



零点有数
NEEQ:870941

北京零点有数数据科技股份有限公司
Beijing Dataway Horizon Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

战略合作：1月12日，中国标准化研究院与零点有数举办第三方评估合作协议签字仪式。

智库发展：1月13日，零点有数发布《2018年中国营商环境升维指数研究》，大数据透视营商新门道。

大数据探索：1月15日，零点有数获选“2017中国大数据应用最佳实践案例”两席。

智库发展：2月17日，中国外文局发布由零点有数受托完成的《中国话语海外认知度调研报告》。

智库发展：3月1日，零点有数参与国务院参事室社会调查课题，获国务院领导高度重视。

智库发展：3月16日，零点有数第五次受邀为中新社《中国新闻》两会特刊供稿。

大数据探索：3月27日，零点商业新零售数据研究院联合银联智策，共同发布“品牌簇”系列研究成果。

智库发展：5月8日，零点有数董事长袁岳受聘为国家市场监督管理总局网络市场监管专家委员会委员。

大数据探索：5月14日，零点-数立方平台 IData3D 2.0 正式上线。

大数据探索：5月20日，零点有数自动化可视化工具 1.0 发布。

大数据探索：5月29日，零点有数入选北京商务服务业自主品牌百强（2017）名录。

大数据探索：5月29日，零点有数签约加盟一带一路服务机制，共建一带一路商业风险大数据智能管理平台。

智库发展：6月8日，袁岳博士入列上海市新一届决咨委委员，李强书记亲授聘书。

战略合作：6月22日，多方联合零点有数、D3方评估平台联合举办“2018年政务热线发展研究论坛”。

大数据探索：6月23日，零点有数联合业界专家在北京开启为期四天的首席数据官实战营。

大数据探索：6月29日，零点-客户画像自动工具 SmartPersona 1.0 正式上线。

智库发展：6月30日，零点有数参与的《中国国家形象在东盟传播情况研究报告》问世。

释义

释义项目	指	释义
零点有数、股份公司、公司、本公司	指	北京零点有数数据科技股份有限公司；根据文意，有时包括其合并范围内的控股子公司。
北京调查	指	北京零点市场调查有限公司，曾用名“北京零点市场调查与分析公司”
上海指标	指	上海零点指标信息咨询有限公司
北京指标	指	北京零点指标信息咨询有限责任公司
北京远景	指	北京零点远景网络科技有限公司
北京微答	指	北京微答网络科技有限公司
上海调查	指	上海零点市场调查有限公司
国际商务	指	零点国际商务服务(上海)有限公司
广州调查	指	广州零点市场调查有限公司
武汉品数	指	武汉品数经济信息咨询有限公司
上海闯亚	指	闯亚(上海)投资管理有限公司
宁波智数	指	宁波智数投资管理中心(有限合伙)
宁波锐数	指	宁波锐数投资管理合伙企业(有限合伙)
宁波品数	指	宁波高新区品数投资中心(有限合伙)
宁波雅数	指	宁波雅数投资管理中心(有限合伙)
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《北京零点有数数据科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
会计准则	指	《企业会计准则》
报告期	指	2018年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
大数据	指	指需要使用专项软件工具与系统进行捕捉、收集、管理和处理的数据集合，具有海量、高增长率和多样化的特点，是需要有效的专门处理技术，才能具有更强决策支持力、洞察发现力和流程优化支持能力的信息资产
中数据	指	海量与多元的大数据中往往有大量过于复杂、无效与无法加以处理的数据，中数据是指在大数据基础上清理与筛选出来的有意义、可使用的、数量也非常可观的数据集合。这些数据集合往往由多个结构相异的数据库构成，但在重新标签与处理后能进行相应的贯通分析，从而产生有特定使用价值的新数据库与数据分析结果
精数据	指	在中数据基础上，组织的专项数据深度挖掘、专项数据交互研究、辅助性创新调研数据收集活动，最终决

		策者获得的更有个案针对性的、具洞察力的数据集合及其数据应用方式
智库	指	基于特定的工作资源与专业团队组成的提供决策咨询服务机构。对于智库服务的需求来自公共政策领域和工商企业领域。现代智库具有基于丰富的数据与信息,具有专业团队协作的特点,不同智库数据资源、专业能力与影响力途径的区别往往决定了智库的特色。

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。

公司负责人袁岳、主管会计工作负责人殷恋飞及会计机构负责人（会计主管人员）刘彩云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	北京市朝阳区酒仙桥中路 24 号院 1 号楼 878 东区 7 层
备查文件	1、第一届董事会第十次会议决议； 2、第一届监事会第六次会议决议； 3、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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京零点有数数据科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Dataway Horizon Co., Ltd
证券简称	零点有数
证券代码	870941
法定代表人	袁岳
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥中路24号院1号楼8层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	袁岳
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-53896000
传真	010-53896001
电子邮箱	ldysdb@idataway.com
公司网址	http://www.idataway.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区酒仙桥中路24号院1号楼8层 100015
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	公司董事会秘书办公室

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	2012年2月13日
挂牌时间	2017年2月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商务服务业-723 咨询与调查-7232 市场调查
主要产品与服务项目	多元数据智能服务商
普通股股票转让方式	集合竞价转让方式
普通股总股本（股）	17,507,002
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	宁波智数投资管理中心(有限合伙)
实际控制人及其一致行动人	实际控制人:袁岳;实际控制人一致行动人:宁波智数投资管理中心(有限合伙)、宁波锐数投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波高新区品数投资中心(有限合伙)

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	91110109590674493W	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	北京市门头沟区石龙经济开发区 永安路 20 号 3 幢 B1-2604 室	否
注册资本（元）	17,507,002	否

五、 中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2018 年 6 月 29 日召开的 2018 年第二次临时股东大会会议审议通过《关于 2017 年度资本公积转增股本的预案的议案》，公司以现有总股本 17,507,002 股为基数进行资本公积（股本溢价）转增股本，共计转增股本 35,014,004 股。本次转增后公司股本总额增加至 52,521,006 股，注册资本变更为 52,521,006 元。公司已于 2018 年 7 月 13 日完成此次权益分派及注册资本变更登记。

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	117,355,795.42	111,885,319.38	4.89%
毛利率	31.05%	30.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,499,859.54	10,296,551.79	-46.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,070,699.80	10,016,951.74	-59.36%
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）	2.19%	8.61%	-
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）	1.62%	8.38%	-
基本每股收益	0.31	0.70	-55.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	331,409,129.15	396,212,276.05	-16.36%
负债总计	93,932,360.75	148,128,925.35	-36.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	237,476,768.40	248,083,350.70	-4.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	13.56	14.17	-4.30%
资产负债率（母公司）	4.57%	8.59%	-
资产负债率（合并）	28.34%	37.39%	-
流动比率	3.38	2.58	-
利息保障倍数			-

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	-56,012,006.68	-36,154,624.37	-54.92%
应收账款周转率	2.96	4.11	-
存货周转率	1.62	1.59	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-16.36%	-9.79%	-

营业收入增长率	4.89%	40.64%	-
净利润增长率	-46.58%	76.29%	-

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	17,507,002	17,507,002	-
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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

2018 年来，公司在既定商业模式下继续发展创新业务。公司依托长期积累并不断拓展整合的多元数据资源，持续研发与优化数据分析模型与应用平台，透过打通从大数据、中数据到精数据的数据轴，直接为公共事务领域、商业领域的优质客户群提供覆盖行动策略、决策支持、价值管理的数据驱动落地型解决方案。

公司目前旗下业务板块，涵盖了公共事务事业群、商业事业群和数据中心等。公司在同行业中较早尝试专项调研数据与社会人群数据整合分析，商业研究与公共政策研究并行，大数据挖掘分析与基于数据的问题解决方案的整合，以能更好地服务于客户的动态需求，在激烈的市场竞争中实现差异化。公司于 2011 年顺应移动互联网、大数据应用的发展趋势，前瞻性地设立多元数据整合部门——数据中心，布局全链条数据智能业务。其后设立的未来商习院则作为帮助公司拓展前沿性数据业务的策略措施，加强对公司的客户的数据服务应用能力与公司自身的应用数据人才的培育与强化。在数据中心与公共事务事业群、商业事业群的业务融合上，公司取得积极突破。公司服务领域涵盖公共事务、城市管理与发展领域发挥多元数据优势，在智慧公安、智慧城管等条线领域获得重大进展。公司通过战略投资与并购，逐步掌握核心研发与技术以及算法储备，在新零售、智慧 4S 门店等多个领域获得客户认同。

公司利用丰富的产品内容，为客户提供全方面、多样化的数据调研服务和数据智能服务产品。

商业事务数据产品下形成市场进入研究、品牌研究、产品研究、渠道研究、推广策划、产品服务质量研究等六大类专业数据调研服务，主要面对企业客户，客户群涉及汽车、金融、房地产、消费品、ICT、烟草等行业；公共事务数据产品包含决策研究、基础研究、评估研究、创新研究等四大类专业数据调研服务，主要面对公共政策、公共财政、城市发展、公用事业、产业发展、绩效评估等领域的对应部门。

