认定服务合同。该平台的建设和投产对敬众科技的主营业务持续发展有重大的支撑作用。一期云平台项目的投产，使得公司可以在该平台上为客户提供更多形式的大数据服务，包括但不限于联合建模服务、云平台服务和技术咨询服务等大数据服务。预计联合建模和云平台服务将产生较大规模的服务收入，后续伴随着云平台二期的投入，相信敬众科技专业私有云平台将会覆盖更大规模的客户群体，提供更多形式的大数据产品和服务。

#### 1.2、持续研发新的大数据产品和服务与产品

公司将在航空、旅游、互联网、金融、零售等行业持续开拓客户与应用场景。同时，除了当前已经开拓成熟的航空、高铁、运营商、消费数据以外，继续积极寻求各类合作伙伴，挖掘各类数据能力（包括但不限于汽车、健康、电商、保险、公共数据）。在大数据产品和服务的具体形式上，除了现有的数据分发服务、信息报告和评分服务、征信数据服务（含核验数据服务）、软件开发服务，公司将持续在联

合建模服务、云平台服务和技术咨询服务等方面的能力建设上，投入人力和财力，预计将大规模拓展该类型的大数据服务。

## 2、与大股东形成持续的经营协同

公司大股东康旗股份完成对敬众科技的并购后，即开展与敬众科技的经营协同。根据康旗股份官网（www.kq300061.com）显示，康旗股份“以‘跨行业大数据应用价值实现’为核心战略定位，以‘数据科技赋能民生消费’为使命，以‘助力传统民生消费行业客户服务升级，打造个人客户深度个性化美好生活圈’为愿景，以‘奋斗、荣誉、成长’为精神追求”。敬众科技以大数据服务和软件开发为主营业务，将在大数据产品服务和大数据能力输出方面，与大股东形成高度协同。报告期内，公司在大股东康旗股份及其关联企业的相关业务场景内提供了大数据服务。其中与上海旗沃信息科技有限公司发生协同收入 83,018.87 元，与霍尔果斯旗发信息技术有限公司发生协同收入 1,082,687.82 元，协同产生明显价值。

2018 年 12 月 17 日康旗股份发布“关于与创业软件股份有限公司签订战略合作框架协议的公告”，公告披露协议的主要内容：“1、合作内容（1）创业软件携手康旗股份充分整合健康云平台和医疗资源，在包括但不限于健康大数据征信、健康账户、健康金融服务、医疗健康服务、场景交叉营销等领域开展合作，以健康中山为合作起点，在此基础上在全国范围内拓展。”其中“健康大数据征信”业务将为敬众科技的征信数据服务（含核验数据服务）带来新的数据品类和数据能力。2019 年 1 月 21 日康旗股份发布“关于与北京腾云天下科技有限公司签订战略合作框架协议的公告”，公告披露的《战略合作框架协议》主要包括：“双方将充分发挥各自优势，在大数据聚合超算的基础上，完善数据智能综合解决方案，共同建立银行、保险等机构客户大数据服务平台，促进‘数据智能+民生消费’理念的首次合作。通过利用跨行业大数据应用价值开发，推动普惠金融以及数据智能应用的发展，使民生消费服务体验得到跨越式提升。”该框架协议所提涉及大数据部分的合作，开拓了敬众科技未来业务发展的方向。

## 3、持续加强敬众科技数据管理委员会的能力建设

公司将加大对于数据资产的投入与建设，同时注重提升敬众科技数据管理委员会的数据资产管理的能力建设。为了进一步整合资源促进数据业务规范、统筹协调数据资产安全管理、强化数据输入输出标准制定和对外开放数据资产进行研究评估，董事会决议将所有数据资产管理权限独立于总经理职能，由数管委承接对应权限。数管委作为统筹公司数据资产管理的核心机构，将继续拟订公司的数据输入输出标准，统筹、规范、评估所有数据资产的经营活动，合理开发、利用、分配公司各类可用经营资源。持续联合权威机构建立跨产业平台的大数据平台交流机制，组织大数据行业的研究、评估、报告活动，发挥全行业联动优势，统筹布局、开发、利用各类优势资源，确保公司的可持续发展。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

### (一) 行业发展趋势

#### 1、大数据产业发展趋势

根据国家信息中心的相关资料显示，企业级大数据市场经过近几年的酝酿已初具规模，中国企业级大数据进入快速发展时期，产业集聚将进一步特色化发展。随着政策环境和技术手段的不断完善，行业应用持续升温，产业体系初具雏形，支撑能力日益增强。国内许多行业用户如互联网、电信、金融等开始实际部署大数据平台并付诸实践，同时带动软件、硬件和服务市场的快速发展。随着国家政策激励以及大数据应用模式的逐步成熟，未来几年中国大数据市场仍将保持每年 30%以上的快速增长，预计到 2020 年中国大数据市场规模将达到 578 亿元。我国大数据产业集聚区主要位于经济比较发达的地区，北京、上海、广东是发展的核心地区，这些地区拥有知名互联网及技术企业、高端科技人才、国家强有力政策支持等良好的信息技术产业发展基础，形成了比较完整的产业业态，且产业规模仍在不断扩大。在政策、技术和产业生态等多方面利好的推动下，近几年来，大数据创业公司得到了资本的亲睐和追逐，其中数据挖掘与分析、行业化应用（如医疗、金融、旅游等）和垂直化应用（如智能营销、业务管理、移动开发服务等）三个方向最受资本关注。大数据领域的创新、创业欣欣向荣，给国家大数据战略顺利实施，奠定了人才基础、技术基础。

#### 2、国内私有云的发展趋势

2015 年，在国务院印发的《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》中就提出，到 2020 年，中国云计算应用要基本普及，云计算服务能力要达到国际先进水平，掌握云计算关键技术，形成若干具有较强国际竞争力的云计算骨干企业。2017 年 4 月，工信部印发《云计算发展三年行动计划（2017—2019）》，提出到 2019 年，云计算产业规模达到 4300 亿。从目前的整个市场来看，私有云市场持续增长。不同企业、不同需求，需要不同的解决方案，因此，公有云、私有云、混合云三种云计算模式会长期共存，优势互补，共同服务于企业用户。根据中国信息通信研究院发布的《中国私有云发展调查报告（2018）》显示，2017 年中国私有云市场规模达到 426.8 亿元，相比 2016 年增长 23.8%。预计 2018—2021 年中国私有云市场仍将会继续保持 20%以上的增长速度稳定增长。在私有云建设方面，安全性、可控性成为企业采纳私有云的重要考量，在私有云安全层面，用户的关注点主要集中在数据加密和用户隐私保护上。

#### 3、金融科技行业的发展趋势

根据 2018 年出版的《中国金融科技前沿技术发展趋势及应用场景研究》的报告显示，我国高速度重

视金融科技应用对于强化金融监管能力和促进金融转型发展的双重作用。2017 年中国人民银行印发《中国金融业信息技术“十三五”发展规划》中明确提出，“十三五”期间金融信息技术工作的发展目标包括金融信息基础设施达到国际领先水平，信息技术持续驱动金融创新等。金融科技应用能够有效提升金融服务效率，强化对实体经济的服务能力。大数据等新技术应用能够帮助金融机构更好的识别风险、降低金融服务成本、提升决策效率、强化数据资产管理能力、增强风控管理能力，为普惠金融服务创造有利条件，还能加强金融精准服务能力，设计提供更个性化的金融服务产品。大数据金融在金融领域的应用起步较早，发展较快，已经成为金融行业的基础能力，从发展趋势上来看，一方面金融大数据与其他跨行业数据的融合应用不断强化，金融机构将可以方便获取的电信、电商、出行等行业数据，通过数据融合促使金融机构的营销和风控等服务更加精准，同时跨行业数据融合会催生跨行业应用，使得金融行业得以设计出更多基于场景的金融服务产品，与其他行业进行更深入的融合。

