

# 旗天科技集团股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-060



2023 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李天松、主管会计工作负责人涂传希及会计机构负责人(会计主管人员)季婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的公司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当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意本报告第三节之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	20
第六节 重要事项 .....	21
第七节 股份变动及股东情况 .....	43
第八节 优先股相关情况 .....	49
第九节 债券相关情况 .....	50
第十节 财务报告 .....	51

## 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、旗天科技、上市公司	指	旗天科技集团股份有限公司
《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》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
旗计智能	指	上海旗计智能科技有限公司
欧飞、江苏欧飞	指	江苏小旗欧飞科技有限公司
旗沃信息	指	上海旗沃信息技术有限公司
小旗敬众	指	上海小旗敬众数字科技有限公司
敬众科技	指	上海敬众科技股份有限公司
上海圳远	指	上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）
SaaS	指	Software-as-a-Service
兴路基金	指	盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）
洛阳盈捷	指	洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名：厦门盈捷股权投资合伙企业（有限合伙）、南平盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）
城南大数据基金	指	盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	旗天科技	股票代码	300061
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	旗天科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	旗天科技		
公司的外文名称（如有）	QITIAN Technology Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	QITIAN Technology		
公司的法定代表人	李天松		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨昊悦	李彩霞
联系地址	上海市静安区恒通东路 69 号 7 楼	上海市静安区恒通东路 69 号 7 楼
电话	021-60975620	021-60975620
传真	021-60975620	021-60975620
电子信箱	investor@qt300061.com	investor@qt300061.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	上海市金山区山阳镇亭卫公路 1000 号 2 幢 203 室
公司注册地址的邮政编码	201508
公司办公地址	上海市静安区恒通东路 69 号 7 楼
公司办公地址的邮政编码	200070
公司网址	www.qt300061.com
公司电子信箱	investor@qt300061.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 05 月 05 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	454,579,443.05	613,008,603.81	613,008,603.81	-25.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-16,312,750.80	39,427,497.79	39,427,497.79	-141.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,293,763.68	34,511,773.45	34,511,773.45	-153.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-299,434,609.24	-83,547,675.30	-83,547,675.30	-258.40%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.06	0.06	-133.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.06	0.06	-133.33%
加权平均净资产收益率	-1.34%	3.28%	3.28%	-4.62%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,072,801,579.99	1,976,769,113.71	1,978,085,015.24	4.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,248,390,455.81	1,225,898,234.41	1,225,863,367.14	1.84%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2021〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定了“对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。”该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	198,355.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,503,091.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,273.43	
减：所得税影响额	47,592.77	
少数股东权益影响额（税后）	91,114.53	
合计	1,981,012.88	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
进项税加计抵减	3,416,853.19	属于国家层面对产业的扶持政策

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、市场和政策环境

##### (1) 数字中国建设全面推进，打造现代化发展新引擎

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》（以下简称《规划》），指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。加快数字中国建设，对全面建设社会主义现代化国家、全面推进中华民族伟大复兴具有重要意义和深远影响。《规划》指出，要全面赋能经济社会发展。一是做强做优做大数字经济。二是发展高效协同的数字政务。三是打造自信繁荣的数字文化。四是构建普惠便捷的数字社会。五是建设绿色智慧的数字生态文明。加快数字化绿色化协同转型。

##### (2) 数字经济支撑作用凸显，数字产业发展未来可期

2022 年，在经济下行压力加大的情况下，数字经济作为国民经济的“加速器”作用凸显，成为经济恢复向好的关键。中国信通院《中国数字经济发展报告（2022 年）》显示，我国数字经济规模于 2021 年超 45 万亿元，同比名义增长 16.2%，占 GDP 比重达 39.8%，到 2025 年有望突破 80 万亿元。多元因素正在推动数字经济快速发展，其中，最突出的是数字经济相关政策浓度的全域化提升。随着 2022 年《“十四五”数字经济发展规划》，以及 2023 年《数字中国建设整体布局规划》等顶层国家级规划政策发布，报告期内，各省市也纷纷落地本地化数字经济相关政策方案，如：2023 年 1 月 18 日，河北省政府发布《加快建设数字河北行动方案（2023-2027 年）》；2023 年 3 月 2 日，宁夏回族自治区政府发布《数字宁夏“1244+N”行动计划实施方案》；2023 年 3 月 2 日，湖北省政府发布《湖北省数字经济高质量发展若干政策措施》；2023 年 7 月 5 日，北京市政府发布《关于更好发挥数据要素作用进一步加快发展数字经济的实施意见》等。当前，我国已形成横向联动、纵向贯通的数字经济战略体系，数字经济顶层战略规划体系渐趋完备，行业与地方形成落实相关战略部署的系统合力。产业数字化水平不断提升，数字化转型持续深化，形成良性循环持续刺激企业数字化升级需求。在政策助推、劳动力成本上升的驱动下，行业数字化转型的需求增长有望带动数字经济产业整体市场空间的持续扩增。

##### (3) 数字人民币试点提速，消费应用场景持续扩容

围绕“十四五”规划，包含上海、江苏等在内的多个省市将数字人民币纳入其金融发展规划，开展数字人民币试点，支持机构积极探索数字人民币在服务民生、发展普惠金融、促进基层治理等方面的应用，鼓励银行机构与试点运营机构合作，探索完善数字人民币流通生态体系。2022 年，数字人民币试点地区再度扩容，由原先的“4+1”试点发展为“17+26”试点，并于各大应用商城上架数字人民币 APP。在顶层政策的支持下，数字人民币赛道前景广阔，产业信号或可日趋明晰。据人民银行披露，截至 2022 年 8 月 31 日，数字人民币在 15 个省（市）的试点地区支持数字人民币支付的商户门店数量超 560 万个，累计交易金额超千亿元，较 2021 年年末增长 14%。由此可见，数字人民币推广明显提速，试点城市不断扩围、应用场景不停涌现，公众对数字人民币认可逐步加深。

报告期内，我国各部门进一步出台了一系列政策丰富数字人民币应用场景，如 2023 年国务院发布的《关于开展 2023 年“便民办税春风行动”的意见》提到，在数字人民币试点地区，推动实现数字人民币缴纳税费，丰富数字人民币应用场景，满足纳税人缴费人多元化税费缴纳需求。

从当前数字人民币试点进度来看，全国数字人民币试点已经在由准备阶段，迈向机制建设更健全、应用场景更深入的推广阶段，一方面以江苏、浙江为代表的区域率先完成数字人民币试点方案的制定和细化。2023 年 2 月，江苏省政府办公厅印发了《江苏省数字人民币试点工作方案》，江苏成为首个公布数字人民币试点工作方案的省份，并且江苏省随后还发布了在民政、教育等领域的数字人民币试点工作实施方案；2023 年 4 月，浙江省发布《2023 年浙江省数字人民币试点工作要点》，以亚运会应用试点成功落地为重要目标之一。各项地方推动政策有望引领更多地区建立起工作机制，进一步推进数字人民币试点实施。另一方面，数字人民币试点正在工资发放、民生缴费、社保、公积金等新场景上加速落地，如：2023 年 4 月，成都住房公积金在灵活就业人员缴存、单位缴存、个人提取、贷款发放、提前还款 5 大类场景均开通数字人民币功能，于行业内率先实现公积金主要业务场景数字人民币全覆盖。数字人民币渗透 C 端、B 端、G 端的模式有望取得良好的

推广效果，同时也具有较强的可复制性，可能进一步在全国得到加速推广。

#### **(4) 数字政府建设步入新阶段，城市门户平台进一步深化提质**

2022年6月，国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，系统阐明了新发展阶段加强数字政府建设的战略支点和改革方向，对全面开创数字政府建设新局面做出战略谋划和系统部署。同年10月，国务院办公厅发布《全国一体化政务大数据体系建设指南》，就整合构建全国一体化政务大数据体系作出部署，提出要加强数据汇聚融合、共享利用，促进数据高效流通使用，提高政府管理水平和效能。31个省（区、市）中，已有29个地区成立了厅局级的政务服务或数据管理机构，20余个地区印发了数字政府或数字化转型相关规划文件。《全国一体化政务大数据体系建设指南》是继《关于加强数字政府建设的指导意见》之后的又一数字政府建设的重磅文件，将对“数字中国”、“数字经济”建设形成实质性推动。在政策大力加持下，我国数字政府建设迈入高速增长期，《中国数字政府市场行业现状深度研究与发展趋势分析报告（2022-2029年）》指出，2022年数字政府产业规模预计达到6859亿元。随着各地基础设施建设的逐步完善，数字政府进入到以深化应用和政府治理为导向的新阶段，政务数据、软件和服务市场份额将会持续扩大。