公司针对重点领域/行业，遵循“发现机会 O—解析现供 E—深挖潜需 P—精准解决 A”的核心逻辑，结合“行业智慧与算法模型”形成的数据反应堆，打造垂直领域/行业大数据智能服务产品，服务于在公共事务事业群与商业事业群的规模客户。公司数据智能服务业务发展迅速。伴随着公司持续研发投入，数据智能服务产品日趋成熟，在公共事务事业群与商业事业群的协同营销努力下，有效培育与开拓市场，数据智能服务在多个核心行业不断落地，形成业务增长点。

报告期内，以及报告期后至报告披露日公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、总体情况

报告期内，公司实现收入 11,735.58 万元，相比上年同期增长 4.9%；其中主营业务实现收入 11,707.18 万元，主营业务毛利率 30.9%，同比增加 0.1 个百分点。

自 2018 年，公司数据智能业务进一步全面渗透七条行业线并持续发挥效益，以行业龙头企业为核心客户目标，树立行业标杆客户，从而实现传统业务与数据智能业务的融合发展，提升服务能力并增加了客户粘性。在公司数据智能产品架构上，通过布局可供各行业通用的全链条数据智能产品及针对

某行业中的一类痛点问题提供垂直解决标准化产品，实现数据智能产品的行业突破，巩固与发展数据智能业务的主导地位，提升公司续航能力，为后期公司发展奠定基础。

报告期内，公共事务领域继续保持高速增长，实现收入 6,945.11 万元，相比上年同期增长 29.8%。商业事业数据产品实现收入 4,762.06 万元，相比上年同期减少 18.4%。公司在公共事务领域的品牌影响力和积淀随着市场的发展进一步彰显出强力的增长态势，商业领域由于受到市场波动的影响，一些大型客户进行内部结构调整并谨慎投入，短期对商业领域收入和利润有一定影响，长期看市场波动倒逼商业领域客户在创新产品、创新营销上投入增加。

报告期内，公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 549.99 万元，相比上年同期减少 46.6%。公司净利润下降主要是由于公司增加了销售与研发投入。公司今年业务发展采取着眼长期，稳健发展的策略，注重研发投入支撑中长期业务发展，意在切实发挥技术与产品创新在增强公司核心竞争力方面的作用，同时整合营销团队，加大营销宣传力度，建立和健全销售体系，为公司的长远发展积蓄力量。

基于前期积累，公司努力整合内外部优势资源，确立研发管理目标，提升研发管理能力，加快技术升级和产品优化，打造优质数据产品，并在此基础上不断提升数据智能产品的标准化、自动化程度，以实现产品升级带动收益提升。

报告期内，公司组建了专业的营销和销售团队，建立并完善营销及销售体系，制定出目标清晰且可量化贡献度的营销方案，从内容层、表达层、传播层三个层次进行立体构建，深入助力核心业务传播，持续增强品牌影响力；销售方面，确定了标准化产品的产品介绍与销售话术，梳理并形成有效的目标客户池，实时统计并更新销售数据，下半年公司将进一步扩大销售规模，实现产品的精准营销和规模销售，助力公司业务增长。

2、损益情况

（1）利润构成情况

报告期内，公司营业成本相比上年同期增长 4.5%，主要是由于公司业务增长，收入增加从而带动营业成本增加所致。公司主营业务实现毛利 3,615.12 万元，与上年同期相比增加 167.52 万元，增长 4.9%。

报告期内，公司研发费用 1,147.16 万元，同比增加 751.94 万元，主要是公司为支撑中长期发展，本年持续加强研发，不断进行技术升级，在研发核心人才队伍建设和数据源采集与数据处理框架开发等方面的投入同比增加。

2018 年上半年，公司发生销售费用 510.89 万元，同比增加 63.80 万元。主要是公司在报告期内加强了营销队伍建设和优化，建立和完善营销体系，使相应的营销成本增加；公司管理费用 1,284.82 万元，同比变动不大。

公司财务利息收入同比增加 169.95 万元，主要是公司 2017 年股票发行募集资金导致货币资金增加，从而使利息收入增加；2018 年上半年，公司产生资产减值损失 148.64 万元，主要是未完工项目增加，相应计提的存货跌价准备增加所致。

公司当期投资收益为 37.66 万元，同比增加 22.72 万元，主要是银行保本理财产品的投资收益同

比增加 19.56 万元所致。

公司其他收益及营业外收支本年 147.77 万元，同比增加 107.87 万元，主要是上半年公司获得的各项政府补助和地方扶持资金同比增加。

综上，报告期内公司实现净利润 549.99 万元，与上年同期相比减少 479.61 万元。

（2）收入构成情况

报告期内，公共事务领域继续保持高速增长，报告期内实现收入 6,945.11 万元，相比上年同期增长 29.8%。同上年占主营业务收入的比重相比，本报告期内比重增加了 11.5 个百分点。商业事业数据产品报告期内实现收入 4,762.06 万元，相比上年同期减少 18.4%。

具体构成如下：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占主营业务收入比例%	上期收入金额	占主营业务收入比例%
公共事务数据产品	69,451,149.34	59.3%	53,519,218.11	47.8%
商业事业数据产品	47,620,629.59	40.7%	58,366,101.27	52.2%
合计	117,071,778.93	100.00%	111,885,319.38	100.00%

3、资产、负债及权益状况

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 33,140.91 万元，比年初减少 16.4%；负债总额 9,393.24 万元，比年初减少 36.6%；归属挂牌公司股东净资产 23,747.68 万元，比年初减少 4.3%。公司资产负债率 28.3%，较期初降低 9.1 个百分点，流动比率 3.38，较期初提高 0.8，公司偿债能力有所提高，抗风险能力较强。主要资产负债科目情况如下：

（1）公司货币资金 14,324.71 万元，其他流动资产（银行理财）5,310 万元，货币资金及理财合计同期初相比减少 7,520 万元，主要是报告期内公司经营活动现金净流出同比增加，以及权益分派实施导致筹资活动产生现金流出 1,610 万元所致；

（2）应收票据及应收账款余额为 3,332.52 万元，同期初相比减少 950.44 万元，主要是公司上半年通过积极催收，使项目回款增加。

（3）存货余额 7,665.75 万元，同期初相比增加 1,532.66 万元，主要是公司项目增多，未完工项目相应增加所致。

（4）应付票据及应付账款余额为 1,748.26 万元，同期初相比减少 1,339.22 万元，主要是对较长账龄的欠款在项目收入款已确认的基础上加快了支付进度。

（5）预收款项余额为 5,528.50 万元，比期初减少 7,167.05 万元，主要是上半年的结项项目的上期预收款在本期确认收入所致。

（6）应交税费余额为 441.91 万元，同期初相比减少 1,354.83 万元，主要是上年计提并在

本期缴纳的增值税和企业所得税影响。

4、现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,601.20万元，主要是由于行业业务特点，上半年公司客户项目招标较多，因此上半年公司新承接的大部分项目仍处于执行初期，确认结项项目较少，项目的增多导致项目执行占用的营运资金有所增加。公司投资活动产生的现金流量净额为-4,380.98万元，主要是本报告期内公司为提高资金使用效率，在不影响公司主营业务的正常发展的前提下，累计购买银行理财产品12,000万元，以及累计赎回理财产品7,750万元；筹资活动的现金流出主要是公司报告期内分配股利。

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	增减
经营活动产生的现金流量净额	-5,601.20	-3,615.46	-1,985.74
投资活动产生的现金流量净额	-4,380.98	-4,928.00	547.03
筹资活动产生的现金流量净额	-1,610.64	0.00	-1,610.64

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

2018年随着外部市场条件剧烈变化，市场需求尤其是外资客户需求有萎缩倾向，并可能加剧市场竞争，内需市场在国家进口战略启动下，预计将支撑下半年的业绩增长。同时，随着公司业务的整体转型，公司将面临全新的竞争对手和全新业务模式下的竞争。2018年来，公司竞争对手类型逐渐多元化，技术类公司、软件公司、硬件公司、互联网公司纷纷进入大数据领域。

应对措施：公司将建立更加弹性的价格策略，并与已验证的创新数据产品建立联合销售策略。对于新进入的竞争对手保持敏感性，积极开发战略投资、并购机会，增加研发投入，不断提高公司产品的市场竞争力。

2、技术变革风险

与去年一样，人工智能技术的发展、分布式数据技术的发展浪潮继续。分布式数据技术的发展，将进一步推动大数据本身应用的智能化。分布式数据技术的发展，对于数据的整合分析将带来全新的技术挑战，将有可能影响公司的市场竞争力和未来的经营业绩。人工智能从硬件、底层技术算法开始，迭代速度变快。