## （二） 公司发展战略

### 1、大数据发展战略——“大数据赋能工场”

敬众科技基于 2017 年逐步建立完善的“航旅大数据生态体系”，进一步贯彻“场景应用是大数据时代的阶梯”的指导原则，2018 年公司正式提出了“大数据赋能工场”的发展战略。公司努力打造行业标杆，扩大数据汇聚、强化数据处理、完善数据驱动、最终实现数据赋能。除了现有积累的航空、高铁、运营商、消费等大数据资源，公司将继续扩大数据资源汇聚范围，在已有的专业私有云平台服务载体上，秉承数据安全的底线思维，向更多领域的企业客户提供大数据解决方案，进一步完善公司在大数据领域产业布局，不断增强公司在大数据赋能领域的核心竞争力。大数据技术作为信息化和互联网发展到一定阶段的必然产物，是人类现代科技发展的辉煌成果，数据价值发现必将引领人类走向新的文明阶段。但目前大数据行业存在着一个不得不承认的事实：庞大的数据分散且孤独地沉睡在政府和企业里，并没有发挥出应有的价值。大数据作为客观产生物，本不具备实用性，但将大数据的处理与分析按照不同行业的各种需求进行区隔，落地到具体的应用场景之中，赋能给各个行业就能带来更大的价值。

### 2、人才发展战略

公司将进一步健全人力资源管理体系，包括招聘、人员培训、薪资管理、绩效管理等人力资源管理制度，为员工的招聘、培训、激励与约束提供制度保障。重点引进研发人才、技术创新人才、市场拓展人才以及复合型高级管理人才；加大力度建立健全企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励制度；提升人力资源的使用效率，确保公司发展所需的各类人才能够各尽其用、各显其能。力争公司全体员工在“务实、创新、锐意进取”的精神的指引下，不断开拓发展，积极寻求创造社会、企业、个人



的共同价值。公司根据内部培养和外部招聘相结合的原则，将具体措施落实到“选人、用人、育人、留人”的各个环节。一、公司将通过校园招聘和社会招聘的方式逐步扩充人员，积极引进研发、销售、信息技术、财务、法律等专业人员，同时实施员工培养计划，使新进员工尽快了解公司文化、熟悉公司业务、流程；二、公司将不断在国内同行业和全球范围寻觅高端人才，为公司的规范管理、提升技术和全球化战略提供人才基础；三、公司将培养提升内部管理和技术人才到重要和核心岗位，除培养内部讲师进行公司内部培训外，公司还与外部知名讲师建立良好合作关系，聘请外部讲师对公司员工进行专业培训。

### （三） 经营计划或目标

公司未来发展规划是在现有业务的基础上，结合公司实际情况，根据行业的发展趋势，经过审慎考虑和可行性研究后确定的。公司现有业务是未来发展规划的基础，发展规划则有利于增强公司现有业务的市场渗透能力、拓展业务品种和范围，为公司带来长期和稳定的收益，产生新的利润增长点。公司未来发展规划的实施必将大大提高公司整体竞争实力，为公司规模化和品牌化的持续发展提供源动力，为公司可持续发展提供坚实的基础。随着业务的发展，公司将更具自身发展的实际情况，在巩固现有大数据的基础上，继续向其他数据源发展，逐步建立更多数据源基础上的大数据业务模型，致力于成为大数据的领头企业。

（以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持风险意识。）

### （四） 不确定性因素

未发生对公司未来经营战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

## 五、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

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，是高新技术企业的的生产力，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；（4）公司核心团队均有任职承诺。

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。2018年11月，公司全资子公司上海小河征信服务有限公司获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201831000979，有效期：2018年11月2日至2021年11月1日。公司及其全资子公司，自此享受15%的企业所得税优惠税率。2018年公司及其全资子公司的研发费用为4,970,798.63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。

## （二） 报告期内新增的风险因素

1、行业的政策风险：2018年9月7日，十三届全国人大常委会公布立法规划（共116件），其中《中华人民共和国数据安全法》位于第一类项目：条件比较成熟、任期内拟提请审议的法律草案。针对日趋严重的数据安全问题，当前很多国家都已通过制定法律和完善标准，对数据安全作出了明确要求。目前我国也已经将数据安全纳入国家战略保护领域，并陆续出台了《中华人民共和国网络安全法》等与数据安全相关的法律法规政策。

措施：（1）公司通过了《信息系统安全等级保护(二级)》的备案，公司持续秉持“数据安全是公司的生命线”，持续提升公司在大数据征信领域的安全形象。（2）《信息系统安全等级保护(三级)》工作正在有序的准备着。

## 第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(四)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	9,000,000.00	1,360,842.32
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

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：上海敬之网络有限公司

公司分别于 2018 年 1 月 29 日和 2018 年 2 月 22 日召开第一届董事会第十八次会议和 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，2018 年预计与上海敬之网络有限公司发生销售商品、提供劳务 2,000,000.00 元，2018 年 4 月 30 日前共计发生销售商品、提供劳务 195,135.63 元。

关联方关系说明：

该公司曾为公司控股子公司，后于 2017 年 5 月 8 日召开第一届董事会第十三次会议及 2017 年 5 月 25 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于子公司股权转让的议案》后将该公司剥离，因子公司剥离后十二个月内仍为关联方，因此 2018 年 1 月至 4 月之间公司与其发生的交易为关联交易，自 2018 年 4 月之后该公司不再为公司关联方。

交易的主要内容：公司向上海敬之网络有限公司提供航旅数据及征信数据服务（含核验数据服务）。

2、关联方：上海旗沃信息技术有限公司

公司分别于 2018 年 1 月 29 日和 2018 年 2 月 22 日召开第一届董事会第十八次会议和 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，2018 年预计与上海旗沃信息技术有限公司发生销售商品、提供劳务 2,000,000.00 元，2018 年共计发生销售商品、提供劳务 83,018.87 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。

交易的主要内容：上海旗沃信息技术有限公司为公司和金融机构合作开展精准营销业务。公司向上海旗沃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。

3、关联方：霍尔果斯旗发信息技术有限公司

公司分别于 2018 年 4 月 23 日和 2018 年 5 月 14 日召开第一届董事会第二十次会议和 2017 年年度股东大会，会议审议通过了《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》，2018 年预计与霍尔果斯旗发信息技术有限公司发生销售商品、提供劳务 5,000,000.00 元，2018 年共计发生销售商品、提供劳务 1,082,687.82 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。

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
上海旗计智能科技有限公司	咨询服务	0	已事前及时履行	2018年9月20日	2018-027

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年9月19日，本公司与上海旗计智能科技有限公司于上海市徐汇区田林路200号A1栋502室签订《咨询服务框架协议》，交易标的为咨询服务。协议约定生效时间为公司董事会及股东大会审议通过之后。

本次偶发性关联交易是基于本公司现有的资源和技术状况，上海旗计智能科技有限公司为本公司提供“自源数据（航旅数据）”和“非自源数据”的产品方案设计及客户引入的咨询服务，公司按协议约定向上海旗计智能科技有限公司支付相应的咨询服务费用。报告期内，上海旗计智能科技有限公司未实际为公司提供咨询服务，因此关联交易金额实际发生额为0元。