2022年1月，国家发改委发布《“十四五”推进国家政务信息化规划》，要求合理规划政务服务APP、小程序、公众号的类别和数量，杜绝在线政务服务“形式主义”。随后各地响应政策，逐步清理政务APP数量，如，温州缩减800多个政务APP、江西整合38个政务APP、连云港清理整合9个市级政务APP。虽然要求政务APP数量“瘦身”但质量不能降低，数字政府建设将进入深化提质新阶段。

#### **(5) 数字生活理念深入人心，场景化多元化服务需求强烈**

根据中研普华产业研究院发布的《2022-2027年中国生活服务数字化行业市场竞争分析与发展前景预测报告》，生活服务数字化消费已成为中国消费增长的重要驱动之一，数据显示，生活服务数字化市场规模达到7.5万亿元，占GDP的比重为7.3%，生活服务数字化同比名义增长5.3%。当前，人们的衣、食、住、行、玩等各项生活需求都已基本实现线上化，但生活消费作为居民最重要、最刚需的消费场景之一，仍拥有巨大的数字化转型空间潜力，生活数字化转型的趋势明显，打造精准化、智能化、多元化、差异化的服务场景和链路，能更好的帮助B端客户深度运营其海量的C端用户，同时使公司在市场竞争中获得优势地位。

#### **(6) 数字化营销持续繁荣，企业级SaaS行业开启加速键**

近年来，许多企业和品牌加快营销数字化体系建设，也催生了营销生态中大量技术、数据、平台、运营等的服务企业，助力数字营销生态进一步繁荣发展。《2022年中国数字营销市场洞察报告》指出，2021年中国数字营销产业产业规模达687.86亿元，同比增长27.18%。中国数字营销领域发展日渐受到资本的关注，2021年行业融资总额达443亿元，同比增加34.12%。2023年以来，数字经济和消费结构转型升级，随着线上线下全渠道消费趋势加速，新零售O2O市场蓬勃发展，数字营销服务行业迎来机遇。此外，在数字化浪潮席卷下，企业数字化进程加快，直接带动了企业级SaaS行业的迅猛发展。据艾瑞咨询预测，2023年中国企业级SaaS市场规模将突破1300亿元。我国中小企业的快速发展，也为企业软件和SaaS支出提供了充足的增长空间。公开数据显示，国内中小企业数量已经突破3000万家，SaaS服务的低成本、快速部署、便捷操作等特点，更容易满足中小企业的数字化转型需求，成为SaaS市场规模增长的催化剂。

## **2、公司所处行业格局**

### **(1) 数字营销行业高速发展，公司持续保持细分行业领先地位**

整体来看，中国的营销环境目前仍处于快速数字化进程中，《2022中国数字营销趋势报告》指出，2022年中国市场营销投资信心整体正向，数字营销平均增长率19%，保持高增长态势，不确定性较高的外部经济环境并没有影响企业数字营销的信心。对于不同营销领域的数字化应用水平，报告显示，目前电商及用户运营、KOL投放、数据管理的应用相对较高，但也仅在30%-40%之间，更多板块尚在建设中，中国营销数字化发展空间巨大。此外，艾瑞调研表明，为应数字化转型，企业需求方对数字营销相关投入加大，约60%的品牌主都将增加对营销技术的投入作为未来的营销规划，推动着品牌主对数字营销服务和产品需求的提升。从银行端来看，《金融行业个人数字化营销白皮书》的研究表明，各大金融机构对数字化营销的重视度不断提升，“新客获取，老客维护”是金融机构普遍面临的营销痛点，急需通过挖掘“新营销场景”，全面提升金融机构营销竞争力。2022年7月7日，中国银保监会、中国人民银行亦发布《关于进一步促进信用卡业务规范健康发展的通知》，明确要求连续18个月以上无客户主动交易且当前透支余额、溢缴款为零的长期睡眠信用卡数量占本机构总发卡量的比例在任何时点均不得超过20%，超过该比例的银行业金融机构不得新增发卡。因此，金融机构数字营销需求与银行

信用卡促活唤醒需求预计将大幅增加，为行业及公司带来更多发展机遇。

公司数字生活营销板块聚焦数字营销赛道，通过持续建设科技能力底座，不断打造创新的服务模式和触达方式，深耕 B 端和 G 端客户，形成专业化的行业优势。从行业竞争格局来看，根据上市公司公开信息，公司业务规模和占有率处于头部地位。公司从深度服务客户切入，不断累积经验、知识和技能，通过技术将服务实现产品 SaaS 化、平台化，为客户提供一站式数字化综合解决方案。与此同时，随着直播经济的到来，KOL 和新媒体营销成为广告主日趋青睐的营销预算投入方式。报告期，公司积极探索布局相关业务，力争建设多层次营销渠道，覆盖多元消费人群的新媒体阵地。未来，公司将以多年行业积累为基座，强化本身聚合营销以及场景化优势，推动用户生活的数字化转型，对用户进行更精细的分层触达，更个性化的引导与服务，帮助提升企业营销能力，降本增效，积累用户。

### **(2) 数字人民币从试点走向全面推广，公司在场景建设方面具有先发优势**

作为国家重要战略，数字人民币的推出，意味着我国支付产业历经支付信息化、支付移动化的两个十年之后，将迎来新的数字支付时代。2022 年以来，数字人民币试点工作提速，除北京冬奥会试点取得重大突破外，试点地区、运营机构不断拓展，而河北、江苏、广东、四川、海南 5 个试点地区已迈入全省试点。长远来看，预计数字人民币将成为 C 端乃至 B 端、G 端的数字新基建，构建“十四五”数字经济的“支付底座”。为顺应保经济、促消费浪潮，数字人民币应用场景加速落地，在批发零售、餐饮文旅、教育医疗、公共服务、泛政府等领域已形成大批涵盖线上线下、可复制可推广的应用模式。中泰证券测算指出，预计 2023 年数字人民币在央行侧、银行侧与政府侧的整体投资预算近 40 亿元。在国家战略与市场环境的双重推动下，公司在数字人民币推广应用上有一定发展空间。

截至目前，公司与多家国有大行、股份制银行、城商行共计开展十余个数字人民币营销推广项目，在数字人民币营销场景业务上积累了丰富经验，并获得银行的一致认可。公司打造了专业的数字人民币营销推广综合解决方案，凭借快速、安全、可复制性的特点，在同业中具有竞争优势。同时，公司与数字人民币硬件服务商达成战略合作，将共同打造领先的数字人民币场景营销平台，结合公司聚合支付资质，形成“场景+支付”闭环，进一步夯实公司在数字人民币营销推广领域的优势地位。公司还积极与数字人民币官方机构、研究机构、政府机构等积极开展交流合作，将在更多城市落地数字人民币试点推广活动。

### **(3) 数字政务行业紧乘政策东风，公司赋能城市门户移动平台提振民生消费**

近年来，我国数字政府建设在需求方的刺激下增长迅速，随着《关于加强数字政府建设的指导意见》的发布，数字政府建设迈入快车道。当前，数字政务市场发展快速，包括传统 IT 厂商、电信运营商、互联网公司，都在不断布局，行业前景广阔，行业格局尚未完全形成，属于长坡厚雪型赛道。据不完全统计，目前全国各省均已上线移动政务服务 APP 应用，初步形成集约化建设格局，数字政务已从政府大规模投入建设时期步入提质优化阶段。在政府减少投入和第三方建设机构寻求增加营收的背景下，数字政务平台能够同时满足政务便民需求和市场化盈利需求，成为多方共同诉求。

当前电子政务平台以及政务数据平台以地市级建设为主，公司实现国资控股后，在政务服务业务上具备了资源和差异化发展优势，战略叠加效应凸显。截至目前，公司正与南京、盐城、扬州等多个城市的政务移动平台开展业务合作，在场景搭建、消费券等方面提供综合解决方案，提升政务平台用户活跃度，有力拉动当地民生消费增长。未来，公司将发挥资源和差异化竞争优势，切入更多数字政务细分领域和应用场景，打造覆盖华东、辐射全国的数字政务服务平台。同时，以城市政务 APP 为载体，公司计划同本地商户及其他 B 端企业合作，整合上下游海量信息资源，帮助 B 端企业进行业务推广，盈利模式有望从 TO G 逐步转向 TO G+TO B。

数字化是促进经济发展的重要动力，数字化对产业发展和升级起到积极促进作用，使人们的数字化生活更加丰富多彩。当前，数字化支撑下的数字经济正蓬勃发展，带来更多的市场空间和发展机遇，公司多年来持续在数字化科技服务领域深耕发展，始终致力于为客户提供业内领先的数字化综合解决方案，助力政企数字化转型，赋能数字产业化和产业数字化的高质量发展。

## **3、公司从事的主要业务**

紧抓数字经济发展机遇，公司围绕数字科技战略定位，聚焦数字生活营销核心主业，以平台化科技能力为支撑，致力于为客户提供专业、领先、高效的客户全生命周期管理解决方案。报告期内，公司主要服务银行等金融机构、头部互联网公司以及政府机构等客户，通过数字生活营销、银行卡增值营销等业务线，建立数字化服务能力业务矩阵。