应对措施：公司拟通过外生性技术协同跟踪最新技术发展，通过战略投资与并购站位前沿技术以及应用研发；同时，公司也将通过引入智能硬件技术团队等外部团队的方式，应对客户新的需求。

3、核心技术人员流失风险

市场调查数据行业是人员和技术密集型行业，在行业走向数据智能服务方向的时候，技术人才需求就更为突出，培育、选择与保留人才的能力成为衡量企业发展潜力的关键。有效的人才发展机制和人才保留激励机制，是企业发展的关键风险点。

应对措施：公司的核心技术人员通过组建合伙企业的形式认购公司股份，成为公司的股东。公司通过上述方式稳定了核心技术人员，并促使相关核心技术人员与公司共同发展。

4、新产品市场风险

公司新产品投放得到市场后已得到部分有效验证，随着技术的进一步升级，客户提出更高的要求，公司在新产品研发投入将更大，产品迭代更快，将导致研发成本的上升。由于新产品的推广周期相对

长、营销投入相对大，而产出相对滞后，若投放市场的效果未达到公司的预期，可能对公司的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司立足于内部创新+客户验证为核心的新产品研发策略，以“内部立项制”确保客户有需求才投入重大研发。在研发迭代上，建立更具有扩展性的基础技术平台，降低迭代成本。同时，公司通过更密集的行业论坛、客户会议方式加大新产品的推广力度。公司通过以上措施积极降低新产品的研发和市场推广风险。

5、客户流失风险

公司与商业客户的签约模式包括单个项目签约和连续合作签约两种模式。目前，公司约 60% 的项目是老客户的持续研究项目。公司主要的老客户对公司营业收入的稳定性至关重要，若该类客户在未来产生一定的流失，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司建立了创新前沿新知分享与线上持续互动结合的客户培育与维护模式，提升老客户满意度，积极开发新客户。

6、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人袁岳直接持有公司 10,000 股，通过公司股东宁波智数、宁波品数和宁波锐数间接控制公司 14,695,882 股，合计控制公司 84.00% 股份，同时任公司董事长。因此，公司存在实际控制人利用其特殊地位，通过行使其在股东大会、董事会的表决权直接或间接影响公司经营决策，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：目前，公司已经建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，通过了《防范主要股东及其关联方资金占用制度》、《关联交易决策制度》等制度，并在公司章程中制定了关联股东及董事回避条款，有利于预防和实际控制风险。同时，实际控制人袁岳签署了《避免同业竞争》及《关于规范关联交易的承诺》，承诺“今后尽可能减少与公司之间的关联交易，不以向公司拆借、占用资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着公平互利，等价有偿的一般原则，公平合理地进行。所发生的关联交易将以签订书面合同或协议的形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规、规范性文件以及公司章程、关联交易管理制度的规定，履行各项批准程序和信息披露义务，且在交易时确保按公平、公开的市场原则进行”。

四、 企业社会责任

公司发起成立了专注于支持大学生创业的公益组织上海零点青年公益创业发展中心及深圳市零点公益事业发展中心。2018 年，零点青年联合 13 所高校举办案例分析大赛，鼓励学生通过一日助理的方式了解岗位，增进自我认知；同时，该组织还联合苏州农业职业技术学院开办 CMO 班，使在校大学生能够直接与企业 CMO 对接，并接受实践指导和相关培训，为大学生拓宽视野、增加商业实践提供了有力支持。

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	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（如事项存在选择以下表格填列）

（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	1,200,000.00	139,009.43
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	630,000.00	211,764.78
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		

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 12 日	9.20		
2018 年 7 月 13 日			20

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

1、公司于 2018 年 5 月 25 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案》，以该次股东大会股权登记日公司总股本 17,507,002 股为基数，每 10 股派 9.2 元现金股利，本次权益分派已于 2018 年 6 月 12 日实施完毕。

2、公司于 2018 年 6 月 29 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于 2017 年度资本公积转增股本的预案的议案》，以该次股东大会股权登记日公司总股本 17,507,002 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 20 股，本次权益分派已于 2018 年 7 月 13 日实施完毕，转增后公司股本总额增加至 52,521,006 股。

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	6,111,597	34.91%	0	6,111,597	34.91%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,395,405	65.09%	0	11,395,405	65.09%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,000	0.06%	-	10,000	0.06%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		17,507,002	-	0	17,507,002	-	
普通股股东人数							10

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁波智数投资管理中心(有限合伙)	9,990,000	-	9,990,000	57.06%	9,990,000	-
2	宁波锐数投资管理合伙企业(有限合伙)	2,941,176	-	2,941,176	16.80%	725,741	2,215,435
3	宁波高新区品数投资中心(有限合伙)	1,764,706	-	1,764,706	10.08%	669,664	1,095,042
4	上海国弘华钜投资中心(有限合伙)	1,400,560	-	1,400,560	8.00%	-	1,400,560
5	上海国弘医疗健康投资中心(有限合伙)	420,168	-	420,168	2.40%	-	420,168
合计		16,516,610	0	16,516,610	94.34%	11,385,405	5,131,205

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东之中，宁波智数、宁波锐数和宁波品数的执行事务合伙人均为闯亚（上海）投资管理有限公司，同时公司股东袁岳持有上海闯亚 98%股权，并直接持有宁波智数 51.75%出资额，故公司股东宁波智数、宁波锐数和宁波品数均为袁岳控制的企业。

公司股东上海国弘华钜投资中心(有限合伙)和上海国弘医疗健康投资中心(有限合伙)的执行事务合伙人和基金管理人均为上海长江国弘投资管理有限公司。

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

截至 2018 年 6 月 30 日，宁波智数持有公司 9,990,000 股，持股比例为 57.06%，为公司的第一大股东及控股股东。宁波智数注册号 91330201MA281K1D05，实缴出资额是 1400 万，成立日期是 2016 年 3 月 3 日，执行事务合伙人为闯亚（上海）投资管理有限公司（委派代表：袁岳）。

（二） 实际控制人情况

截至 2018 年 6 月 30 日，袁岳直接持有公司 10,000 股，通过实际控制公司股东宁波智数、宁波品数和宁波锐数而间接控制公司 14,695,882 股，合计控制公司 84.00%股份，同时袁岳任公司董事长，为公司实际控制人。

袁岳，男，生于 1965 年 3 月 26 日，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学社会学博士、美国哈佛大学肯尼迪政府学院 MPA、西南财经政法大学法学硕士。1988 年 7 月至 1992 年 2 月任国家司法部办公厅干部；1992 年 3 月至 1992 年 11 月，任中国市场调查所所长助理；1992 年 12 月创办北京调查，并任总经理；2012 年 2 月，担任北京调查董事长、并兼任其子公司北京零点双维咨询有限公司执行董事、总经理；2016 年 3 月至今，担任公司董事长。

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
袁岳	董事长	男	1965年4月27日	博士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
张军	董事、首席执行官	女	1971年7月26日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
陈晓丽	董事、首席运营官	女	1975年11月14日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
周林古	董事	男	1975年8月15日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
范文	董事	女	1967年9月26日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
李春义	董事	男	1965年3月7日	硕士	2017年6月30日至2019年7月23日	否
李国良	监事会主席、职工监事代表	男	1970年1月8日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
费洁华	监事	女	1969年12月13日	本科	2016年7月24日至2019年7月23日	是
曾慧超	监事	女	1976年12月10日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
杨轶	商业业务负责人	女	1971年9月11日	博士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
闫晶	公共事务业务负责人	女	1978年4月28日	博士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
宋志远	数据业务负责人	男	1982年5月9日	硕士	2016年7月24日至2019年7月23日	是
殷恋飞	财务总监	男	1975年9月	硕士	2017年8月	是

		月 3 日		18 日至 2019 年 7 月 23 日	
董事会人数：					6
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

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：

袁岳系公司董事长、实际控制人，是控股股东宁波智数投资管理中心（有限合伙）（“宁波智数”）的实际控制人，并以有限合伙人身份直接持有宁波智数部分出资额；张军、陈晓丽、周林古、范文、李国良、费洁华、曾慧超为控股股东宁波智数的有限合伙人。除此，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
袁岳	董事长（暂代 董事会秘书职责）	10,000	0	10,000	0.06%	0
合计	-	10,000	0	10,000	0.06%	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	33	30
研究和数据采集人员	630	674
销售和营销人员	14	23
技术人员	40	49
支持人员	54	59
员工总计	771	835

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	7	9
硕士	243	281
本科	287	310
专科	147	162
专科以下	87	73
员工总计	771	835