### (四) 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》及其《补充协议》，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）、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。

2018 年度，公司经审计后实现的归属于母公司的净利润为 4,840.07 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润为 4,660.78 万元，实现 2018 年业绩承诺 4,250 万元的 109.67%，敬众科技盈利承诺方完成 2018 年度承诺业绩。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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%	9,907,085	23,246,000	69.86%
	其中：控股股东、实际控制人	6,962,000	20.92%	-	6,962,000	20.92%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	1,850	0.01%	203,549	205,399	0.62%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,937,085	59.91%	-9,907,085	10,030,000	30.14%
	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	-	-
总股本		33,276,000	-	0	33,276,000	-
普通股股东人数		8				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	51.0638%	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	19.5035%	-	6,490,000
3	瞿天锋	4,441,831	-	4,441,831	13.3485%	-	4,441,831
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	11.4707%	-	3,817,000
6	彭仲达	664,885	-	664,885	1.9981%	-	664,885



合计	32,405,716	0	32,405,716	97.3846%	10,030,000	22,375,716
----	------------	---	------------	----------	------------	------------

普通股前五名或持股 10%及以上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）；旗计智能是康旗股份全资子公司；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）。除此之外，上述股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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（现更名为：上海市徐汇区田林路 200 号 A1 栋 502 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，康旗股份持上海旗计智能科技有限公司 100%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 32.95%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 11.4707%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, 公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
刘涛	董事长	男	1973 年 11 月	硕士研究生	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 年 7 月	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 年 4 月	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 年 8 月	硕士研究生	2016 年 9 月 30 日至本 届董事会期满之日止	是
沈辉	董事/工会主席	男	1984 年 8 月	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 年 12 月	本科	2017 年 12 月 29 日至 本届董事会期满之日 止	是
彭小花	监事	女	1986 年 1 月	本科	2017 年 12 月 29 日至 本届董事会期满之日 止	否
史月月	职工监事	女	1993 年 12 月	本科	2017 年 12 月 29 日至 本届董事会期满之日 止	是
蒲百刚	财务总监	男	1981 年 12 月	本科	2017 年 12 月 29 日至 本届董事会期满之日 止	否
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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:

公司董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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	1
财务人员	4	5
技术人员	16	18
行政管理人员	6	7
产品服务人员	7	11
员工总计	37	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	4
本科	25	23
专科	10	14
专科以下	-	1
员工总计	37	42

#### 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) 离退休职工人数等情况：报告期内无离退休职工，公司无承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	4
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

### 核心人员的变动情况

无。



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司建立了健全的组织机构，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构。报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》及相关法律法规及规范性文件的要求召开了股东大会、董事会和监事会，履行了必要的程序，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定进行，截至报告期末，企业运行状况良好，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

在股东权利保障方面，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，建立了相对健全的股东保障机制，保证股东能充分平等的行使知情权、参与权、质询权与表决权。

###### (1) 知情权

股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议及财务会计报告；

股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

###### (2) 参与权

股东通过股东大会行使重大决策参与权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的 6 个月内举行；临时股东大会不定期召开。

## (3) 质询权

《公司章程》明确规定，股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或质询。

## (4) 表决权

股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，公司合并、分立、解散或者变更公司形式，公司在一年内购买、出售重大资产、对外投资金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的，股权激励计划等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上才可以通过。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《上海敬众科技股份有限公司董事会印鉴管理制度（草案）》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《上海敬众科技股份有限公司募集资金使用管理办法》、《居间费用管理制度》等规定程序履行，并《信息披露管理制度》进行披露。

## 4、 公司章程的修改情况

无

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2018 年 1 月 29 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过：《关于更换会计师事务所的议案》、《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2018 年 3 月 30 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过：《关于公司会计政策</p>

		<p>变更的议案》、《关于提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>3、2018 年 4 月 23 日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过：《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于〈募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于〈公司 2017 年度审计报告〉的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>4、2018 年 8 月 29 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告》、《关于公司会计政策变更》；</p> <p>5、2018 年 9 月 19 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过：《关于公司偶发性关联交易》、《关于提请召开 2018 第三次临时股东大会》。</p>
监事会	3	<p>1、2018 年 3 月 30 日召开第一届监事会第九次会议，审议通过：《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 23 日召开第一届监事会第十次会议，审议通过：《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告</p>

		<p>及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度审计报告&gt;的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年审计机构的议案》；</p> <p>3、2018 年 8 月 29 日召开第一届监事会第十一次会议，审议通过：《关于公司 2018 年半年度报告》、《关于公司会计政策变更》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018 年 2 月 22 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过：《关于更换会计师事务所的议案》、《关于使用自有闲置资金进行投资理财的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 18 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过：《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>3、2018 年 5 月 14 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过：《关于&lt;2017 年度董事会工做报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于&lt;募集资金存放与实际使用情况的专项报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2017 年度审计报告&gt;的议案》、《关于续聘</p>

		<p>大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>4、2018 年 10 月 8 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过：《关于公司偶发性关联交易》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有关规定的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理办法》，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的具体负责人。投资者关系管理工作是指公司通过信息披露与交流，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益的重要工作。依照《投资者关系管理办法》，具体规定投资者关系管理工作的内容和方式。公司通过以下渠道和方式加强与投资者的沟通和交流：

公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：定期报告和临时公告、年度报告说明会、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、解答电话咨询、现场参观、分析师会议和路演等。公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，充分利用互网络提高沟通效率，降低沟通成本。

在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的询问，并在公司网站、微信公众号上披露公司新闻等信息。目前，正在构建公司主页的投资者关系专栏，提供对外关系负责人的电话、邮箱等联系方式，安排专人维护和回复，方便投资者查询和咨询。



**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制****(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会对本年度内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明****1、业务独立性**

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及独立的采购、生产及销售系统，不存在影响公司独立性的重大或频繁关联交易；在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

同时，根据收购人法律顾问上海金茂凯德律师事务所于 2017 年 11 月 15 日在股转系统指定地址（www.neeq.com.cn）出具的《关于避免同业竞争的承诺》的表述，收购人及本公司实际控制人承诺避免同业竞争。

**2、资产独立性**

自敬众信息设立以来，公司的历次出资、股权转让、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。

**3、人员独立性**

公司依法独立与员工签署劳动合同，缴纳社会保险；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司的总经理、董事会秘书等高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

子公司也严格按照劳动关系进行劳资管理，不存在相互之间非独立劳动关系的情况。

**4、财务独立性**

敬众科技现持有中国人民银行上海分行核发的《开户许可证》，核准号为 J2900060059505，开户银行为招商银行股份有限公司上海田林支行，账号为 121912744710804；公司持有上海市工商行政管理局核发的由工商营业执照、组织机构代码证、税务登记证三证合一的营业执照（统一社会信用代码为

913101047780979156；证照编号：00000000201611290049）；

小河征信现持有中国人民银行上海分行核发的《开户许可证》，核准号为 J2900229930601，开户银行为招商银行股份有限公司上海田林支行，账号为 121922766610801；公司持有上海市工商行政管理局核发的由工商营业执照、组织机构代码证、税务登记证三证合一的营业执照（统一社会信用代码为 91310106MA1FY48BXF；证照编号：06000000201610260120）；

敬众科技及下属子公司均有独立的财务部门或财务负责人，专门处理各个公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；各个公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；各个公司依法独立纳税；各个公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；各个公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