### **数字生活营销板块**

以一站式数字生活营销解决方案为核心产品，聚合数字化产业上下游资源，打造数字化营销服务中台，通过专业级的

数字商品分发引擎和营销活动引擎，构建 SaaS 化数字营销生态体系，实现用户价值的深度挖掘和持续增长。公司与中国银联、中国工商银行、中国农业银行、交通银行、中国银行、光大银行、中信银行、平安银行等众多大中型银行和大型金融机构达成合作，并成为微信、支付宝、抖音、美团等众多大型互联网平台的优质服务商，为客户提供用户生命全流程运营管理服务，在泛金融领域长期居于头部服务商地位，并且保持强劲的业务增长势头。

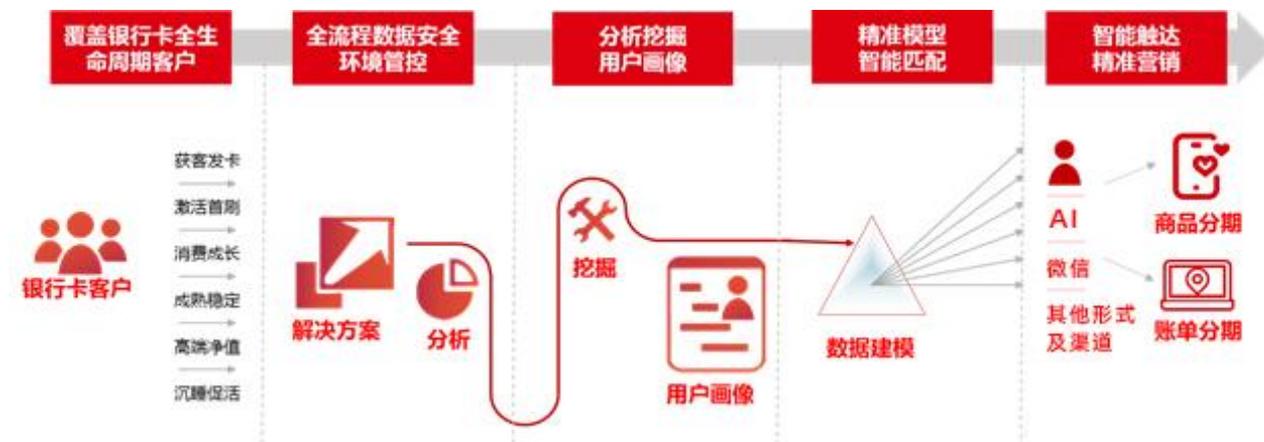
图一：数字生活营销业务基本模式



#### 银行卡增值营销板块

主要为银行卡持卡人提供全生命周期增值营销服务，提供智能客服、产品定制、用户促活、精准营销等解决方案，累计合作银行数十家。

图二：银行卡增值营销业务基本模式



#### 4、主要的业绩驱动因素

2023 年上半年，公司继续围绕“一体两翼”发展战略，聚焦核心业务和创新业务两大重心开展工作，实现营业收入 45,457.94 万元，同比下降 25.84%；归属于上市公司股东的净利润-1,631.28 万元，同比下降 141.37%。主要是受整体市场环境的影响，主要合作客户的营销预算、营销目标、产品要求等政策发生变化，行业竞争加剧，核心业务数字生活营销和银行卡增值营销业务的经营业绩同比有所下降；公司持续加大创新业务的探索与孵化，目前尚处于投入期，对公司的经营业绩产生了一定影响。具体情况如下：

(1) **数字生活营销板块：**公司积极把握数字经济发展机遇，围绕资源整合优势，升级产品形态，丰富应用场景，进一步提升数字商品综合服务能力，深挖各行业数字化转型需求，提供各类场景下的用户全生命周期运营服务。报告期内，公司加强市场拓展，陆续新签了一系列销售合同，但基于外部消费环境的压力，主要合作客户的营销预算开支更为谨慎，更加注重营销服务的投入产出效果和用户满意度，部分项目的落地和执行进度低于预期，数字生活营销板块的收入规模同

比有所下降。为应对激烈的市场竞争和客户需求变化、保障业务持续稳健发展，公司在加强市场拓展的同时，继续强化平台化科技能力对业务的赋能作用，稳步推进平台科技建设，报告期，公司继续优化迭代业务中台、运营中台和 SaaS 平台等科技系统平台，提升平台处理和转化能力，进一步打造平台运营、科技及综合解决方案能力。

**(2) 银行卡增值营销板块：**报告期内，公司继续推动业务模式升级，优化和调整产品类型，开发头部品牌、高品质、高性价比的商品提供给银行持卡用户，进一步提升银行卡持卡人的活跃度、满意度和复购率，挖掘更多用户增量价值。但因行业竞争加剧、重要合作银行政策变化，存量合作银行的合作拓展、产品调整升级进展低于预期，新产品仍处于产能爬坡期，业务规模和经营业绩受到较大影响。报告期内，公司积极挖掘城商行客户需求，持续洽谈拓展新的合作银行，城商行客户合作数量进一步增加，虽规模相对较小，公司将力争进一步扩大合作项目数量和规模。

**(3) 创新业务孵化方面：**报告期，公司持续加大创新业务的探索和孵化，具体如下：

一是数字人民币相关业务。公司继续夯实数字人民币营销推广领域的先发优势，扩大 2 层和 2.5 层银行覆盖度，联合银行推进多个数字人民币红包项目的对接和实施落地，沟通数字人民币支付网关和支付场景的搭建，全力打造数字人民币“场景+支付”综合解决方案。

二是围绕数字政务及数字民生的相关服务。报告期，持续推进盐城周边地区政务移动平台服务项目的拓展，并深化“我的盐城”APP、“我的扬州”APP 等政务平台的合作。深度运营“我的盐城”APP 权益专区，上线春节、520、儿童节、端午节等节日专场营销活动；联合“我的扬州”APP，上线视听娱乐、车主场景、在线影院、优选外卖及数字生活五个版块，开展儿童节、端午节节日专场等营销活动。报告期，公司协同盐南文旅，持续合作消费券业务，上线“苏新消费冬暖盐南”、暖企稳岗、珠溪古镇商圈、盐马体育等多个专项消费券项目，协助高效推动当地消费复苏。并以盐城消费券为标杆案例，持续拓展和推进华东地区周边省市的消费券合作项目的落地。报告期，公司继续拓展华东地区和中西部地区核心城市的政务移动平台合作，积极落地数字商圈、智慧文旅、智慧车生活等核心场景，建立可快速复制的场景化解决方案，全力打造行业标杆案例，拉动当地市民消费增长，为城市数字经济高质量发展添砖加瓦。

## 二、核心竞争力分析

### 1、上游商品资源整合能力

公司上游产品资源可全面覆盖衣、食、住、行、玩等各类生活场景和礼赠定制、企业福利等商务场景，公司可提供多达上百种大类产品，SKU 数量达到 5 万个。公司与国内头部的运营商、能源商、互联网公司 etc 已形成长期稳定的战略合作关系，是腾讯、爱奇艺、阿里、京东、美团、百胜、奈雪等合作伙伴的多年优势渠道商。得益于上游合作伙伴的稳固合作，公司产品资源覆盖运营商、能源、生活、互娱、公共事业缴费等产品线，可以随时根据客户多样化需求组织提供定制化、多元化的场景营销服务。此外，公司多年来持续推动产品迭代升级，从商品营销向整合营销，再到目前的一整套数字营销解决方案，打造形成上游产品的差异化竞争优势。

### 2、中游平台化科技和运营能力

#### (1) 平台化科技能力

公司进一步整合集团科技体系、平台系统和科技人才，形成以科技为核心支撑和平台化加速发展新局面。公司具有专业资深的科技系统开发团队、前端支持团队以及 SaaS 产品团队，核心业务板块科技人员占比超过 25%，大多具有互联网头部企业工作背景，形成行业领先的科技力量，公司自研业务中台、数据中台、数字开放平台、SaaS 平台等核心系统，支持业务售前、售中、售后的全流程系统能力，提供高并发、低延迟、安全可靠的系统服务。通过持续不断的优化迭代科技能力，在科技平台的有力支撑下，公司人均销售产能同比大幅提升，打造出平台化增长效应。

公司参与数字营销领域的完整产业链，具备强大的科技和平台运营能力，积累了成熟的用户运营体系和数字化营销科技体系，构建形成数字营销开放平台，包括数字语音平台和数字商品营销平台，其中数字语音平台最可支持高数千名坐席同时开展营销服务，数字商品营销平台可支持每秒钟超过 10 万次访问量，日均处理请求近 1000 万次，1000+CDN 加速节点，提供多达 5 万个数字商品和实物商品 SKU，同数万家商户开展合作，打通线上线下壁垒，实现上下游的全链路高效运营。此外，公司所沉淀的海量营销活动设计样本及成熟案例，形成了专业的数字营销 SaaS 服务产品，通过实现 SaaS 化服务，既降低客户数字化转型的成本，又提升了效率，进一步加深了公司护城河。