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、 人员变动：报告期内，公司总人数较期初增加 64 人，主要因为业务规模扩大和满足技术研发及市场营销需要增加人员所致。
- 2、 人员引进与招聘：公司与全国多所知名高校合作，定向引进专业人才。
- 3、 培训计划：为促进员工个人发展、提升员工整体素质和工作能力，公司积极开展了多种形式和针对不同群体的培训，包括新员工入职培训、能量培训、专业技能培训、项目经验分享、管理技能培训等。
- 4、 薪酬政策：公司针对不同岗位有不同的薪资体系，并结合预算和员工成长情况，通过评估调整员工工资。公司依据国家相关法律法规，与员工签订劳动合同，按相关规定，依法为员工办理五险一金，并为员工代扣代缴个人所得税。
- 5、 需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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

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

核心人员的变动情况：

无

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）	143,247,082.02	260,901,938.93
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）	33,325,237.65	42,829,591.19
预付款项	五、（三）	2,371,758.68	776,268.73
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）	8,762,932.78	5,687,206.03
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	76,657,542.90	61,330,931.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	53,100,000.00	10,654,953.45
流动资产合计		317,464,554.03	382,180,890.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资	五、（七）	300,000.00	390,000.00

产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(八)	5,463,100.73	5,514,356.05
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	2,545,898.76	2,400,367.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十)	3,738,177.08	3,281,784.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十一)	370,551.93	266,248.68
递延所得税资产	五、(十二)	1,526,846.62	2,178,629.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,944,575.12	14,031,386.05
资产总计		331,409,129.15	396,212,276.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	17,482,638.21	30,874,876.62
预收款项	五、(十四)	55,284,999.16	71,670,507.39
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	14,883,498.81	23,169,360.13
应交税费	五、(十六)	4,419,144.21	17,967,474.82
其他应付款	五、(十	1,862,080.36	4,446,706.39

	七)		
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			
流动负债合计		93,932,360.75	148,128,925.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		93,932,360.75	148,128,925.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	17,507,002.00	17,507,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	150,449,173.09	150,449,173.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	5,907,334.58	5,907,334.58
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	63,613,258.73	74,219,841.03
归属于母公司所有者权益合计		237,476,768.40	248,083,350.70

少数股东权益			
所有者权益合计		237,476,768.40	248,083,350.70
负债和所有者权益总计		331,409,129.15	396,212,276.05

法定代表人：袁岳

主管会计工作负责人：殷恋飞

会计机构负责人：刘彩云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		72,117,072.75	158,300,294.54
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)	2,475,608.97	15,123,406.49
预付款项		469,173.80	288,018.87
其他应收款	十二、(二)	9,041,437.42	19,470,617.98
存货		6,675,858.56	5,046,493.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,000,000.00	1,102.90
流动资产合计		131,779,151.50	198,229,933.99
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	93,257,373.67	49,947,274.85
投资性房地产			
固定资产		288,142.29	137,527.31
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,442.76	62,901.40
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		184,094.24	6,616.73
递延所得税资产		37,452.83	103,498.56
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		93,837,505.79	50,257,818.85
资产总计		225,616,657.29	248,487,752.84
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		4,121,538.63	15,127,770.39
预收款项		4,409,024.76	2,860,680.11
应付职工薪酬		1,291,744.65	1,915,212.96
应交税费		50,569.55	737,848.85
其他应付款		447,737.55	697,965.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,320,615.14	21,339,477.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,320,615.14	21,339,477.35
所有者权益：			
股本		17,507,002.00	17,507,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		184,244,875.81	179,934,776.99

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,970,649.65	2,970,649.65
一般风险准备			
未分配利润		10,573,514.69	26,735,846.85
所有者权益合计		215,296,042.15	227,148,275.49
负债和所有者权益合计		225,616,657.29	248,487,752.84

法定代表人：袁岳

主管会计工作负责人：殷恋飞

会计机构负责人：刘彩云

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		117,355,795.42	111,885,319.38
其中：营业收入	五、(二十二)	117,355,795.42	111,885,319.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		110,315,774.68	98,432,002.44
其中：营业成本	五、(二十二)	80,920,628.44	77,409,352.10
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、(二十三)	476,799.44	412,104.86
销售费用	五、(二十四)	5,108,888.02	4,470,911.59
管理费用	五、(二十五)	12,848,222.77	12,570,467.33
研发费用	五、(二十六)	11,471,562.86	3,952,210.29
财务费用	五、(二十七)	-1,996,710.20	-291,186.36
资产减值损失	五、(二	1,486,383.35	-91,857.37

	十八)		
加：其他收益	五、(三十一)	63,190.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十九)	376,566.92	149,409.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-51,255.32	-82,842.62
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）	五、(三十)	-	-26,197.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,479,777.66	13,576,529.50
加：营业外收入	五、(三十二)	1,419,790.62	412,571.46
减：营业外支出	五、(三十三)	5,256.54	13,574.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,894,311.74	13,975,526.74
减：所得税费用	五、(三十四)	3,394,452.20	3,679,548.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,499,859.54	10,295,978.00
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		5,499,859.54	10,295,978.00
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-573.79
2.归属于母公司所有者的净利润		5,499,859.54	10,296,551.79
六、其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		5,499,859.54	10,295,978.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,499,859.54	10,296,551.79
归属于少数股东的综合收益总额			-573.79
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.31	0.70
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：袁岳

主管会计工作负责人：殷恋飞

会计机构负责人：刘彩云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	7,282,249.83	11,332,256.91
减：营业成本	十二、(四)	6,929,427.07	9,349,240.76
税金及附加		57,951.23	24,923.53
销售费用		665,893.19	671,879.51
管理费用		1,787,391.50	2,147,005.48
研发费用		398,049.05	
财务费用		-1,558,467.61	-153,970.22
其中：利息费用			
利息收入		-1,567,943.44	-158,734.11
资产减值损失		92,921.10	212,060.49
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）	十二、 (五)	98,735.72	
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）			-13,006.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-992,179.98	-931,888.65
加：营业外收入		1,002,335.39	10,741.02
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,155.41	-921,147.63
减：所得税费用		66,045.73	-37,386.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-55,890.32	-883,761.48
（一）持续经营净利润		-55,890.32	-883,761.48
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-55,890.32	-883,761.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	-0.06
（二）稀释每股收益		0.00	-0.06

法定代表人：袁岳

主管会计工作负责人：殷恋飞

会计机构负责人：刘彩云

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		119,988,821.76	103,860,567.21
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		491,783.84	827.43
收到其他与经营活动有关的现金		11,022,692.63	5,768,247.67
经营活动现金流入小计		131,503,298.23	109,629,642.31
购买商品、接受劳务支付的现金		60,612,627.50	52,007,931.28
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		81,774,653.80	59,142,984.69
支付的各项税费		21,202,931.95	15,383,268.33
支付其他与经营活动有关的现金		23,925,091.66	19,250,082.38
经营活动现金流出小计		187,515,304.91	145,784,266.68
经营活动产生的现金流量净额	五、(三十五)	-56,012,006.68	-36,154,624.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,590,000.00	19,400,000.00
取得投资收益收到的现金		435,525.31	232,252.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,041.10
投资活动现金流入小计		78,025,525.31	19,635,293.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,835,297.33	1,915,342.38
投资支付的现金		120,000,000.00	66,500,000.00
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			500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		121,835,297.33	68,915,342.38
投资活动产生的现金流量净额	五、(三十五)	-43,809,772.02	-49,280,048.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,106,441.84	
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		16,106,441.84	
筹资活动产生的现金流量净额	五、(三十五)	-16,106,441.84	
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		-115,928,220.54	-85,434,673.30
加：期初现金及现金等价物余额		258,885,208.93	121,512,854.81
六、期末现金及现金等价物余额		142,956,988.39	36,078,181.51

法定代表人：袁岳 主管会计工作负责人：殷恋飞 会计机构负责人：刘彩云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,151,297.02	11,742,214.80
收到的税费返还		485,707.48	
收到其他与经营活动有关的现金		3,015,337.76	992,989.78
经营活动现金流入小计		24,652,342.26	12,735,204.58
购买商品、接受劳务支付的现金		14,661,122.26	5,485,449.81
支付给职工以及为职工支付的现金		6,551,045.91	5,970,068.96
支付的各项税费		1,344,435.53	461,886.37
支付其他与经营活动有关的现金		3,803,744.16	4,798,000.34
经营活动现金流出小计		26,360,347.86	16,715,405.48
经营活动产生的现金流量净额		-1,708,005.60	-3,980,200.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		11,600,698.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			3,041.10
投资活动现金流入小计		21,600,698.63	3,041.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,751.00	21,800.00
投资支付的现金		89,800,000.00	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			
投资活动现金流出小计		89,969,751.00	35,021,800.00
投资活动产生的现金流量净额		-68,369,052.37	-35,018,758.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,106,441.84	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		16,106,441.84	
筹资活动产生的现金流量净额		-16,106,441.84	
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		-86,183,499.81	-38,998,959.80
加：期初现金及现金等价物余额		158,300,294.54	44,373,143.30
六、期末现金及现金等价物余额		72,116,794.73	5,374,183.50