#### 5、机构独立性

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门、子公司。此外，公司及下属子公司各机构制定了内部规章制度，各部门、子公司均已建立了较为完备的规章制度。各个公司设立了独立的组织机构，拥有机构设置自主权，各部门、各子公司之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司依照《公司法》相关规定，建立了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《董事会印鉴管理制度（草案）》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金使用管理办法》、《居间费用管理制度》等公司内部管理制度，报告期内各项制度运行正常、有效，未有重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司严格执行企业会计准则和财务信息披露规范，年度报告中的财务会计报告均经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计，相关决议公告事项根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》履行了充分披露。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	大信审字[2019]第 4-00261 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区杨高南路 428 号由世纪广场 3 号楼 8 层 AD 座
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	昀华文、袁华锋
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

大信审字[2019]第 4-00261 号

上海敬众科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了上海敬众科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行贵公司审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 闵华文

中国·北京

中国注册会计师： 袁华锋

二〇一九年四月二十五日

## 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	附注五、（一）	108,583,077.30	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	附注五、（二）	26,397,828.70	3,691,997.58
其中：应收票据			
应收账款		26,397,828.70	3,691,997.58
预付款项	附注五、（三）	467,641.26	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	附注五、（四）	39,050.24	135,846.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
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	附注五、（五）	956,825.71	20,643,958.32
<b>流动资产合计</b>		<b>136,444,423.21</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		200,000.00	
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	附注五、（六）	5,380,303.00	1,198,766.76
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五、（七）	3,523,253.39	3,651,331.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			-



递延所得税资产	附注五、（八）	259,803.52	36,801.15
其他非流动资产		60,440.00	
<b>非流动资产合计</b>		9,423,799.91	4,886,899.39
<b>资产总计</b>		145,868,223.12	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	附注五、（九）	5,562,974.72	1,357,774.95
其中：应付票据			
应付账款		5,562,974.72	1,357,774.95
预收款项	附注五、（十）	2,242,332.93	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	附注五、（十一）	2,145,533.06	1,747,266.23
应交税费	附注五、（十二）	6,147,359.89	3,118,791.86
其他应付款	附注五、（十三）	188,679.24	2,737,112.15
其中：应付利息			
应付股利			
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			32,728.48
<b>流动负债合计</b>		16,286,879.84	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	附注五、（十四）	340,403.23	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		340,403.23	

<b>负债合计</b>		16,627,283.07	11,855,364.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、（十五）	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	附注五、（十六）	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	附注五、（十七）	8,687,951.40	4,199,028.90
一般风险准备			
未分配利润	附注五、（十八）	81,870,272.98	37,958,483.42
归属于母公司所有者权益合计		129,240,940.05	80,840,227.99
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		129,240,940.05	80,840,227.99
<b>负债和所有者权益总计</b>		145,868,223.12	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		88,188,450.19	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	附注十一、（一）	21,106,756.20	2,252,128.96
其中：应收票据			
应收账款		21,106,756.20	2,252,128.96
预付款项		430,561.21	3,842,868.61
其他应收款	附注十一、（二）	39,050.24	297,766.36
其中：应收利息			
应收股利			
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			20,476,341.42
<b>流动资产合计</b>		109,764,817.84	59,935,701.18
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		200,000.00	
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	附注十一、（三）	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		706,226.38	1,066,407.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,520,368.16	3,647,456.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		198,503.43	17,782.04
其他非流动资产		14,640.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>29,639,737.97</b>	<b>29,731,646.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>139,404,555.81</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		4,010,441.33	187,828.98
其中：应付票据			
应付账款		4,010,441.33	187,828.98
预收款项		1,826,955.89	2,050,008.39
应付职工薪酬		1,457,515.05	1,359,134.29
应交税费		6,145,831.28	3,078,370.89
其他应付款		188,679.24	2,319,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
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>13,629,422.79</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		212,903.23	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		212,903.23	
<b>负债合计</b>		13,842,326.02	8,994,342.55
<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		8,687,951.40	4,199,028.90
一般风险准备			
未分配利润		78,191,562.72	37,791,260.18
<b>所有者权益合计</b>		125,562,229.79	80,673,004.75
<b>负债和所有者权益合计</b>		139,404,555.81	89,667,347.30

## (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>		121,395,745.49	71,406,946.18
其中：营业收入	附注五、（十九）	121,395,745.49	71,406,946.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		67,432,824.31	39,320,455.47
其中：营业成本	附注五、（十九）	51,926,182.31	29,590,789.55
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	附注五、（二十）	361,054.01	300,174.81
销售费用	附注五、（二十一）	1,014,455.03	2,003,622.70
管理费用	附注五、（二十二）	9,003,485.90	7,473,803.49
研发费用	附注五、（二十三）	4,970,798.63	0
财务费用	附注五、（二十四）	-1,040,148.48	-241,557.35
其中：利息费用			
利息收入		1,071,294.35	

资产减值损失	附注五、（二十五）	1,196,996.91	193,622.27
加：其他收益	附注五、（二十六）	682,116.77	1,538,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、（二十七）	630,523.30	703,286.25
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）	附注五、（二十八）	754,921.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		56,030,482.84	34,327,776.96
加：营业外收入		41,766.48	28,807.44
减：营业外支出		-	50,959.33
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		56,072,249.32	34,305,625.07
减：所得税费用	附注五、（二十九）	7,671,537.26	4,679,665.36
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		48,400,712.06	29,625,959.71
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（净亏损以“-”号填列）		48,400,712.06	29,625,959.71
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			-109,912.40
2. 归属于母公司所有者的净利润		48,400,712.06	29,735,872.11
<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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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>		48,400,712.06	29,625,959.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,400,712.06	29,735,872.11
归属于少数股东的综合收益总额			-109,912.40
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.45	0.89
（二）稀释每股收益（元/股）			

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>	附注十一、（四）	93,932,238.91	59,807,194.83
减：营业成本	附注十一、（四）	31,912,975.47	20,920,484.60
税金及附加		343,903.03	250,496.58
销售费用		827,026.31	1,404,887.39
管理费用		6,615,079.43	5,278,084.95
研发费用		3,708,838.18	
财务费用		-636,446.16	-184,538.96
其中：利息费用			
利息收入		663,353.54	
资产减值损失		991,906.07	117,351.88
加：其他收益		469,616.77	1,538,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		630,523.30	262,164.38
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）		754,921.59	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		52,024,018.24	33,820,592.77
加：营业外收入		7,096.89	28,806.29
减：营业外支出			50,959.33
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		52,031,115.13	33,798,439.73
减：所得税费用		7,141,890.09	4,698,648.89

<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		44,889,225.04	29,099,790.84
（一）持续经营净利润		44,889,225.04	29,099,790.84
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.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>		44,889,225.04	29,099,790.84
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

**(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		104,012,832.59	71,316,383.47
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	187,668.87
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、（三十）	2,100,911.24	2,337,771.45



<b>经营活动现金流入小计</b>		106,364,389.04	73,841,823.79
购买商品、接受劳务支付的现金		47,214,437.27	29,418,786.51
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		7,956,623.9	6,025,875.72
支付的各项税费		10,296,787.49	5,482,706.38
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、（三十）	4,665,358.29	6,526,123.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		70,133,206.95	47,453,491.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		36,231,182.09	26,388,332.07
<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	20,000,000
取得投资收益收到的现金		630,523.30	262,164.38
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	2,356,134.81
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>		42,130,523.30	22,618,299.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,149,677.25	2,358,682.42
投资支付的现金		20,200,000	40,000,000
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			969,501.36
<b>投资活动现金流出小计</b>		26,349,677.25	43,328,183.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		15,780,846.05	-20,709,884.59
<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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			1,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			19,833.33
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			