#### (2) 平台化运营服务能力

公司在数字营销领域深耕 10 余年，深度了解行业客户需求和痛点，积累了丰富的项目运营经验和持续进化迭代的客户服务经验，具备了提供用户全生命周期管理的综合解决方案能力。公司秉承“客户的 KPI 就是我们的 KPI”这一服务宗旨，致力于提供标准化和定制化服务，提供 7\*24 小时安全预警和即时响应服务，公司运营服务能力得到合作伙伴的高度认可。

### 3、下游大客户持续拓展能力

大客户是公司业务的“压舱石”，公司与中国银联、工商银行、邮储银行、广发银行、平安银行等银行机构保持长期稳固的合作关系，同时合作范围和领域在持续扩大。由于银行机构本身合作门槛较高，对安全合规、运营服务等综合能力要求通常高于其他行业客户，公司在银行大客户领域深耕多年，可为合作伙伴提供 7\*24 小时全天候服务，提供专业级风控云盾服务，提供高可用高稳定和快速响应服务，服务质量和水平均得到客户高度认可和一致好评。由于行业门槛和标准较高，新的竞争者切入难度相对较大，且需要一定的时间周期。

通过深度服务公司的基石合作伙伴，公司在金融机构细分领域中具有领先的行业知名度、认可度和信任度，同时在国有资本加持下，公司的品牌效应得到进一步增强，有助于公司拓展其他行业客户，市场竞争优势不断扩大。

目前，公司累计合作银行机构超 100 家，且仍在持续增长中，涵盖国有银行、股份制银行、城商行以及农商行，除此之外，与保险、证券、信托等金融机构客户，头部互联网公司、政府机构客户均有较好的合作关系，无论是合作数量还是服务质量在细分行业中均处于领先水平。

### 4、集团化协同作战能力

公司围绕“一体两翼”发展战略，聚焦核心业务和创新业务两大重心开展工作，深度强化全面协同作战能力，包括公司与主要股东的协同、集团同业务板块的协同、各业务板块之间的协同等各个维度。在核心业务方面，虽然由于具体产品、服务方式等方面存在差异，而细分为不同业务板块，但主要服务对象均为持牌金融机构、头部互联网公司等大型客户，服务内容均围绕获客、促活、唤醒、复购等核心业务需求，发展方向均为用户提供全生命周期运营管理，在市场、产品、科技等多维度存在较大的协同空间，大幅增强公司业务的市场拓展效率、产品议价能力和综合实力。在创新业务方面，公司响应国家层面关于加强数字政府建设工作的号召，抓住国资实控公司后的机遇，进一步深挖股东战略合作资源，以盐城为基础，逐渐深度参与本地数字经济相关的业务，在上市公司层面，利用好上市公司平台优势，最大化的团结各方力量，协同作战，有力推动公司战略落地。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	454,579,443.05	613,008,603.81	-25.84%	受外部环境影响，行业竞争加剧，业务收入下降。
营业成本	301,894,770.82	414,378,737.84	-27.15%	公司业务收入同比下降，营业成本同步减少。
销售费用	75,644,488.31	84,977,481.68	-10.98%	
管理费用	66,062,411.06	52,821,569.94	25.07%	公司为创新业务储备人才，职工薪酬同比增加。
财务费用	10,281,609.78	8,766,809.33	17.28%	
所得税费用	3,485,754.23	9,706,579.42	-64.09%	报告期公司利润总额较上年同期减少。
研发投入	16,728,620.71	17,639,401.60	-5.16%	

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-299,434,609.24	-83,547,675.30	-258.40%	报告期子公司欧飞后结算业务规模同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-4,556,640.93	-4,658,264.92	-2.18%	
筹资活动产生的现金流量净额	131,934,385.06	114,223,338.85	15.51%	
现金及现金等价物净增加额	-172,056,865.11	26,017,398.63	-761.31%	报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比下降。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
数字生活营销	352,372,601.67	265,315,823.38	24.71%	-24.35%	-27.57%	3.35%
商品邮购分期	81,701,505.87	21,719,989.42	73.42%	-34.81%	-36.49%	0.71%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-4,552,099.52	33.65%	计提存货跌价	不具有可持续性
营业外收入	804,966.45	-5.95%		不具有可持续性
营业外支出	386,693.02	-2.86%		不具有可持续性

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	198,603,883.07	9.58%	377,327,222.35	19.09%	-9.51%	本期市场竞争加剧，子公司欧飞后结算业务规模增加，货币资金减少。
应收账款	725,635,607.16	35.01%	429,499,333.64	21.73%	13.28%	主要系子公司欧飞 2022 年底回款较好，本期市场竞争加剧，子公司欧飞后结算业务规模增加
存货	12,995,692.58	0.63%	9,181,609.56	0.46%	0.17%	

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
投资性 房地产	20,759,605.24	1.00%	21,348,164.05	1.08%	-0.08%	
固定资 产	7,028,130.14	0.34%	7,446,100.86	0.38%	-0.04%	
使用权 资产	16,949,600.17	0.82%	8,263,377.68	0.42%	0.40%	
短期借 款	574,663,770.58	27.72%	504,456,793.22	25.52%	2.20%	
合同负 债	106,454,026.35	5.14%	113,560,626.85	5.74%	-0.60%	
租赁负 债	9,856,202.50	0.48%	3,321,493.55	0.17%	0.31%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公 允价值 变动损 益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他 变动	期末数
金融资产								
4.其他权益 工具投资	78,643,054.61							78,643,054.61
上述合计	78,643,054.61							78,643,054.61
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,210,083.72	合作项目保证金以及其他受限资金
应收账款	235,018,249.35	借款质押担保

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海旗计智能科技有限公司	子公司	银行卡增值营销业务	150,000,000.00	855,928,452.48	586,195,947.41	97,713,199.74	-10,079,683.74	-10,332,869.49
江苏小旗欧飞科技有限公司	子公司	数字生活营销业务	11,111,111.11	1,222,226,539.26	662,703,326.80	353,245,435.54	49,636,170.78	43,320,012.03

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用  不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

□适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、监管政策变化风险

近年来，金融行业和数字科技行业相关上下游的监管政策、法律法规正逐渐完善，监管部门可能会对未明确领域等继续出台相关政策法规。若公司在经营过程中未能适应上述政策法律变化，可能会对公司经营和业务发展产生不利影响。

公司将进一步加强对行业监管政策的密切关注和追踪，结合国资合作契机，积极落实主动合规意识、建立健全合规管理机制，不断加强信息系统安全管理，保障公司合规风险管控能力与业务发展相适应。

### 2、市场竞争加剧风险

数字营销行业具有轻资产、重服务等特点，随着数字经济的快速发展和各地数字经济的相关利好政策的出台，正在吸引更多新的竞争者进入本行业。受整体市场环境的影响，主要合作客户的营销预算、营销目标、产品要求等政策发生变化，行业竞争进一步加剧。

公司将紧密跟进行业发展趋势，持续加大研发投入，加强产品和服务创新，完善营销服务生态体系，优化业务盈利结构和商业模式，进一步提升行业竞争力。

### 3、商誉减值风险

公司通过收购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署，收购后，在公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉。根据《企业会计准则》要求，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果未来被收购公司所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期的损益造成不利影响。

公司将按照相关要求对商誉进行减值测试，同时加强和被收购公司在市场、人员、技术、管理等方面的整合，保持被收购公司的持续竞争力，将商誉减值风险对公司未来业绩的影响降到最低程度。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

 适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月19日	全景网	其他	其他	2022年年度网上业绩说明会	经营业务情况	全景网，2022年年度网上业绩说明会；互动易，投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	33.22%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网，公告名称：2022 年年度股东大会会议决议公告，公告编号：2023-041

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，倡导全体员工最大程度节约能源，积极推动办公自动化，按照有关环保法规及相应标准对生活垃圾进行有效综合治理，履行企业环保责任。