法定代表人：袁岳

主管会计工作负责人：殷恋飞

会计机构负责人：刘彩云

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 非调整事项

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见附注九、资产负债表日后事项。

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京零点有数数据科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京零点有数数据科技有限公司，公司设立时名称为北京零点双维咨询有限公司，由北京零点市场调查与分析公司和吴垠于 2012 年 2 月 13 日共同发起设立，并经北京市工商行政管理局门头沟分局批准领取了注册号为 110109014617918 的企业法人营业执照。

根据工商登记信息，公司初设时注册资本为 500 万元人民币，均为货币出资。其中，北京零点市场调查与分析公司出资 495 万元，占注册资本的 99%，吴垠出资 5 万元，占注册资本的 1%。上述出资业经北京嘉钰会计师事务所（普通合伙）验证，并出具了北嘉会验字[2012]第 T120027 号验资报告。

2012年8月8日，经股东会决议，注册资本增加至1,000万元，增加部分全部由北京零点市场调查与分析公司认缴出资。本次增资业经北京嘉钰会计师事务所（普通合伙）验证，并出具了北嘉会验字[2012]第 T1200322 号验资报告。增资完成后，公司股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例（%）
1	北京零点市场调查与分析公司	995.00	99.50
2	吴垠	5.00	0.50
	合计	1,000.00	100.00

注：北京零点市场调查与分析公司于2014年12月29日更名为北京零点市场调查有限公司。

2014年7月22日，经股东会决议，股东吴垠将所持公司5万元股权全部转让给北京零点市场调查与分析公司。本次转让后，公司股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例（%）
1	北京零点市场调查与分析公司	1,000.00	100.00
	合计	1,000.00	100.00

2015年8月18日，公司名称由北京零点双维咨询有限公司变更为北京零点有数数据科技有限公司。

2016年3月26日，根据股东会决议，同意原股东北京零点市场调查有限公司将其持出资额999万元转让给宁波智数投资管理中心（有限合伙）、1万元转让给袁岳。本次转让后，公司股权结构如下：

金额单位：万元

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例（%）
1	宁波智数投资管理中心（有限合伙）	999.00	99.90
2	袁岳	1.00	0.10
	合计	1,000.00	100.00

根据2016年7月23日股东会决议，公司以2016年6月30日为基准日整体变更为股份有限公司，全体股东以截至日经审计的账面净资产49,935,191.21元折股投入，折合股份1,000万股，每股面值1元，共计股本1,000.00万元，净资产大于股本部分作为股本溢价计入资本公积，本次变更业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大华验字[2016]000972号验资报告。本次变更后，股东出资额及出资比例无变化。公司已于2016年7月

26日办理完毕工商设立登记手续,并领取了统一社会信用代码为91110109590674493W的营业执照。

2016年8月11日,公司召开临时股东大会,同意公司增加注册资本4,705,882.00元。本次共增资48,000,000.00元,由宁波锐数出资30,000,000.00元,其中2,941,176.00元计入股本,其余计入资本公积,由宁波品数出资18,000,000.00元,其中1,764,706.00元计入股本,其余计入资本公积。本次增资完成后,公司股权结构如下:

金额单位:万元

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例 (%)
1	宁波智数投资管理中心(有限合伙)	9,99.00	67.93
2	袁岳	1.00	0.07
3	宁波锐数投资管理合伙企业(有限合伙)	294.12	20.00
4	宁波高新区品数投资中心(有限合伙)	176.47	12.00
	合计	1,470.59	100.00

2017年6月30日,公司召开临时股东大会,审议通过了《北京零点有数数据科技股份有限公司股票发行方案》,同意公司发行股票2,801,120股,发行价格为人民币35.70元/股,募集资金不超过99,999,984.00元。本次共增资99,999,984.00元,上海国弘华钜投资中心(有限合伙)出资49,999,992.00元,其中1,400,560.00元计入股本,其余计入资本公积;上海国弘医疗健康投资中心(有限合伙)出资14,999,997.60元,其中420,168.00元计入股本,其余计入资本公积;张家港国弘智能制造投资企业(有限合伙)出资9,999,998.40元,其中280,112.00元计入股本,其余计入资本公积;苏州大得宏强投资中心(有限合伙)出资9,999,998.40元,其中280,112.00元计入股本,其余计入资本公积;上海冠维创业投资合伙企业(有限合伙)出资9,999,998.40元,其中280,112.00元计入股本,其余计入资本公积;上海聚丰投资管理有限公司出资4,999,999.20元,其中140,056.00元计入股本,其余计入资本公积。本次增资完成后,公司股权结构如下:

金额单位:万元

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例 (%)
1	宁波智数投资管理中心(有限合伙)	999.00	57.06
2	宁波锐数投资管理合伙企业(有限合伙)	294.12	16.80
3	宁波高新区品数投资中心(有限合伙)	176.47	10.08
4	袁岳	1.00	0.06

序号	股东名称	出资额	占注册资本比例 (%)
5	上海国弘华炬投资中心 (有限合伙)	140.06	8.00
6	上海国弘医疗健康投资中心 (有限合伙)	42.02	2.40
7	张家港国弘智能制造投资企业 (有限合伙)	28.01	1.60
8	苏州大得宏强投资中心 (有限合伙)	28.01	1.60
9	上海冠维创业投资合伙企业 (有限合伙)	28.01	1.60
10	上海聚丰投资管理有限公司	14.01	0.80
	合计	1,750.70	100.00

2018年6月29日,公司召开2018年第二次临时股东大会,审议通过了《关于2017年度资本公积转增股本的预案的议案》,同意以当时总股本17,507,002股为基数进行资本公积(股本溢价)转增股本,向股权登记日在册的全体股东每10股转增20股,共计转增股本35,014,004股。本次转增后公司股本总额增加至52,521,006股,各股东持股比例不变。2018年7月13日,本次权益分派实施完毕,注册资本变更为52,521,006元。

截至本报告报出日,本公司注册资本为人民币5,252.10万元,注册地:北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3幢B1-2604室。本公司属咨询、市场调查服务行业,主要业务为提供咨询、市场调查服务等,实际控制人为自然人袁岳先生。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月29日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至2018年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京零点市场调查有限公司
北京零点远景网络科技有限公司
北京零点指标信息咨询有限责任公司
北京微答网络科技有限公司
上海零点市场调查有限公司
上海零点指标信息咨询有限公司
零点国际商务服务(上海)有限公司
广州零点市场调查有限公司
武汉品数经济信息咨询有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或

承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常

表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(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)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,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,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本公司采用在當前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将单项金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（一般包括应收销售款、应收保证金等除关联方组合之外的应收款项）

关联方组合	与交易对象的关系，若交易对象为合并范围内关联方，则划入关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	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的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	0.00	0.00
7-12个月(含)	2.00	2.00
1-2年(含)	30.00	30.00
2年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法：对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货主要为未完工项目成本。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

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：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益

在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，

分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在

终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能

够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
电子及办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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,其差额作为未确认的融资费。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不

满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计使用年限

每年度终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末,对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核,该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上

的各项费用。本公司长期待摊费用包括企业邮箱租赁费、装修费等。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司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,并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十)职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司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本公司；
相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

本公司的营业收入主要为提供劳务收入，主要分为市场研究、咨询、数据产品服务，具体收入确定原则如下：

合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定服务成果须经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等，划分为与资产相关政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十五） 租赁

1、 经营租赁会计处理

（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，确认为租赁相关收入。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相关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、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 终止经营

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。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%	注 1
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%	注 2
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%	
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%	
河道管理费	应交流转税税额	1%	注 3
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、10%	

注 1：国际商务、北京微答报告期内为增值税小规模纳税人，适用税率为 3%。

注 2：上海地区孙公司适用税率为 5%。

注 3：本公司上海地区孙公司缴纳河道管理费，适用税率为 1%。

(二) 税收优惠

1、企业所得税

北京远景经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201711002053。根据《企业所得税法》及其实施条例等规定，北京远景 2017 年度至 2019 年度享受高新技术企业的所得税优惠政策，即减按 15% 税率征收所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税[2018]77 号：“自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。”北京微答按照该优惠税率征收所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	63,440.23	146,453.62
银行存款	142,893,548.16	258,738,755.31
其他货币资金	290,093.63	2,016,730.00
合计	143,247,082.02	260,901,938.93
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	290,093.63	2,016,730.00
合计	290,093.63	2,016,730.00

(二) 应收票据和应收账款

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,100,000.00	800,000.00
商业承兑汇票	38,000.00	448,400.00
合计	2,138,000.00	1,248,400.00

- 2、 期末公司无已质押的应收票据
- 3、 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
- 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