筹资活动现金流出小计			1,019,833.33
筹资活动产生的现金流量净额		-	-1,019,833.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		52,012,028.14	4,658,614.15
加：期初现金及现金等价物余额		56,571,049.16	51,912,435.01
六、期末现金及现金等价物余额	附注五、（三十一）	108,583,077.30	56,571,049.16

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		79,280,954.59	59,780,265.40
收到的税费返还		250,645.21	187,668.87
收到其他与经营活动有关的现金		1,520,474.01	2,221,758.33
经营活动现金流入小计		81,052,073.81	62,189,692.6
购买商品、接受劳务支付的现金		25,593,870.88	22,281,590.47
支付给职工以及为职工支付的现金		6,781,146.77	4,543,491.72
支付的各项税费		9,088,338.08	5,129,652.09
支付其他与经营活动有关的现金		3,241,436.21	4,921,965.18
经营活动现金流出小计		44,704,791.94	36,876,699.46
经营活动产生的现金流量净额		36,347,281.87	25,312,993.14
<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	20,000,000
取得投资收益收到的现金		630,523.3	262,164.38
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	2,356,134.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,500,000
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		42,130,523.3	26,118,299.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		373,482.66	2,197,816.64
投资支付的现金		20,200,000	60,000,000
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		20,573,482.66	62,197,816.64
投资活动产生的现金流量净额		21,557,040.64	-36,079,517.45
<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		22,000,000	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		22,000,000	
偿还债务支付的现金			1,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			19,833.33
支付其他与筹资活动有关的现金		22,000,000	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,000,000	1,019,833.33
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-1,019,833.33
<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>		57,904,322.51	-11,786,357.64
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>		88,188,450.19	30,284,127.68

## (七) 合并股东权益变动表

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
	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	33,276,000				5,406,715.67				4,199,028.90		37,958,483.42		80,840,227.99
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	33,276,000				5,406,715.67				4,199,028.90		37,958,483.42		80,840,227.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									4,488,922.50		43,911,789.56		48,400,712.06
（一）综合收益总额											48,400,712.06		48,400,712.06
（二）所有者投入和减少资本													
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													
（三）利润分配									4,488,922.50		-4,488,922.50		

1. 提取盈余公积									4,488,922.50	-4,488,922.50		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,276,000				5,406,715.67				8,687,951.40	81,870,272.98		129,240,940.05

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
	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	11,280,000				27,402,715.67				1,289,049.82		11,132,590.39	1,420,860.17	52,525,216.05
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	11,280,000				27,402,715.67				1,289,049.82		11,132,590.39	1,420,860.17	52,525,216.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	21,996,000				-21,996,000				2,909,979.08		26,825,893.03	-1,420,860.17	28,315,011.94
(一)综合收益总额											29,735,872.11	-109,912.40	29,625,959.71
(二)所有者投入和减少资本												-1,310,947.77	-1,310,947.77
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												-1,310,947.77	-1,310,947.77
(三)利润分配									2,909,979.08		-2,909,979.08		
1.提取盈余公积									2,909,979.08		-2,909,979.08		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他					-21,996,000								
(四)所有者权益内部结转	21,996,000				-21,996,000								
1.资本公积转增资本(或股	21,996,000												

本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,276,000				5,406,715.67			4,199,028.90		37,958,483.42		80,840,227.99

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

(八) 母公司股东权益变动表

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	一般风险准备	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	33,276,000.00				5,406,715.67				4,199,028.90		37,791,260.18	80,673,004.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												



二、本年期初余额	33,276,000.00				5,406,715.67				4,199,028.90		37,791,260.18	80,673,004.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,488,922.50		40,400,302.54	44,889,225.04
(一) 综合收益总额											44,889,225.04	44,889,225.04
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配									4,488,922.50		-4,488,922.50	
1. 提取盈余公积									4,488,922.50		-4,488,922.50	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益												
5.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,276,000.00				5,406,715.67				8,687,951.40		78,191,562.72	125,562,229.79

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	一般风险准备	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	11,280,000.00				27,402,715.67				1,289,049.82		11,601,448.42	51,573,213.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,280,000.00				27,402,715.67				1,289,049.82		11,601,448.42	51,573,213.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,996,000				-21,996,000.00				2,909,979.08		26,189,811.76	29,099,790.84
(一) 综合收益总额											29,099,790.84	29,099,790.84
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配								2,909,979.08		-2,909,979.08		
1. 提取盈余公积								2,909,979.08		-2,909,979.08		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	21,996,000.00				-21,996,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	21,996,000.00				-21,996,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,276,000.00				5,406,715.67			4,199,028.90		37,791,260.18		80,673,004.75

# 上海敬众科技股份有限公司 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。

敬众科技的主要业务是基于自主研发的“LUCA 数据安全管理系统”和专业私有云平台, 为客户提供大数据服务(含数据分发服务、信息报告及评分服务、征信数据服务(含核验数据服务)及其他大数据服务)和软件开发服务等综合解决方案

(三) 财务报告经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准。

(四) 本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”)、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 12 月 31 日的财务状况、2018 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) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务折算

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	在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备

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	管理层认为押金保证金于资产负债表日未发生减值迹象
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

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:电子设备、办公家具等;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(%)
电子设备	3	5.00	31.67
办公家具	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。

## (十六) 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。

#### (十七) 收入

##### 提供劳务

本公司提供的劳务在同时满足下列条件时确认收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

本公司主要向航旅、互联网、金融、零售等领域的企业客户提供大数据服务（含数据分发服务、信息报告及评分服务、征信数据服务（含核验数据服务）及其他大数据服务）、软件开发服务等综合解决方案，公司遵循“大数据赋能工场”的发展战略，为更多行业提供大数据赋能服务。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。

#### (十八) 政府补助

##### 1、政府补助的类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。



与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。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，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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

### (十九) 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） 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。

## （二十一）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。

#### (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发本期发生额一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制本期发生额及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 管理费用列报调整	管理费用	9,003,485.90	7,473,803.49	管理费用：7,473,803.49
2. 研发费用单独列示	研发费用	4,970,798.63		

## 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	6.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00/16.50

注：敬众国际有限公司的所得税税率为 16.50%

### (二) 重要税收优惠及批文

1. 本公司于 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。

2. 2018 年 11 月，公司全资子公司-上海小河征信服务有限公司获得《高新技术企业证

书》（证书编号：GR201831000979），证书有效期为三年。小河征信 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

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	108,528,433.93	56,571,049.16
其他货币资金	54,643.37	
合计	<b>108,583,077.30</b>	<b>56,571,049.16</b>

注：其他货币资金为公司存放于支付宝第三方支付账户的资金 54,643.37 元。

### （二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	27,789,398.29	3,886,313.24
减：坏账准备	1,391,569.59	194,315.66
合计	<b>26,397,828.70</b>	<b>3,691,997.58</b>

#### 1、应收账款

类别	期末余额			
	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	27,789,398.29	100.00	1,391,569.59	5.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<b>27,789,398.29</b>	<b>100.00</b>	<b>1,391,569.59</b>	<b>5.01</b>