### 二、社会责任情况

在公司经营发展过程中，十分注重社会责任的履行。公司高度重视股东、客户、员工、合作伙伴、第三方机构以及公众等利益相关方的利益共享，致力于实现经济效益与社会效益的有机统一。公司始终坚持守法合规经营，依法纳税，与利益相关方往来遵守社会公德、商业公德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。报告期内，公司暂未开展精准扶贫及乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴路基金、城南大数据基金	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>(一) 确保旗天科技人员独立</p> <p>1、保证旗天科技的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在旗天科技专职工作，不在兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业中领薪。</p> <p>2、保证旗天科技的财务人员独立，不在兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3、保证旗天科技拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 确保旗天科技资产独立完整</p> <p>1、保证旗天科技具有独立完整的资产，旗天科技的资产全部处于旗天科技的控制之下，并为旗天科技独立拥有和运营。保证兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业不以任何方式违法违规占用旗天科技的资金、资产。</p> <p>2、保证不以旗天科技的资产为兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>(三) 确保旗天科技的财务独立</p> <p>1、保证旗天科技建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。</p> <p>2、保证旗天科技具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>3、保证旗天科技独立在银行开户，不与兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>4、保证旗天科技能够作出独立的财务决策，兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业不通过违法违规的方式干预旗天科技的资金使用、调度。</p> <p>5、保证旗天科技依法独立纳税。</p> <p>(四) 确保旗天科技机构独立</p> <p>1、保证旗天科技依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p>	2021年09月27日	兴路基金作为上市公司控股股东的期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>2、保证旗天科技的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3、保证旗天科技拥有独立、完整的组织机构，与兴路基金、城南大数据基金及其各自控制的其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>（四）确保旗天科技业务独立</p> <p>1、保证旗天科技拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证规范管理与旗天科技之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。本次权益变动完成后，兴路基金、城南大数据基金不会损害旗天科技的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与旗天科技保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护旗天科技的独立性。若兴路基金、城南大数据基金设违反上述承诺给旗天科技及其他股东造成损失，兴路基金、城南大数据基金将承担相应的法律责任。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在兴路基金作为上市公司控股股东的整个期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴路基金、城南大数据基金	关于避免同业竞争的承诺	本企业及一致行动人承诺不会利用上市公司的主要股东身份谋求不正当利益，不会因潜在的同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益。	2021年09月27日	兴路基金作为上市公司控股股东的期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴路基金、城南大数据基金	关于减少和规范上市公司关联交易的承诺	本企业将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，本企业及本企业下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务。	2021年09月27日	兴路基金作为上市公司控股股东的期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
资产重组时所作承诺	刘涛、上海圳远、和雅投资、陈永兰、安赐互联、易牧科	关于规范和减少关联交易的承诺	1、在本次交易之前，与上市公司不存在关联关系；2、本次交易完成后，旗计智能全体股东及其控制的企业将尽可能减少与上市公司及其下属子公司的关联交易，不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为上市公司股东之地位谋求与上市公司达成交易的	2015年11月07日	长期	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	技、美 亚创享		优先权利；3、若发生必要且不可避免的关联交易，旗计智能全体股东及其控制的企业将与上市公司及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律法规和上市公司《公司章程》的规定，履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格进行确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及上市公司其他股东的合法权益的行为；4、若违反上述声明和保证，旗计智能全体股东将分别、且共同地对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。股权转让方保证将依照上市公司《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移上市公司及其下属子公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。			
资产重组时所 作承诺	刘涛、 上海圳 远、和 雅投资	关于避免 同业竞争 的承诺	1、本次交易完成后，在本企业/本人持有上市公司股票期间及上市公司持有旗计智能权益期间，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不会直接或间接经营任何与旗计智能、上市公司及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与旗计智能、上市公司及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本次交易完成后，在本企业/本人持有上市公司股票期间及上市公司持有旗计智能权益期间，如本企业/本人及本企业/本人控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与上市公司及其下属公司经营的业务产生竞争，则本企业/本人及本企业/本人控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入上市公司或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本企业/本人及本企业/本人控制的企业不再从事与上市公司主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争；3、如因本企业/本人违反上述承诺而给上市公司造成损失的，本企业/本人承诺承担全部赔偿责任。	2015年 11月07 日	持有上市 公司股票 期间及上 市公司持 有旗计智 能权益期 间	截止报告 期末，承 诺人信守 承诺，没 有发生违 反承诺的 行为。
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	费铮翔	避免同业 竞争的承 诺	公司原控股股东和实际控制人费铮翔作出避免同业竞争的承诺。	2009年 07月31 日	作为公司 控股股东 (或实际 控制人) 期间及转 让全部股	截止报告 期末，承 诺人信守 承诺，没 有发生违 反承诺的

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
					份之日起 一年内	行为。
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	费铮翔	股份锁定 的承诺	直接持有公司股份的监事费铮翔（已 离任）承诺：在任职期间每年转让的 股份不超过其所持有公司股份总数的 百分之二十五，在离职后半年内，不 转让其所持有的公司股份。	2010 年 03 月 19 日	任职期 间，离职 后半年内	截止报告 期末，承 诺人信守 承诺，没 有发生违 反承诺的 行为。
其他对公司中 小股东所作承 诺	洛阳盈 捷	股份限售 承诺	洛阳盈捷承诺就其所持有的股份自股 份过户至洛阳盈捷之日起至 2021 年 6 月 30 日止不得以任何方式进行转让。 自 2021 年 6 月 30 日起，其所持股份按 照下述安排分期解锁。自 2021 年 6 月 30 日起，可解锁所持股份的 20%。自 2021 年 6 月 30 日起满 12 个月后，可 再解锁所持股份的 20%。自 2021 年 6 月 30 日起满 24 个月后，可再解锁所持 股份的 60%。股份锁定期限内，所持 股份因上市公司发生送红股、转增股 本等除权除息事项而增加的部分，亦 应遵守上述股份锁定安排。如洛阳盈 捷违反股票锁定安排而进行股份转让 （因履行上市公司与江苏欧飞全体股 东之资产购买协议约定而进行股份补 偿，持有的股份根据本协议约定回购 注销的除外），洛阳盈捷转让股份所得 扣减购买该等股份的成本后的余额归 上市公司所有。	2019 年 10 月 11 日	2023 年 6 月 30 日	截止报告 期末，承 诺人信守 承诺，没 有发生违 反承诺的 行为。
承诺是否按时 履行	是					
如承诺超期未 履行完毕的， 应当详细说明 未完成履行的 具体原因及下 一步的工作计 划	不适用					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告：陈玲、李宏旺，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳数联融金融服务有限公司、旗天科技集团股份有限公司，案由：劳动争议	18.74	是	二审审理中	一审判决结果为： 1、被告浙江邦芒实业有限公司向各原告支付解除劳动合同经济补偿金 894731.3 元；2、被告浙江邦芒实业有限公司向各原告支付应休未休年假工资差额 95634.88 元，律师费 20505.63 元；3、上海旗计智能科技有限公司对被告浙江邦芒实业有限公司上述付款义务	旗计智能已就判决结果计提预计负债 1,010,871.81 元，并向深圳市中级人民法院提起上诉		
原告：陈小飞、刘春花、易文雅，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源	34.47	是	二审审理中				

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳劲草人才信息咨询有限公司、上海长山人力资源服务有限公司、深圳数联融金融服务有限公司、深圳迅展人力资源代理有限公司、旗天科技股份有限公司，案由：劳动争议				承担连带责任。			
原告：陈志锋、吕志明、许金凤，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳劲草人才信息咨询有限公司、上海长山人力资源服务有限公司、深圳数联融金融服务有限公司、旗天科技股份有限公司，案由：劳动争议	47.88	是	二审审理中				
原告：上海旗计智能科技有限公司、浙江邦芒实业有限公司，被告：陈玲、	101.09	否	二审审理中	不适用	不适用		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
李宏旺、陈小飞、刘春花、易文雅、陈志锋、吕志明、许金凤，案由：劳动争议							
原告：高岑岑，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳劲草人才信息咨询服务有限公司、上海长山人力资源服务有限公司、深圳数联融金融服务有限公司、广州骏伯人力资源有限公司、旗天科技集团股份有限公司，案由：劳动争议	34.03	是	二审审理中	一审判决结果为：1、被告浙江邦芒实业有限公司向原告支付解除劳动合同经济补偿金 336891.3 元；2、被告浙江邦芒实业有限公司向原告支付律师费 3444.46 元；3、上海旗计智能科技有限公司、旗天科技集团股份有限公司对被告浙江邦芒实业有限公司上述付款义务承担连带责任。	旗计智能已就判决结果计提预计负债 340335.76 元，并向深圳市中级人民法院提起上诉		
原告：上海旗计智能科技有限公司、旗天科技集团股份有限公司、浙江邦芒实业有限公司，被告：高岑岑，案由：劳动争议	34.03	否	二审审理中	不适用	不适用		
原告：上海合晖保险经纪有限公司，上海旗计智能科技有限公司，被告：田中	2.25	否	一审审理中	不适用	不适用		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
军, 案由: 劳动合同纠纷							
原告: 张羽帆, 被告: 南京速涵科技有限公司, 旗天科技集团股份有限公司, 江苏小旗欧飞科技有限公司, 案由: 劳动纠纷	0.9	否	二审审结	判决结果为: 1、被告旗天科技集团股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告张羽帆支付赔偿金 9000 元; 二、驳回原告张羽帆的其他诉讼请求。	已执行		
原告: 南京益索信息技术有限公司; 被告: 恒邦财产保险股份有限公司肥东支公司, 恒邦财产保险股份有限公司; 案由: 合同纠纷	29.3	否	一审审理中	不适用	不适用		
原告: 曹雨廷, 被告: 上海旗计智能科技有限公司合肥分公司, 案由: 劳动纠纷	0	否	一审审结	判决结果为: 1、确认原告曹雨廷与被告上海旗计智能科技有限公司合肥分公司劳动关系于 2022 年 1 月 4 日解除; 2、驳回原告曹雨廷的其他诉讼请求。	不适用		
原告: 魏桃桃, 被告: 上海旗计智能科技有限公司合肥分公司, 案由: 劳动纠纷	0	否	一审审结	判决结果为: 1、确认原告魏桃桃与被告上海旗计智能科技有限公司合肥分公司劳动关系于 2022 年 1 月 4 日解	不适用		