5、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,738,482.85	100.00	3,551,245.20	10.22	31,187,237.65	44,532,873.11	99.67	2,951,681.92	6.63	41,581,191.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						146,000.00	0.33	146,000.00	100.00	
合计	34,738,482.85	100.00	3,551,245.20	10.22	31,187,237.65	44,678,873.11	100.00	3,097,681.92		41,581,191.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
6个月以内	23,948,503.04		
7-12个月	6,475,595.53	129,511.91	2.00
1至2年	1,275,215.70	382,564.71	30.00
2年以上	3,039,168.58	3,039,168.58	100.00
合计	34,738,482.85	3,551,245.20	

6、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 453,563.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

7、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-

8、 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		坏账准备
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	
北京市海淀区人民政府办公室	2,340,225.09	6.06	
中信银行股份有限公司	1,775,000.00	4.60	
河南中烟工业有限责任公司	1,201,527.00	3.11	24,030.54
中铁房地产集团设计咨询有限公司	1,072,264.20	2.78	21,445.28
北京众美房地产开发有限公司	804,000.00	2.08	804,000.00
合计	7,193,016.29	18.63	849,475.82

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,081,268.01	87.75%	769,396.93	99.11
1至2年	290,490.67	12.25%	6,871.80	0.89
2至3年				
3年以上				
合计	2,371,758.68		776,268.73	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京上东房地产经纪有限公司	413,323.39	17.43%
北京永泰东莹科技有限公司	388,000.00	16.36%
立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所	283,018.87	11.93%
北京国泰建中管理咨询有限公司	190,990.59	8.05%
北京马蹄铁科技有限责任公司	132,000.00	5.57%
合计	1,407,332.85	59.34%

(四) 其他应收款

1、 明细情况：

款项性质	期末账面价值	年初账面价值
其他应收款	7,024,793.16	4,536,456.63
应收利息	1,738,139.62	1,150,749.40
合计	8,762,932.78	5,687,206.03

2、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,278,316.65	100.00	253,523.49	3.48	7,024,793.16	5,474,459.12	100.00	938,002.49	17.13	4,536,456.63

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,278,316.65	100.00	253,523.49	3.48	7,024,793.16	5,474,459.12	100.00	938,002.49	17.13	4,536,456.63

3、 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	1,738,139.62	1,150,749.40
委托贷款		
债券投资		
合计	1,738,139.62	1,150,749.40

4、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	4,825,836.78		
7-12个月	531,923.45	33,504.79	2.00
1至2年	1,744,848.42	113,810.70	30.00
2年以上	175,708.00	106,208.00	100.00
合计	7,278,316.65	253,523.49	

5、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	金 额
计提坏账准备金额	27,485.88
收回或转回坏账准备金额	-711,964.88

6、 本期实际核销的其他应收款情况

无

7、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	923,928.61	244,780.54
押金及保证金	5,753,485.61	4,630,521.07
应收利息	1,738,139.62	1,150,749.40
其他	600,902.43	599,157.51
合计	9,016,456.27	6,625,208.52

8、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
北京上东房地产经纪	押金及	1,520,754.42	0-6个月;1-	20.89	386,759.83

单位名称	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(%)	坏账准备期末余额
有限公司	保证金		2年		
上海众鑫资产经营有限公司	押金及保证金	746,240.56	0-6个月	10.25	
经济日报社	保证金	255,396.40	0-6个月	3.51	
北京博睿众信信息咨询有限公司	保证金	222,209.22	0-6个月	3.05	
河北省公共资源交易中心	保证金	188,052.48	7-12个月;1-2年	2.58	
合计		2,932,653.08		40.29	386,759.83

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工项目	78,970,096.00	2,312,553.10	76,657,542.90	65,801,064.44	4,470,132.77	61,330,931.67
合计	78,970,096.00	2,312,553.10	76,657,542.90	65,801,064.44	4,470,132.77	61,330,931.67

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
未完工项目	4,470,132.77	2,108,611.08		4,266,190.75		2,312,553.10
合计	4,470,132.77	2,108,611.08	-	4,266,190.75	-	2,312,553.10

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵扣额	-	54,953.45
预缴所得税	-	-
理财产品	53,100,000.00	10,600,000.00
合计	53,100,000.00	10,654,953.45

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	300,000.00		300,000.00	390,000.00		390,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	300,000.00		300,000.00	390,000.00		390,000.00
合计	300,000.00	0.00	300,000.00	390,000.00		390,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期现金 红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
深圳市搜社社区服务发展研究院有限公司	300,000.00		-	300,000.00					10.00	
宁波智兆网络科技有限公司	90,000.00		90,000.00	0.00					9.00	
合计	390,000.00	0.00	90,000.00	300,000.00						

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	其他			
1. 合营企业											
上海聚零政数据科技 有限公司	304,595.79			-133,527.84					171,067.95		
小计	304,595.79	0.00	-	-133,527.84					171,067.95		
2. 联营企业											
上海闻政管理咨询有 限公司	5,209,760.26			82,272.52					5,292,032.78		
小计	5,209,760.26			82,272.52					5,292,032.78		
合计	5,514,356.05	0.00	-	-51,255.32					5,463,100.73		

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	运输工具	电子及办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	766,256.06	5,975,374.38	6,741,630.44
(2) 本期增加金额	55,287.93	716,327.84	771,615.77
—购置	55,287.93	716,327.84	771,615.77
—在建工程转入			-
—企业合并增加			-
(3) 本期减少金额	-		
—处置或报废	-		
(4) 期末余额	821,543.99	6,691,702.22	7,513,246.21
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	434,133.70	3,907,129.10	4,341,262.80
(2) 本期增加金额	65,120.04	560,964.61	626,084.65
—计提	65,120.04	560,964.61	626,084.65
(3) 本期减少金额			-
—处置或报废			-

项目	运输工具	电子及办公设备	合计
(4) 期末余额	499,253.74	4,468,093.71	4,967,347.45
3. 减值准备			-
(1) 年初余额			-
(2) 本期增加金额			-
—计提			-
(3) 本期减少金额			-
—处置或报废			-
(4) 期末余额			-
4. 账面价值			-
(1) 期末账面价值	322,290.25	2,223,608.51	2,545,898.76
(2) 年初账面价值	332,122.36	2,068,245.28	2,400,367.64

(十) 无形资产

2、 无形资产情况

项目	软件	商标权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	5,359,214.12	36,635.85	5,395,849.97
(2) 本期增加金额	1,007,181.46	-	1,007,181.46
—购置	1,007,181.46	-	1,007,181.46
—内部研发			-
—企业合并增加			-
(3) 本期减少金额			-
—处置			-
(4) 期末余额	6,366,395.58	36,635.85	6,403,031.43
2. 累计摊销			-
(1) 年初余额	2,106,829.51	7,235.84	2,114,065.35
(2) 本期增加金额	546,736.18	4,052.82	550,789.00
—计提	546,736.18	4,052.82	550,789.00
(3) 本期减少金额			-
—处置			-
(4) 期末余额	2,653,565.69	11,288.66	2,664,854.35
3. 减值准备			-
(1) 年初余额			-
(2) 本期增加金额			-
—计提			-
(3) 本期减少金额			-
—处置			-
(4) 期末余额			-
4. 账面价值			-
(1) 期末账面价值	3,712,829.89	25,347.19	3,738,177.08
(2) 年初账面价值	3,252,384.61	29,400.01	3,281,784.62

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
企业邮箱租用费	57,574.95		10,611.54		46,963.41
装修费	189,805.80	194,045.87	64,980.14	-	318,871.53
微办公软件	18,867.93		14,150.94		4,716.99
合计	266,248.68	194,045.87	89,742.62	-	370,551.93

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,117,321.79	1,526,846.62	8,740,817.18	2,178,629.06
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	6,117,321.79	1,526,846.62	8,740,817.18	2,178,629.06

(十三) 应付票据及应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付项目外包款	17,482,638.21	30,874,876.62
合计	17,482,638.21	30,874,876.62

2、账龄超过一年的重要应付账款：

本公司期末无账龄超过一年的重要应付账款

(十四) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收项目款	55,284,999.16	71,670,507.39
合计	55,284,999.16	71,670,507.39

2、账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
WAL-MART FINANCIAL SERVICES	751,057.39	项目尚未启动
中国人寿财产保险股份有限公司	600,754.71	项目未完成
华润置地（山东）有限公司	358,490.56	项目未结项
上海市公安局普陀分局	277,358.49	项目未结项
北京市朝阳区文化委员会	269,830.18	项目未结项
合计	2,257,491.33	

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	22,095,058.62	65,645,646.82	73,980,910.47	13,759,794.97
离职后福利-设定提存计划	1,064,301.51	7,313,465.57	7,262,063.24	1,115,703.84
辞退福利	10,000.00	287,942.00	289,942.00	8,000.00
合计	23,169,360.13	73,247,054.39	81,532,915.71	14,883,498.81