类别	期初余额			
	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	<b>3,886,313.24</b>	<b>100.00</b>	<b>194,315.66</b>	<b>5.00</b>

#### （1）按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内 (含 6 个月)	27,571,404.73	5.00	1,378,570.23	3,886,313.24	5.00	194,315.66
6 个月-1 年 (含 1 年)	129,993.56	10.00	12,999.36			
合计	<b>27,701,398.29</b>	<b>5.02</b>	<b>1,391,569.59</b>	<b>3,886,313.24</b>	<b>5.00</b>	<b>194,315.66</b>

## ②采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内 (含 6 个月)	88,000.00					
合计	<b>88,000.00</b>					

## (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为 1,197,253.93 元。

## (3) 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
上海游昆信息技术有限公司	4,528,356.00	16.30	226,417.80
腾云天宇科技(北京)有限公司	4,478,431.00	16.12	223,921.55
鑫涌算力信息科技(上海)有限公司	3,987,705.72	14.35	199,385.29
众安信息技术服务有限公司	2,307,672.00	8.30	115,383.60
数尊信息科技(上海)有限公司	1,967,124.83	7.08	98,356.24
合计	<b>17,269,289.55</b>	<b>62.15</b>	<b>863,464.48</b>

## (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	467,641.26	100.00	3,983,373.32	100.00
合计	<b>467,641.26</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 (%)
北京鼎泰智源科技有限公司	94,339.62	20.17
北京榕树科技有限公司	50,000.00	10.69
上海金茂凯德律师事务所	69,182.39	14.79

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
上海怡汇投资管理有限公司	66,241.00	14.16
上海移通网络有限公司	80,531.30	17.22
合计	<b>360,294.31</b>	<b>77.03</b>

## (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	39,100.94	136,154.41
减：坏账准备	50.70	307.72
合计	<b>39,050.24</b>	<b>135,846.69</b>

## 1、其他应收款项

类别	期末余额			
	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	1,013.94	2.59	50.70	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	38,087.00	97.41		
合计	<b>39,100.94</b>	<b>100.00</b>	<b>50.70</b>	<b>5.00</b>

类别	期初余额			
	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	4.52	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	95.48		
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项

## 账龄分析法组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6 个月以内 (含 6 个月)	1,013.94	5.00	50.70	6,154.41	5.00	307.72
合计	<b>1,013.94</b>	<b>5.00</b>	<b>50.70</b>	<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 38,087.00 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。

(3) 本期计提的坏账准备情况

本期转回坏账损失 257.02 元。

(4) 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	38,087.00	130,000.00
其他	1,013.94	6,154.41
合计	<b>39,100.94</b>	<b>136,154.41</b>

(5) 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
深圳市金时利旅行社有限公司	押金	25,000.00	1年-2年(含2年)	63.95	
苏宁云商集团股份有限公司苏宁采购中心	保证金	10,000.00	6个月-1年(含1年)	25.57	
天津滨海国际招标发展有限公司	保证金	3,087.00	6个月以内(含6个月)	7.89	
北京米琪票务代理有限公司	技术服务费	778.00	6个月以内(含6个月)	1.99	38.90
员工社会保险费	五险一金	235.94	6个月以内(含6个月)	0.60	11.80
合计		<b>39,100.94</b>		<b>100.00</b>	<b>50.70</b>

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
包年配置费		476,341.42
结构性存款		20,000,000.00
增值税留抵税额	463,162.87	
预缴企业所得税	493,662.84	167,616.90
合计	<b>956,825.71</b>	<b>20,643,958.32</b>

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,380,303.00	1,198,766.76
合计	<b>5,380,303.00</b>	<b>1,198,766.76</b>

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	5,268,896.36	4,102.57	5,272,998.93
(1) 购置	5,268,896.36	4,102.57	5,272,998.93
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,393,079.82	166,594.03	7,559,673.85
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	1,052,146.87	39,315.82	1,091,462.69
(1) 计提	1,052,146.87	39,315.82	1,091,462.69
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,045,962.05	133,408.80	2,179,370.85
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<b>5,347,117.77</b>	<b>33,185.23</b>	<b>5,380,303.00</b>
2. 期初账面价值	<b>1,130,368.28</b>	<b>68,398.48</b>	<b>1,198,766.76</b>

## (七) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,081,895.09	4,081,895.09
2. 本期增加金额	77,018.87	77,018.87
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,158,913.96	4,158,913.96
二、累计摊销		
1. 期初余额	430,563.61	430,563.61
2. 本期增加金额	205,096.96	205,096.96
(1) 计提	205,096.96	205,096.96
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	635,660.57	635,660.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		



4. 期末余额		
四、账面价值		
期末账面价值	3,523,253.39	3,523,253.39
期初账面价值	3,651,331.48	3,651,331.48

## (八) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、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	208,743.04	1,391,620.29	36,801.15	194,623.38
递延收益	51,060.48	340,403.23		
小 计	259,803.52	1,732,023.52	36,801.15	194,623.38

## (九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	5,562,974.72	1,357,774.95
合计	5,562,974.72	1,357,774.95

## 1、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	5,562,974.72	1,357,774.95
合计	5,562,974.72	1,357,774.95

## (十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,351,144.99	2,549,351.20
1-2 年	595,864.17	312,339.75
2-3 年	295,323.77	
合计	2,242,332.93	2,861,690.95

## 1、账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
金电联行（北京）信息技术有限公司	194,971.51	预充值款，尚未使用完毕
中银消费金融有限公司	169,154.70	预充值款，尚未使用完毕，合同到期可结转至下一期限
元素征信有限责任公司	152,601.26	预充值款，尚未使用完毕，合同到期可结转至下一期限
合计	516,727.47	

## (十一) 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	1,701,736.52	7,725,449.96	7,343,069.36	2,084,117.12
二、离职后福利-设定提存计划	45,529.71	630,847.18	614,960.95	61,415.94
合计	<b>1,747,266.23</b>	<b>8,356,297.14</b>	<b>7,958,030.31</b>	<b>2,145,533.06</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	6,751,115.44	6,388,723.46	2,025,167.54
2. 职工福利费		444,243.06	444,243.06	
3. 社会保险费	22,918.31	330,842.95	321,385.03	32,376.23
其中：医疗保险费	20,166.65	295,610.28	286,893.29	28,883.64
工伤保险费	472.88	4,347.98	4,493.01	327.85
生育保险费	2,278.78	30,884.69	29,998.73	3,164.74
4. 住房公积金	10,879.00	130,629.00	128,608.00	12,900.00
5. 工会经费和职工教育经费	5,163.65	68,619.51	60,109.81	13,673.35
合计	<b>1,701,736.52</b>	<b>7,725,449.96</b>	<b>7,343,069.36</b>	<b>2,084,117.12</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	44,284.34	615,404.99	599,961.05	59,728.28
2、失业保险费	1,245.37	15,442.19	14,999.90	1,687.66
合计	<b>45,529.71</b>	<b>630,847.18</b>	<b>614,960.95</b>	<b>61,415.94</b>

## (十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,459,416.61	542,470.05
企业所得税	4,611,406.19	2,511,026.63
城市维护建设税	35,607.59	38,088.85
个人所得税	20,582.30	
教育费附加	15,260.40	20,404.75
地方教育费附加	5,086.80	6,801.58
合计	<b>6,147,359.89</b>	<b>3,118,791.86</b>

## (十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款项	188,679.24	2,737,112.15
合计	<b>188,679.24</b>	<b>2,737,112.15</b>