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
				除; 2、驳回原告魏桃桃的其他诉讼请求。			
原告: 黄文祥, 被告: 上海旗计智能科技有限公司, 案由: 合同纠纷	6.78	否	原告撤诉	不适用	不适用		
原告: 上海敬众科技股份有限公司, 被告: 风影科技股份有限公司, 案由: 合同纠纷	48.18	否	一审审理中	不适用	不适用		
原告: 江苏小旗欧飞科技有限公司, 被告: 林伟华、范连英、第三人陈飞鸿、陈海, 案由: 侵权责任纠纷	73	否	二审审理中	一审判决结果为: 驳回原告的全部诉讼请求	不适用		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
刘涛	董事	未履行关联交易审议程序及未披露关联交易, 相关季度报告、半年度报告、年度报告的相关信息披露不准确	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号)第五十九条第三项、《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第182号)第五十二条第三项的规定, 上海证监局决定对刘涛采取出具警示函的监管措施。	2023年02月14日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-005
涂传希	高级管理人员	相关季度报告、半年度报告、年度报告	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》(证	2023年02月14日	巨潮资讯网, 公告编号: 2023-005

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
		的相关信息披露不准确		监会令第 182 号）第五十二条第三项的规定，上海证监局决定对涂传希采取出具警示函的监管措施。		
公司	其他	未履行关联交易审议程序及未披露关联交易，相关季度报告、半年度报告、年度报告的相关信息披露不准确	其他	根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第五十九条第三项、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条第三项的规定，上海证监局决定对公司采取出具警示函的监管措施。	2023 年 02 月 14 日	巨潮资讯网，公告编号：2023-005

## 整改情况说明

适用 不适用

报告期，公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局（以下简称“上海证监局”）出具的《关于对旗天科技集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕34 号）、《关于对刘涛采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕35 号）和《关于对涂传希采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2023〕36 号）（以下合称“警示函”）。经查，公司和刘涛存在未履行关联交易审议程序及未披露关联交易，相关季度报告、半年度报告、年度报告的相关信息披露不准确问题，根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第五十九条第三项、《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条第三项的规定，上海证监局决定对公司、刘涛采取出具警示函的监管措施；经查，涂传希存在相关季度报告、半年度报告、年度报告的相关信息披露不准确问题，根据《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 182 号）第五十二条第三项的规定，上海证监局决定对涂传希采取出具警示函的监管措施。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 14 日在巨潮资讯网披露的公告，公告编号：2023-005。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	-----------	----------	----------	-----------	------	------

								元)					
上海邦道信息技术有限公司	公司董事张莉担任非执行董事的公司之子公司	销售商品、提供劳务	充值服务平台技术支持服务以及其他市场营销活动的服务支撑	市场定价	186.24	186.24	2.63%	186.24	否	后结算	186.24	2023年04月27日	巨潮资讯网, 2023-031,2023-041
上海瀚之友信息技术服务有限公司	公司董事张莉担任非执行董事的公司之子公司	销售商品、提供劳务	充值服务	市场定价	48.33	48.33	0.68%	48.33	否	预付	48.33	2023年04月27日	巨潮资讯网, 2023-031,2023-041
盐城市盐南文旅发展有限公司	公司监事会主席陈钧担任总经理的公司	销售商品、提供劳务	充值服务	市场定价	29.13	29.13	0.41%	29.13	否	后结算	29.13		
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
1	上海长银企业发展(集团)有限公司	旗天科技	上海市浦东新区康桥路787号8号楼212室	196.87	32,337 元/季度	2021.10.1-2023.9.30
2	上海利国房地产有限公司	旗天科技	上海市长宁区延安西路1319号利星行广场23楼	883.81	166,672 元/月	2021.11.16-2023.4.30
3	上海明晟投资有限公司	旗天科技	上海市静安区恒通东路69号7楼	1,853.23	372,035.92 元/月	2023.3.1-2026.5.31

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
4	赵暘	合晖保险	上海市普陀区光复西路 2899 弄 2 号 506 室	135.72	15,500 元/月	2021.7.1- 2023.6.30
5	刘萍、章可剑、 章兼中、张月娥	合晖保险	上海市普陀区中江路 388 弄 2 号楼 1601 室	221.62	21,500 元/月	2023.4.13- 2025.4.12
6	上海长银企业发展 (集团)有限公司	旗计智能	上海市浦东新区康桥路 787 号 8 号楼 213、215 室	368.46	2.038 元/平米/ 天, 每月租金 22,841 元/月含税	2021.10.1- 2023.4.30
7	上海航颂物业管理 有限公司	旗计智能	上海市祝桥镇航城七路 805 号 C-102 室	877	前两年 1.78 元/ 平米/天; 后两年 1.96 元/平米/天	2021.5.15- 2025.5.14
8	安徽省安泰科技 股份有限公司	旗计智能	安徽省合肥市高新区天 达路 71 号华亿科学园 A1 栋 801 室	918.92	26,648 元/月	2023.3.1- 2026.2.28
9	霍尔果斯久疆创 业咨询服务有限 公司	旗胜科技	霍尔果斯市兰新路 6 号 华洋小区 6 幢 2 层 2044 室	67	20,000 元/年	2021.8.1- 2023.7.31
10	江苏常鑫路桥集 团有限公司	旗计智能常 州分公司	江苏省常州市通江中路 553 号 2 号楼 5 层	1328.9	0.85 元/天/m <sup>2</sup>	2020.7.20- 2023.7.19
11	柯顺才	旗计智能广 州分公司	广州市天河区华穗路 263 号双城国际大厦 602	84.44	2021.12.1- 2022.11.30, 10,800 元/月; 2022.12.1- 2023.11.30, 11,272 元/月	2021.11.30- 2023.11.30
12	合肥高新资产管 理有限公司	旗御信息	华亿科学园 B1 栋 8 层	1204.42	年租金为 35 元/ m <sup>2</sup> /月, 年租金为 505,864.4 元	2022.4.11- 2024.4.10
13	江苏省盐南高新 技术产业开发区 科城街道民富社 区居民委员会	旗计智能	盐城市盐南高新区科城 街道民富社区居委会胜 利路 21 号 418-193 室	30	无偿使用	2022.6.21- 2023.1.20
14	上海长银企业发 展(集团)有限 公司	敬众科技	上海市浦东新区康桥路 787 号 8 号楼 211 室	184.23	11,420 元/月	2021.10.1- 2023.4.30
15	杭州普发实业有 限公司	南京飞翰	杭州市百脑汇科技大厦 20 层 2005 室	6 个固定工位	325 元/位/月	2023.2.01- 2023.3.19
16	中科云创(杭 州)科技有限公 司	南京飞翰	浙江省杭州市西湖区文 三路 408 号中电万谷 A 幢 5 层	6 个固定工位	4,000 元/月	2023.3.20- 2024.3.19

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
17	杭州智伴网络科技有限公司	南京飞翰	杭州市百脑汇科技大厦 814 室	6 个固定工位	325 元/位/月	2022.2.01- 2023.1.31
18	深圳市佳寓实业有限公司	南京飞翰	深圳市南山区大冲商务 中心 D 座 14D03 单元	182.00	22,466.53 元/月	2022.12.5- 2023.3.31
19	深圳市盛佰泰实业有限公司	南京飞翰	深圳市南山区大冲商务 中心 D 座 14D03 单元	182.00	2023.4.1- 2023.12.4, 21,642.07 元/ 月；2023.12.5- 2024.12.4, 22,940.59 元/月	2023.4.1- 2024.12.4
20	南京宁南房地产开发有限公司	南京飞翰	南京市雨花台区安德门 大街 57 号楚翘城 7 幢 (3 号楼) 303 室	121.35	120,621.90 元/年	2022.6.14- 2023.6.13
21	南京宁南房地产开发有限公司	南京飞翰	南京市雨花台区安德门 大街 57 号楚翘城 7 幢 (3 号楼) 303 室	121.35	2023.6.14- 2024.6.13, 124,359.48 元/ 年；2024.6.14- 2025.6.13, 127,563.12 元/年	2023.6.14- 2025.6.13
22	盐城市大数据集团有限公司	旗天科技	大数据产业园创新大厦 南楼 9 层办公用房及附 属设施	750	180,000 元/年	2022.09.01- 2025.8.30
23	盐城大数据集团有限公司	旗计智能	大数据产业园 B17-1 北 一单元 501-503	1246.83	240 元/平方米/年	2022.12.31- 2025.12.30
24	南京宁南房地产开发有限公司	江苏欧飞	南京市雨花台区安德门 大街 57 号楚翘城 7 幢 10 楼	2120.15	每个租赁期间上 浮 5%； 2022.12.1- 2023.11.30, 2,166,793.30 元/ 年；2023.12.1- 2024.11.30, 2,281,366.21 元/ 年	2022.12.1- 2024.11.30
25	上海箴氩信息技术有限公司	南京飞翰	上海市浦东新区张江碧 波路 635 号 2-3F	10 个办公位	12,300 元/月	2022.8.22- 2023.8.31
26	南京软件谷资产管理有限公司	南京飞翰	南京市雨花台区安德门 大街 57 号楚翘城 8 幢 (2 号楼) 303、304、 305 室	464.33	354,933.85 元/年	2022.9.1- 2023.5.31