3、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴	20,945,259.35	56,644,298.51	64,959,932.06	12,629,625.80

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
和补贴				
(2) 职工福利费	-	780,378.04	780,378.04	-
(3) 社会保险费	558,329.47	4,030,562.71	4,006,461.08	582,431.10
其中：医疗保险费	504,604.44	3,630,907.90	3,608,084.57	527,427.77
工伤保险费	12,316.46	86,916.38	88,349.68	10,883.16
生育保险费	41,408.57	312,738.43	310,026.83	44,120.17
(4) 住房公积金	207,282.96	4,081,639.84	4,095,830.76	193,092.04
(5) 工会经费和职工教育经费	382,751.73	108,767.72	138,308.53	353,210.92
(6) 其他	1,435.11	-	-	1,435.11
合计	22,095,058.62	65,645,646.82	73,980,910.47	13,759,794.97

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,021,266.78	7,050,444.42	7,000,062.54	1,071,648.66
失业保险费	43,034.73	263,021.15	262,000.70	44,055.18
合计	1,064,301.51	7,313,465.57	7,262,063.24	1,115,703.84

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,429,189.44	4,642,036.52
企业所得税	1,842,734.53	11,760,156.07
个人所得税	962,671.97	948,117.84
城市维护建设税	104,017.51	308,390.03
教育费附加	77,915.97	227,847.47
其他	2,614.79	80,926.89
合计	4,419,144.21	17,967,474.82

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金及保证金	5,000.00	227,695.02
待支付费用	1,525,616.10	3,735,412.86
其他	331,464.26	483,598.51
合计	1,862,080.36	4,446,706.39

2、公司本期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
宁波智数投资管理中 心 (有限合伙)	9,990,000.00						9,990,000.00
宁波锐数投资管理合 伙企业(有限合伙)	2,941,176.00						2,941,176.00
宁波高新区品数投资 中心 (有限合伙)	1,764,706.00						1,764,706.00
袁岳	10,000.00						10,000.00
上海国弘华炬投资中 心 (有限合伙)	1,400,560.00						1,400,560.00
上海国弘医疗健康投 资中心 (有限合伙)	420,168.00						420,168.00
张家港国弘智能制造 投资企业 (有限合伙)	280,112.00						280,112.00
苏州大得宏强投资中	280,112.00						280,112.00

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
心 (有限合伙)							
上海冠维创业投资合 伙企业 (有限合伙)	280,112.00						280,112.00
上海聚丰投资管理有 限公司	140,056.00						140,056.00
合计	17,507,002.00						17,507,002.00

(十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	150,449,173.09			150,449,173.09
合计	150,449,173.09			150,449,173.09

(二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,907,334.58			5,907,334.58
合计	5,907,334.58			5,907,334.58

(二十一) 未分配利润

项目	本期	2017年12月31日
调整前上期末未分配利润	74,219,841.03	42,995,217.17
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	74,219,841.03	42,995,217.17
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,499,859.54	34,195,273.51
减: 提取法定盈余公积		2,970,649.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,106,441.84	
股改		
其他		
期末未分配利润	63,613,258.73	74,219,841.03

(二十二) 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
主营业务收入	117,071,778.93	80,920,628.44	111,885,319.38	77,409,352.10
其他业务收入	284,016.49			
合计	117,355,795.42	80,920,628.44	111,885,319.38	77,409,352.10

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	206,790.53	211,731.43
教育费附加	94,786.18	95,288.44
地方教育费附加	63,003.63	63,457.87
其他	112,219.10	41,627.12
合计	476,799.44	412,104.86

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,469,097.27	1,036,241.61
差旅交通费	1,118,593.65	1,307,008.24
广告宣传费	395.70	16,130.46
办公及水电费	8,070.57	13,413.83
房租物业费	114,257.45	50,613.65
服务费	126,180.03	792,275.48
业务招待费	563,719.95	727,875.98
其他	708,573.40	527,352.34
合计	5,108,888.02	4,470,911.59

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,930,400.30	7,754,362.77
业务招待费	39,667.52	130,700.22
房租及物业费	713,509.44	647,128.75
中介费用	330,644.54	305,071.20
办公及水电费	241,150.53	585,962.07
折旧费	328,810.72	327,822.65

项目	本期发生额	上期发生额
摊销费	328,190.79	222,302.90
差旅交通费	269,076.82	643,309.04
装修费	220,139.21	113,907.33
服务费	567,162.10	145,942.48
会务费	97,215.45	56,018.18
残疾人就业保障金	4,767.41	124,844.59
其他	777,487.94	1,513,095.15
合计	12,848,222.77	12,570,467.33

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	7,547,171.66	3,619,636.44
直接投入	3,147,990.73	106,479.59
折旧与摊销	379,958.97	175,623.98
其他费用	396,441.50	50,470.28
合计	11,471,562.86	3,952,210.29

(二十七) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,030,956.40	331,490.47
汇兑损益	- 7,797.14	1,156.02
其他	42,043.34	39,148.09
合计	-1,996,710.20	-291,186.36

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-230,915.72	-970,569.20
存货跌价损失	1,717,299.07	878,711.83
合计	1,486,383.35	-91,857.37

(二十九) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-51,255.32	-82,842.62
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
其他利得	427,822.24	232,252.35
合计	376,566.92	149,409.73

(三十) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置	0.00	-26,197.17	
合计	0.00	-26,197.17	

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	63,190.00		与收益相关
合计	63,190.00		

(三十二) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,419,300.00	233,900.00	1,419,300.00
其他	490.62	178,671.46	490.62
合计	1,419,790.62	412,571.46	1,419,790.62

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中关村门头沟科技园促进创新创业和产业发展	600,000.00	-	与收益相关
中关村企业信用促进会服务金	10,900.00	-	与收益相关
中关村科技园区委员会	391,400.00	-	与收益相关
江桥镇扶持资金	52,000.00	-	与收益相关
上海市崇明财政局财政所财政扶持款	365,000.00	205,500.00	与收益相关
中关村企业中介服务补贴	-	9,400.00	与收益相关
嘉定税局江桥镇扶持资金	-	19,000.00	与收益相关
合计	1,419,300.00	233,900.00	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠	5,000.00	-	5,000.00
违约金	-	-	-
罚款支出	-	-	-
其他	256.54	13,574.22	256.54
合计	5,256.54	13,574.22	5,256.54

(三十四) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,742,669.76	3,516,885.76
递延所得税费用	651,782.44	162,662.98
合计	3,394,452.20	3,679,548.74

(三十五) 现金流量表项目

1、收到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
利息收入	1,439,270.02	331,490.47
政府补助	1,482,490.00	233,900.00
其他往来款	7,459,028.20	4,033,148.37
其他	641,904.41	1,169,708.83
合计	11,022,692.63	5,768,247.67

2、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
其他往来款	8,880,755.57	7,911,223.04
管理费用支出	7,262,725.47	6,182,896.99
销售费用支出	3,104,643.91	4,198,649.22
研发费用支出	3,544,432.23	156,949.87
手续费支出	40,685.72	42,758.10
捐赠支出	5,000.00	0.00
其他	1,086,848.76	757,605.16
合计	23,925,091.66	19,250,082.38

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,499,859.54	10,295,978.00
加：资产减值准备	1,486,383.35	-91,857.37
固定资产折旧	626,084.65	668,192.58
无形资产摊销	550,789.00	325,310.02
长期待摊费用摊销	89,742.62	17,432.82
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）		38,881.39
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）	-7,797.14	-291,186.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-376,566.92	-149,409.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	651,782.44	162,662.98
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）	-13,169,031.56	-12,348,075.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,064,052.56	726,235.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,196,564.60	-34,434,361.08
其他	-2,230,740.62	-1,074,427.69
经营活动产生的现金流量净额	-56,012,006.68	-36,154,624.37
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	142,956,988.39	36,078,181.51
减：现金的期初余额	258,885,208.93	121,512,854.81
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	-115,928,220.54	-85,434,673.30

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	142,956,988.39	258,885,208.93
其中：库存现金	63,440.23	146,453.62
可随时用于支付的银行存款	142,893,548.16	258,738,755.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	142,956,988.39	258,885,208.93
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	289,810.00	保函保证金
合计	289,810.00	

六、合并范围的变更

本期合并范围无变更

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京零点市场调查有限公司	北京	北京	咨询、市场调查	100	—	同一控制下企业合并
北京零点指标信息咨询有限责任公司	北京	北京	咨询、市场调查	100		同一控制下企业合并
北京零点远景网络科技有限公司	北京	北京	咨询、市场调查	100		同一控制下企业合并
上海零点市场调查有限公司	上海	上海	咨询、市场调查	—	100	同一控制下企业合并
广州零点市场调查有限公司	广州	广州	咨询、市场调查	—	100	同一控制下企业合并
上海零点指标信息咨询有限公司	上海	上海	咨询、市场调查	—	100	同一控制下企业合并
北京微答网络科技有限公司	北京	北京	咨询、市场调查	—	100	同一控制下企业合并
零点国际商务服务（上海）有限公司	上海	上海	咨询、市场调查	—	100	同一控制下企业合并
武汉品数经济信息咨询有限公司	武汉	武汉	咨询、市场调查	—	100	设立