## 1. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
经营性往来款	188,679.24	2,731,337.15
个人代垫款		5,775.00
合计	<b>188,679.24</b>	<b>2,737,112.15</b>

## (十四) 递延收益

## 1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助		670,000.00	329,596.77	340,403.23	与资产相关的政府补助
合计		<b>670,000.00</b>	<b>329,596.77</b>	<b>340,403.23</b>	

## 2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
徐汇财政局企业发展专项补贴		330,000.00	117,096.77		212,903.23	与资产相关的政府补助
上海市静安区财政扶持		340,000.00	212,500.00		127,500.00	与资产相关的政府补助
合计		<b>670,000.00</b>	<b>329,596.77</b>		<b>340,403.23</b>	

## (十五) 股本

项目	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	<b>33,276,000.00</b>						<b>33,276,000.00</b>

## (十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、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>

## (十七) 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	4,488,922.50		8,687,951.40
合计	<b>4,199,028.90</b>	<b>4,488,922.50</b>		<b>8,687,951.40</b>

## (十八) 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	37,958,483.42	

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,400,712.06	
减：提取法定盈余公积	4,488,922.50	10.00%
期末未分配利润	<b>81,870,272.98</b>	

## (十九) 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	121,395,745.49	51,926,182.31	71,405,913.74	29,590,741.55
二、其他业务			1,032.44	48.00
合计	<b>121,395,745.49</b>	<b>51,926,182.31</b>	<b>71,406,946.18</b>	<b>29,590,789.55</b>

## (二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	221,078.29	160,524.25
教育费附加	133,160.16	114,660.17
房产税	6,785.56	24,990.39
土地使用税	30.00	
合计	<b>361,054.01</b>	<b>300,174.81</b>

## (二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬		415,665.30
办公费		1,000.00
差旅费	111,499.71	111,153.91
业务招待费	4,505.00	15,630.00
咨询服务费	898,116.32	1,460,173.49
其他	334.00	
合计	<b>1,014,455.03</b>	<b>2,003,622.70</b>

## (二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,639,010.26	2,969,398.61
业务招待费	85,205.30	23,061.65
差旅费	423,321.75	495,824.60
办公费	94,798.51	431,753.33
中介机构服务费	2,530,029.01	2,310,326.80
租赁费	762,700.42	873,521.98
水电费	42,734.93	37,379.52
折旧与摊销	68,260.69	99,090.47
交通费	18,883.24	49,323.51
其他	338,541.79	184,123.02
合计	<b>9,003,485.90</b>	<b>7,473,803.49</b>

## (二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,742,499.67	
无形资产摊销	190,839.88	
固定资产折旧费	1,037,459.08	
合计	<b>4,970,798.63</b>	

## (二十四) 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	1,071,294.35	286,259.60
汇兑损失	17,713.46	11,169.20
减：汇兑收益	9,238.07	
手续费支出	22,670.48	15,366.39
合计	<b>-1,040,148.48</b>	<b>-241,557.35</b>

## (二十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,196,996.91	193,622.27
合计	<b>1,196,996.91</b>	<b>193,622.27</b>

## (二十六) 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
科技型中小企业技术创新资金	50,000.00	50,000.00	与收益相关
徐汇财政局企业发展专项补贴	117,096.77	200,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金拟支持项目补贴资金	300,000.00	280,000.00	与收益相关
张江专项资金项目补贴		1,000,000.00	与收益相关
软件著作权登记资助		8,000.00	与收益相关
上海市静安区财政扶持	212,500.00		与资产相关
上海市版权协会补贴款	2,520.00		与收益相关
合计	<b>682,116.77</b>	<b>1,538,000.00</b>	

## (二十七) 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		441,121.87
理财产品的投资收益	630,523.30	262,164.38
合计	<b>630,523.30</b>	<b>703,286.25</b>

## (二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置持有待售资产	754,921.59	
合计	<b>754,921.59</b>	

## (二十九) 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	7,894,539.63	4,709,429.12
递延所得税费用	-223,002.37	-29,763.76
合计	<b>7,671,537.26</b>	<b>4,679,665.36</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	56,072,249.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,410,837.40
调整以前期间所得税的影响	-185,399.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,313.92
研发费用加计扣除影响	-559,214.85
所得税费用	<b>7,671,537.26</b>

## (三十) 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	<b>2,100,911.24</b>	<b>2,337,771.45</b>
其中：利息收入	1,071,294.35	286,259.60
收回保证金和押金		397,102.80
往来款		116,409.05
政府补助	1,022,520.00	1,538,000.00
收到测试款		
其他	7,096.89	
支付其他与经营活动有关的现金	<b>4,665,358.29</b>	<b>6,526,123.11</b>
其中：银行手续费	26,254.67	15,366.39
支付投标保证金		354,476.00
往来款		541,728.43
办公、水电费等	120,239.10	463,387.15
招待费	92,820.62	38,691.65
差旅费	406,023.69	600,462.51
咨询顾问费	3,174,658.86	3,319,390.25
房屋租赁费	845,361.35	873,521.98
其他		319,098.75

## (三十一) 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	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	<b>48,400,712.06</b>	<b>29,625,959.71</b>
加：资产减值准备	1,196,996.91	193,622.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,091,462.69	673,630.23
无形资产摊销	205,096.96	215,071.79
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）	-754,921.59	
财务费用（收益以“-”号填列）		18,166.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-630,523.30	-703,286.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,002.37	-29,763.76
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）	-17,501,489.44	-8,623,156.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,446,850.17	5,018,087.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>36,231,182.09</b>	<b>26,388,332.07</b>
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	108,583,077.30	56,571,049.16
减：现金的期初余额	56,571,049.16	51,912,435.01
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	<b>52,012,028.14</b>	<b>4,658,614.15</b>

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	108,583,077.30	56,571,049.16
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	108,583,077.30	56,571,049.16
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	<b>108,583,077.30</b>	<b>56,571,049.16</b>
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		

## (三十二) 外币货币性项目

项目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额

应付帐款			198,634.54
其中：港元	226,700.00	0.8762	198,634.54

## 六、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
敬众国际有限公司	香港	香港	数据采购、业务拓展	100.00		设立

## 七、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。

### （三）市场风险

#### 1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的采购所致。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付帐款			198,634.54
其中：港元	226,700.00	0.8762	198,634.54

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司母公司及实际控制人

#### 1. 本公司实际控制人

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集团股份有限公司	上海浦东	镜片制造、销售	68,483.88	62.53	62.53

注：1. 上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司通过旗下孙公司上海敬众数据处理有限公司间接持有本公司 51.06% 股权，以及直接持有本公司股权 11.47% 股权，共持有本公司 62.53% 股权。

2. 截止截至报告期末，费铮翔先生持有上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司 17,889.7306 万股，占上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司总股本 26.12% 的股权，其控制的樟树市铮翔投资管理中心（有限合伙）持有上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司 4,652.3517 万股，占上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司总股本的 6.79% 的股权，合计控制上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司 32.91% 的股权，为上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司的实际控制人。