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
27	南京软件谷资产管理有限公司	南京飞翰	南京市雨花台区安德门大街 57 号楚翘城 8 幢 (2 号楼) 303、304、305 室	464.33	2023.6.1-2023.8.31, 119,611.4 元/季度; 2023.9.1-2024.8.31, 489,441 元/年; 2024.9.1-2025.5.31, 376,483.4 元/年	2023.6.1-2025.5.31
28	南京携程企业管理有限公司	南京飞翰	南京市雨花台区宁双路 28 号汇智大厦 11 层 1107 室	99	6,925.88 元/月	2022.11.10-2024.11.9
29	他创科技服务(广州)有限公司	南京飞翰	广州市天河区珠江西路 8 号 1501 房号	28.00	8,500 元/月	2023.3.6-2024.3.5
30	北京好办商业集团有限公司	南京飞翰	北京市朝阳区朝外大街乙 6 号 9 层 1031A 室	156.00	24,980 元/月	2023.3.20-2024.3.19

## (2) 租赁席位

旗计智能与广州隆新办公服务有限公司签订了《南岳大厦坐席服务合同》，合同约定广州隆新提供广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 2 楼为旗计智能运营地址，共提供 74 个坐席，坐席租赁含税单价 2800 元/席/月，如需新增坐席的，应书面提出申请，双方合作期间由 2022 年 12 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。旗计智能与广州隆新办公服务有限公司签订了《南岳大厦坐席服务合同》之补充协议，新增 1 个企微席位，坐席租赁含税单价 2200 元/席/月。旗计智能与广州隆新办公服务有限公司签订了《南岳大厦坐席服务合同》之补充协议二，原 74 个坐席变更为 114 个坐席，坐席租赁含税单价仍为 2800 元/席/月，原 1 个企微坐席变更为 1.25 个坐席，坐席租赁含税单价 2200 元/席/月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	2023 年 04 月 27 日	425	2023 年 05 月 24 日	425	连带责任担保	无	无	自代偿之日起三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计			425	报告期内对外担保实际发生额合计						425

(A1)				(A2)							
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		425		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		425					
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
上海旗计智能科技有限公司	2021年06月10日	1,500	2021年12月24日	0	连带责任担保	无	无	授信合同债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否	
上海旗计智能科技有限公司	2021年06月10日	5,000	2022年03月21日	0	连带责任担保	无	无	任何一笔债务的履行期限届满日起三年	是	否	
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	2,000	2022年05月18日	0	连带责任担保	无	无	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或该行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年授信合同债务人履行债务期限届满之日起三年	是	否	
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	3,000	2022年09月27日	3,000	连带责任担保	无	无	合同项下债务履行期 (包括展期、延期) 届满之日后满三年之日止	否	否	
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	10,000	2022年10月14日	7,950.14	连带责任担保	无	无	授信合同项下债务履行期限届满之日起三年	否	否	
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	1,300	2023年01月04日	1,000	连带责任担保	无	无	主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起	否	否	

								三年		
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	1,500	2023年01月16日	1,500	连带责任担保	无	无	主合同项下每笔债务履行期届满之日起三年	否	否
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	1,500	2023年04月11日	980	连带责任担保	无	无	授信合同债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
上海旗计智能科技有限公司	2023年05月18日	3,000	2023年06月19日	1,510	连带责任担保	无	无	自保证书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否	否
上海敬众科技股份有限公司	2021年06月10日	1,100	2021年11月15日	0	连带责任担保	无	无	每笔债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）起，计至全部授信合同项下最后到期的债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）后三年止	否	否
上海敬众科技股份有限公司	2021年06月10日	1,000	2022年01月18日	0	连带责任担保	无	无	约定的债务履行期限届满之日起三年止	是	否
上海敬众科技股份有限公司	2022年05月18日	1,000	2022年05月18日	0	连带责任担保	无	无	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或该行受让的应收账款债权的到期日或	是	否

								每笔垫款的垫款日另加三年		
上海敬众科技股份有限公司	2023年05月18日	500	2023年05月24日	500	连带责任担保	无	无	合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
上海敬众科技股份有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年06月19日	490	连带责任担保	无	无	自保证书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或银行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2020年05月15日	2,200	2021年05月20日	0	连带责任担保	无	无	自每笔具体融资合同约定的债务人履行期限届满之日起叁年	是	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2021年06月10日	3,500	2021年09月29日	0	连带责任担保	无	无	授信合同项下每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起三年	是	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2021年06月10日	3,000	2021年12月22日	0	连带责任担保	无	无	授信合同具体业务项下的债务履行期限届满日起三年	是	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年05月18日	24,000	2022年06月16日	10,000	连带责任担保	无	无	借款合同项下的借款期限届满之次日起三年	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年05月18日	4,000	2022年07月28日	4,000	连带责任担保	无	无	借款合同项下每笔债务履行期限届满之日起至合同项下最后到期的债务履行期限届	否	否

								满之日后 三年止		
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年 05月18 日	1,000	2022年 08月23 日	0	连带责任担保	无	无	借款合同项下被担保债务的履行期届满（含约定期限届满以及依照约定或法律法规的约定提前到期）之日起三年	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年 05月18 日	2,700	2022年 11月25 日	1,000	连带责任担保	无	无	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后三年止	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年 05月18 日	1,000	2023年 02月01 日	1,000	连带责任担保	无	无	该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年 05月18 日	5,000	2023年 03月10 日	5,000	连带责任担保	无	无	每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起三年	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年 05月18 日	6,000	2023年 03月21 日	4,500	连带责任担保	无	无	授信合同具体业务项下的债务履行期限届满日起三年	否	否
江苏小旗欧飞科技有限公司	2022年 05月18 日	4,400	2023年 04月26 日	4,000	连带责任担保	无	无	自具体融资合同约定的债务人履行期限届满之日（如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期，则为提前到期日）起叁年	否	否

南京速涵科技有限公司	2022年05月18日	1,000	2022年07月26日	1,000	连带责任担保	无	无	每次使用授信额度而发生的债务履行期限届满之日起三年	否	否
南京速涵科技有限公司	2022年05月18日	1,000	2022年09月16日	1,000	连带责任担保	无	无	借款合同项下被担保债务的履行期限届满（含约定期限届满以及依照约定或法律法规的约定提前到期）之日起三年	否	否
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年05月22日	1,000	连带责任担保	无	无	保证书生效之日起至授信合同项下债务履行期（包括展期、延期）届满之日后满三年之日止	否	否
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,300	2023年06月16日	0	连带责任担保	无	无	主合同下被担保债务的履行期限届满（含约定期限届满以及依照约定或法律法规的规定提前到期）之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		21,480				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		49,430.14				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保		120,425		报告期内担保实际		21,905				

额度合计 (A1+B1+C1)		发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	120,425	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	49,855.14
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			39.94%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			3,000
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			3,000

采用复合方式担保的具体情况说明

1、2022 年，公司与中国工商银行股份有限公司南京三山街支行签署了《最高额保证合同》，自 2022 年 6 月 13 日至 2023 年 6 月 13 日期间，在人民币 2.4 亿元的最高余额内，公司为公司全资子公司江苏欧飞与该行签订的本外币借款合同等合同形成的债权提供连带责任保证。2022 年 6 月 20 日，江苏欧飞与中国工商银行股份有限公司南京三山街支行签署了《流动资金借款合同》，江苏欧飞向该行借款人民币 5,000 万元，借款期限 12 个月；同日双方签署了《质押合同》，江苏欧飞以其与各银行和银联应收账款作为质物为上述借款提供质押担保，质物评估价值人民币 5,000 万元。2022 年 7 月 4 日和 2022 年 9 月 9 日，双方分别签署了《流动资金借款合同》，江苏欧飞向该行借款人民币 10,000 万元，借款期限分别为 12 个月；并于上述日期签署了《质押合同》，江苏欧飞以其与各银行和银联应收账款作为质物为上述借款提供质押担保，质物评估价值合计人民币 17,000 万元。截至报告期末，2022 年 6 月 20 日签署的《流动资金借款合同》和《质押合同》已到期结束，江苏欧飞向中国工商银行股份有限公司南京三山街支行借款余额为人民币 10,000 万元，为该借款提供质押担保的质物评估价值为人民币 17,000 万元。