说明：本公司在各家子公司的持股比例与表决权相同

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海闻政管理咨询有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询	10	—	权益法
技慕驿动市场调查(上海)有限公司	上海市	上海市	市场调查	40	—	权益法
上海聚零政数据科技有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询	50	—	权益法

2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	上海聚零政数据科技有限公司	上海聚零政数据科技有限公司
流动资产	525,742.12	843,882.36
非流动资产	12,205.94	14,960.78
资产合计	537,948.06	858,843.14
流动负债	195,771.01	249,651.56
非流动负债		
负债合计	195,771.01	249,651.56

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	上海聚零政数据科技有限公司	上海聚零政数据科技有限公司
所有者权益合计	342,177.05	609,191.58
按持股比例计算的净资产份额	171,088.53	304,595.79
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	171,088.53	304,595.79
营业收入	104,976.60	
净利润	-267,055.67	-978.14
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-267,055.67	-978.14
本年度收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海闻政管理咨询有限公司	技慕驿动市场调查（上海）有限公司	上海闻政管理咨询有限公司	技慕驿动市场调查（上海）有限公司
流动资产	34,652,959.26	4,063,694.94	31,304,296.27	3,086,869.17
非流动资产	9,371,650.19	217,757.81	8,335,386.67	236,752.30
资产合计	44,024,609.45	4,281,452.75	39,639,682.94	3,323,621.47
流动负债	12,265,970.87	6,918,020.94	10,086,447.82	5,814,722.66
非流动负债	1,190,000.00			
负债合计	13,455,970.87	6,918,020.94	10,086,447.82	5,814,722.66
所有者权益合计	30,568,638.58	-2,636,568.19	29,553,235.12	-2,491,101.19
按持股比例计算的净资产份额	3,056,863.86	-1,054,627.28	2,955,323.51	-996,440.48
调整事项				
—商誉			2,297,485.89	
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	5,292,032.78		5,252,809.40	-996,440.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,619,995.58	5,456,966.51	7,831,004.54	3,772,949.42

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	上海闻政管理咨询有限公司	技慕驿动市场调查（上海）有限公司	上海闻政管理咨询有限公司	技慕驿动市场调查（上海）有限公司
净利润	822,725.21	-145,467.00	-823,535.48	-530,996.64
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	822,725.21	-145,467.00	-823,535.48	-530,996.64
本年度收到的来自联营企业的股利				

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

单位：万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
宁波智数投资管理中心（有限合伙）	宁波	投资管理	1,400.00	57.06	57.06

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市乐町服装有限公司	本公司实际控制人袁岳担任该公司董事
北京如果爱传媒科技有限公司	本公司实际控制人袁岳担任该公司法定代表人、执行董事，持有该公司股权比例为 99.00%

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
技慕驿动市场调查（上海）有限公司	项目外包	13.90	10.45

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海聚零政数据科技有限公司	提供服务	21.18	

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海聚零政数据科技有限公司			21.76	
	深圳市乐町服装有限公司	25.83	25.83	25.83	7.75

2、 应付项目

单位：万元

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预收账款			
	上海聚零政数据科技有限公司	9.52	
	北京如果爱传媒科技有限公司	29.81	29.81

九、承诺及或有事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据 2017 年 6 月 29 日公司召开的 2018 年第二次临时股东大会会议决议公告，公司以现有总股本 17,507,002 股为基数进行资本公积（股本溢价）转增股本，向股权登记日在册的全体股东每 10 股转增 20 股，共计转增股本 35,014,004 股。本次转增后公司单体报表资本公积余额为 144,920,772.99 元，股本总额增加至 52,521,006 股，股东持股比例不变。本次权益分派权益登记日为 2018 年 7 月 12 日，本次所送（转）股于 2018 年 7 月 13 日直接记入股东证券账户。注册资本于 2018 年 7 月 11 日变更为 52,521,006 元。本次转增后的股份变动情况如下：

	本次变动前		本次变动	本次变动后	
	数量（股）	比例（%）	送股或转增	数量（股）	比例（%）
限售流通股	11,395,405	65.09	22,790,810	34,186,215	65.09
无限售流通股	6,111,597	34.91	12,223,194	18,334,791	34.91
总股本	17,507,002	100	35,014,004	52,521,006	100

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 明细情况

款项性质	期末账面价值	年初账面价值
应收账款	375,608.97	14,323,406.49
应收票据	2,100,000.00	800,000.00
合计	2,475,608.97	15,123,406.49

2、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,968.97	100.00	5,360.00	1.41	375,608.97	14,343,634.89	100.00	20,228.40	0.14	14,323,406.49

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的应收账款										
合计	380,968.97	100.00	5,360.00	1.41	375,608.97	14,343,634.89	100.00	20,228.40	0.14	14,323,406.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	112,968.97	-	
7-12 个月	268,000.00	5,360.00	2.00
1—2 年	-	-	
2 年以上	-	-	
合计	380,968.97	5,360.00	2.00

3、 本期计提、收回或转回应收账款情况

项 目	金 额
计提坏账准备金额	-14,868.40
收回或转回坏账准备金额	-

4、 本期实际核销的应收账款情况

无

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
北京市规划委员会顺义分局	250,000.00	65.62	5,000.00
北京青年志市场营销咨询有限公司	48,000.00	12.60	0
泰禾集团股份有限公司北京分公司	21,226.42	5.57	0
安徽省交通控股集团有限公司	18,000.00	4.72	360.00
东北财经大学	17,558.49	4.61	-
合计	354,784.91	93.12	5,360.00

(二) 其他应收款

1、 明细情况

款项性质	期末余额	年初余额
其他应收款	2,836,778.67	2,319,868.58
应收股利	4,500,000.00	16,000,000.00
应收利息	1,704,658.75	1,150,749.40
合计	9,041,437.42	19,470,617.98

2、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,845,700.67	100	8,922.00	0.31	2,836,778.67	2,328,790.58	100.00	8,922.00	0.38	2,319,868.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,845,700.67	100	8,922.00	0.31	2,836,778.67	2,328,790.58	100.00	8,922.00	0.38	2,319,868.58

3、 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	754,247.67		
7-12 个月	537,353.00		2.00
1—2 年	1,536,100.00		30.00
2 年以上	18,000.00		100.00
合计	2,845,700.67		

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,960,000.00		
合计	1,960,000.00		

4、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

无

5、 本期实际核销的其他应收款情况

无

6、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	120,662.47	17,687.58
押金及保证金	711,403.20	297,453.00
往来款	1,960,000.00	1,960,000.00
应收股利	4,500,000.00	16,000,000.00
应收利息	1,704,658.75	1,150,749.40
其他	53,635.00	53,650.00

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合计	9,050,359.42	19,479,539.98

7、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况（不含应收股利及应收利息）：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
北京微答网络科技有 限公司	关联方借 款	1,960,000.00	7-12 个月 /1-2 年	68.88	
北京上东房地产经纪 有限公司	保证金	231,555.00	0-6 个月	8.14	
浙江吉利汽车销售有 限公司	保证金	100,000.00	0-6 个月	3.51	
安徽省交通控股集团 有限公司	保证金	76,100.00	1-2 年	2.67	22,830.00
浙江吉利控股集团有 限公司	保证金	60,000.00	0-6 个月	2.11	
合计		2,427,655.00		85.31	22,830.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	93,257,373.67		93,257,373.67	49,947,274.85		49,947,274.85
对联营、合营 企业投资						
合计	93,257,373.67		93,257,373.67	49,947,274.85		49,947,274.85

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
北京零点市场调 查有限公司	39,947,274.85	-		39,947,274.85		
北京零点远景网 络科技有限公司	10,000,000.00	35,000,000.00		45,000,000.00		
北京零点指标信 息咨询有限责任 公司		8,310,098.82		8,310,098.82		
合计	49,947,274.85	43,310,098.82		93,257,373.67		

(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
主营业务收入	7,243,666.50	6,929,427.07	11,332,256.91	9,349,240.76
其他业务收入	38,583.33	0		
合计	7,282,249.83	6,929,427.07	11,332,256.91	9,349,240.76

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（银行理财收益）	98,735.72	
合计	98,735.72	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,482,490.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,765.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	427,822.24	

项目	金额	说明
所得税影响额	-476,386.58	
少数股东权益影响额		
合计	1,429,159.74	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	2.19	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	1.62	0.23	0.23