## 2. 本公司母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海敬众数据处理有限公司	上海市徐汇区	科学研究和技术服务业	4,000.00	51.06	51.06

## (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、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	直接持有敬众科技 5%以上股份的股东，受同一控制人控制子公司
费铮翔	实际控制人
江苏康耐特光学有限公司	受同一控制人控制子公司
ConantLens Inc.	受同一控制人控制子公司
江苏康耐特光学眼镜有限公司	受同一控制人控制子公司
上海康耐特光学有限公司	受同一控制人控制子公司
ConantOpticsMexico S. A. DEC. V.	受同一控制人控制子公司
江苏蓝图眼镜有限公司	受同一控制人控制子公司
上海蓝图眼镜有限公司	受同一控制人控制子公司
上海康耐特职业培训中心	受同一控制人控制子公司
AsahiLiteHoldings Limited	受同一控制人控制子公司
朝日镜片株式会社	受同一控制人控制子公司
深圳旗智奥信网络科技有限公司	受同一控制人控制子公司
上海权享网络科技有限公司	受同一控制人控制子公司
深圳数联融金融服务有限公司	受同一控制人控制子公司
合肥旗御信息技术有限公司	受同一控制人控制子公司
湖南旗商贸易有限公司	受同一控制人控制子公司
深圳市旗粤信息技术有限公司	受同一控制人控制子公司
宁波合粤众盛智能科技有限公司	受同一控制人控制子公司
霍尔果斯旗蕴信息技术有限公司	受同一控制人控制子公司
霍尔果斯旗胜科技服务有限公司	受同一控制人控制子公司
合肥仁信人力资源咨询服务有限公司	受同一控制人控制子公司
陕西旗安创融信息科技有限公司	受同一控制人控制子公司
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
西藏翔实创业投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
上海旗沃信息科技有限公司	公司高管刘涛控制的企业
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
五莲君子网络科技合伙企业（有限合伙）	原五莲天健投资合伙企业（有限合伙），原上海敬众数据处理有限公司控股控股股东
彭仲达	敬众科技原董事
翟文君	敬众科技原公司高管
李海源	敬众科技原董事
张伟荣	敬众科技原董事、监事
崔朝宏	敬众科技原监事
缪峰	敬众科技原监事
王刚	敬众科技原监事
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、董事会秘书、总经理
蒲百刚	财务总监
王丽霞	监事
彭小花	监事
史月月	职工监事

#### （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		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：							
上海敬之网络科技有限公司	销售	征信数据业务	协议价格	195,135.63	0.39	2,051,849.34	4.25
霍尔果斯旗发信息技术有限公司	销售	征信业务	协议价格	1,082,687.82	2.19		
上海旗沃信息科技有限公司	销售	征信业务	协议价格	83,018.87	0.17		

##### 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,517,735.38	2,081,878.96

## (五) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

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	上海旗沃信息科技有限公司	88,000.00			
合计		<b>88,000.00</b>			

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收款项	霍尔果斯旗发信息技术有限公司	102,350.88	
合计		<b>102,350.88</b>	

**九、 承诺及或有事项**

## 1、敬众数据及敬众科技原股东业绩承诺

盈利承诺方瞿天锋、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）、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 万元，4,250 万元、6,500 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《资产购买协议》约定计算。

2018 年度，敬众科技经审计后实现的归属于母公司的净利润为 4,840.07 万元，扣除非经常性损益后的归属于母公司的净利润为 4,660.78 万元，实现 2018 年业绩承诺 4,250 万元的 109.67%，敬众科技盈利承诺方完成 2018 年度承诺业绩。

**十、 资产负债表日后事项**

## (一) 利润分配情况

经公司 2019 年 4 月 25 日董事会决议，公司拟进行未分配利润转增股本。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5.5 股。

**十一、 母公司财务报表主要项目注释**

## (一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	22,217,158.50	2,370,662.06
减：坏账准备	1,110,402.30	118,533.10
合计	<b>21,106,756.20</b>	<b>2,252,128.96</b>

## 1、应收账款

类 别	期末余额			
	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	22,217,158.50	100.00	1,110,402.30	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	<b>22,217,158.50</b>	<b>100.00</b>	<b>1,110,402.30</b>	<b>5.00</b>

类 别	期初余额			
	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	<b>2,370,662.06</b>	<b>100.00</b>	<b>118,533.10</b>	<b>5.00</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内 (包含 6 个月)	22,005,050.83	5.00	1,100,252.54	2,370,662.06	5.00	118,533.10
6 个月-1 年 (包含 1 年)	101,497.62	10.00	10,149.76			
合计	<b>22,106,548.45</b>	<b>5.02</b>	<b>1,110,402.30</b>	<b>2,370,662.06</b>	<b>5.00</b>	<b>118,533.10</b>

## ②采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内 (包含 6 个月)	110,610.05					

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	<b>110,610.05</b>					

## (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为 991,869.20 元。

## (3) 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
上海游昆信息技术有限公司	4,528,356.00	20.38	226,417.80
腾云天宇科技(北京)有限公司	4,478,431.00	20.16	223,921.55
鑫涌算力信息科技(上海)有限公司	3,987,705.72	17.95	199,385.29
众安信息技术服务有限公司	2,307,672.00	10.39	115,383.60
五维引力(上海)数据服务有限公司	1,321,398.70	5.95	66,069.94
合计	<b>16,623,563.42</b>	<b>74.83</b>	<b>831,178.18</b>

## (二) 其他应收款项

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	39,100.94	297,780.19
减: 坏账准备	50.70	13.83
合计	<b>39,050.24</b>	<b>297,766.36</b>

## 1、其他应收款

类别	期末余额			
	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项	1,013.94	2.59	50.70	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	38,087.00	97.41		
合计	<b>39,100.94</b>	<b>100.00</b>	<b>50.70</b>	<b>0.13</b>

类别	期初余额			
	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				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	167,780.19	56.34	13.83	0.01
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>0.01</b>

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

## 账龄分析法组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内 (包含 6 个月)	1,013.94	5.00	50.70	276.61	5.00	13.83
合计	<b>1,013.94</b>	<b>5.00</b>	<b>50.70</b>	<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
6 个月以内 (包含 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

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 38,087.00 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。

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账损失金额 36.87 元。

## (4) 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	38,087.00	130,000.00
单位往来款		167,503.58
其他	1,013.94	276.61
合计	<b>39,100.94</b>	<b>297,780.19</b>

## (5) 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
深圳市金时利旅行社有限公司	押金	25,000.00	1年-2年 (包含2年)	63.95	
苏宁云商集团股份有限公司 苏宁采购中心	保证金	10,000.00	6个月-1年 (包含1年)	25.57	
天津滨海国际招标发展有限公司	保证金	3,087.00	6个月以内 (包含6个月)	7.89	
北京米琪票务代理有限公司	技术服务费	778.00	6个月以内 (包含6个月)	1.99	38.90
员工社会保险费	五险一金	235.94	6个月以内 (包含6个月)	0.60	11.80
合计		<b>39,100.94</b>		<b>100.00</b>	<b>50.70</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>

## 1、对子公司投资

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
上海小河征信服务有限公司	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>

## (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
主营业务小计	93,932,238.91	31,912,975.47	59,807,194.83	20,920,484.60
合计	<b>93,932,238.91</b>	<b>31,912,975.47</b>	<b>59,807,194.83</b>	<b>20,920,484.60</b>

## 十二、 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)	682,116.77	
3. 委托他人投资或管理资产的损益	630,523.30	



项目	金额	备注
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,766.48	
5. 所得税影响额	-316,399.22	
合计	<b>1,792,928.92</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	46.08	45.07	1.45	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44.37	42.21	1.40	0.84

上海敬众科技股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人刘涛、主管会计工作负责人蒲百刚、会计机构负责人（会计主管人员）蒲百刚签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

上海市徐汇区田林路 200 号 A1 栋 502 室（董事会办公室）