2、2023 年 1 月 4 日，公司全资子公司旗计智能与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签署了《最高额融资合同》，银行向旗计智能提供 1,000 万元的最高额融资额度，融资期限为 12 个月。同日，公司与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签署了《最高额保证合同》，公司为旗计智能与该行签署的《最高额融资合同》形成的债权提供连带责任保证担保，担保的债权最高余额为 1,300 万元。同日，旗计智能与上海农村商业银行股份有限公司金山支行签署了《最高额质权合同》，旗计智能以其所有或依法处分的知识产权（专利权），为其与该行签署的《最高额融资合同》形成的债权提供质押担保，担保的债权最高余额为 2,000 万元。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	92,074,690	13.97%				5,970,267	5,970,267	98,044,957	14.88%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,106,709	2.60%				24,712,263	24,712,263	41,818,972	6.35%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	17,106,709	2.60%				24,712,263	24,712,263	41,818,972	6.35%
4、外资持股	74,967,981	11.38%				-18,741,996	-18,741,996	56,225,985	8.53%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	74,967,981	11.38%				-18,741,996	-18,741,996	56,225,985	8.53%
二、无限售条件股份	566,918,987	86.03%				-5,970,267	-5,970,267	560,948,720	85.12%
1、人民币普通股	566,918,987	86.03%				-5,970,267	-5,970,267	560,948,720	85.12%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
他									
三、股份总数	658,993,677	100.00%						658,993,677	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）报告期，公司原监事费铮翔先生在任期内辞职已满六个月，其持有的 18,741,996 股股份解锁变更为无限售条件股份。

（2）报告期，公司副董事长刘涛先生通过协议转让方式受让其一致行动人上海圳远持有的公司 32,949,684 股股份，该事项已办理完成过户登记手续，过户日期为 2023 年 5 月 26 日。刘涛先生通过协议受让新增的 32,949,684 股无限售条件股份按 75%（即 24,712,263 股）自动锁定，变更为限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

具体请见本节上述“股东变动的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份变动均已按照相关法律规定完成了登记、过户等手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
费铮翔	74,967,981	18,741,996		56,225,985	高管锁定股	2023 年 11 月 15 日
刘涛	17,106,709		24,712,263	41,818,972	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
合计	92,074,690	18,741,996	24,712,263	98,044,957	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		43,298	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
费铮翔	境外自然人	10.78%	71,008,037	-3,959,944	56,225,985	14,782,052		
刘涛	境内自然人	8.46%	55,758,630	32,949,684	41,818,972	13,939,658		
博时资本—宁波银行—博时资本康耐特 2 号专项资产管理计划	其他	5.26%	34,654,934			34,654,934		
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.15%	27,367,617	-46,379,371		27,367,617		
洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.11%	27,091,165			27,091,165		
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	22,731,000			22,731,000		
上海善达投资管理有限公司—盐城市盐南兴路产	其他	2.49%	16,388,600			16,388,600		

业投资基金 (有限合伙)								
吕强	境内自然人	1.81%	11,945,760	11,945,760		11,945,760		
郝小娜	境内自然人	0.61%	4,050,100	-50,900		4,050,100		
李红	境内自然人	0.61%	4,001,600	4,001,600		4,001,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东盐城市盐南兴路产业投资基金(有限合伙)和股东盐城市城南新区大数据产业创投基金(有限合伙)为一致行动人关系,股东刘涛先生和股东上海圳远企业管理合伙企业(有限合伙)为一致行动人关系。除上述情况,未知其他上述股东间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	<p>2021 年 6 月 22 日,股东费铮翔先生与股东盐城市盐南兴路产业投资基金(有限合伙)(以下简称“兴路基金”)签署了《关于旗天科技集团股份有限公司的表决权委托协议》,费铮翔先生将其持有的公司 69,465,238 股股份(占公司总股本的 10.54%)之投票表决权以及提名权、提案权、股东大会召集、召开权、出席权等相关权利独家地、无偿地委托给兴路基金行使,兴路基金作为委托股份唯一、排他的全权委托代理人。费铮翔先生放弃委托股份之外的其他股份的表决权。</p> <p>2021 年 9 月 27 日,股东洛阳盈捷企业管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“洛阳盈捷”)与股东兴路基金签署了《关于旗天科技集团股份有限公司的表决权委托协议》,将其持有的公司 33,261,165 股股份的投票表决权以及提名权、提案权、股东大会召集、召开权、出席权等相关权利委托给兴路基金行使,兴路基金作为委托股份唯一、排他的全权委托代理人。2022 年,洛阳盈捷将其持有的公司 6,170,000 股股份转让给兴路基金,上述转让股份为洛阳盈捷委托给兴路基金的表决权委托股份项下的一部分,洛阳盈捷委托给兴路基金的表决权委托股份随之减少为 27,091,165 股。</p>							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	无。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
博时资本-宁波银行-博时资本康耐特 2 号专项资产管理计划	34,654,934	人民币普通股	34,654,934					
上海圳远企业管理合伙企业(有限合伙)	27,367,617	人民币普通股	27,367,617					
洛阳盈捷企业管理合伙企业(有限合伙)	27,091,165	人民币普通股	27,091,165					
盐城市城南新区大数据产业创投基金(有限合伙)	22,731,000	人民币普通股	22,731,000					
上海善达投资管理有限公司-盐城市盐南兴路产业投资基金(有限合伙)	16,388,600	人民币普通股	16,388,600					
费铮翔	14,782,052	人民币普通股	14,782,052					
刘涛	13,939,658	人民币普通股	13,939,658					
吕强	11,945,760	人民币普通	11,945,760					

		股	
郝小娜	4,050,100	人民币普通股	4,050,100
李红	4,001,600	人民币普通股	4,001,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）和股东盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）为一致行动人关系，股东刘涛先生和股东上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）为一致行动人关系。除上述情况，未知其他上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 19,917,617 股外，还通过华安证券公司客户信用交易担保证券账户持有 7,450,000 股，实际合计持有 27,367,617 股。公司股东洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 5,482,233 股外，还通过华金证券公司客户信用交易担保证券账户持有 21,608,932 股，实际合计持有 27,091,165 股。公司股东郝小娜除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,050,100 股，实际合计持有 4,050,100 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李天松	董事长	现任							
刘涛	副董事长	现任	22,808,946	32,949,684		55,758,630			
张莉	董事、首席执行官	现任							
张莉莉	董事	现任							
刘希彤	独立董事	现任							
熊辉	独立董事	现任							
高立里	独立董事	现任							
陈钧	监事会主席	现任							
姚鼎	监事	现任							
姜丹丹	监事	现任							
陈明骏	总裁	现任							
涂传希	副总裁、财务总监	现任							
钱静雯	副总裁	现任							

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
温涛	副总裁、首席技术官	现任							
杨昊悦	副总裁、董事会秘书	现任							
石爱萍	副总裁	现任							
朱平	副总裁	现任							
合计	--	--	22,808,946	32,949,684	0	55,758,630	0	0	0

## 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：旗天科技集团股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	198,603,883.07	377,327,222.35
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	725,635,607.16	429,499,333.64
应收款项融资		
预付款项	49,474,103.10	54,960,848.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	46,608,649.60	56,225,093.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,995,692.58	9,181,609.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	13,881,713.64	16,770,849.79
其他流动资产	232,974,471.37	236,453,224.38
流动资产合计	1,280,174,120.52	1,180,418,182.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,495,676.96	7,291,787.21
长期股权投资		
其他权益工具投资	78,643,054.61	78,643,054.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产	20,759,605.24	21,348,164.05
固定资产	7,028,130.14	7,446,100.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,949,600.17	8,263,377.68
无形资产	48,458,324.83	65,490,023.79
开发支出	4,193,044.09	0.00
商誉	601,748,352.06	601,748,352.06
长期待摊费用	3,583,899.17	1,282,572.69
递延所得税资产	7,758,471.18	4,506,653.66
其他非流动资产	1,009,301.02	1,646,746.60
非流动资产合计	792,627,459.47	797,666,833.21
资产总计	2,072,801,579.99	1,978,085,015.24
流动负债：		
短期借款	574,663,770.58	504,456,793.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,059,808.25	53,170,227.92
预收款项		
合同负债	106,454,026.35	113,560,626.85
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,655,110.85	29,318,198.48
应交税费	7,511,504.20	10,550,555.65
其他应付款	17,485,201.78	24,296,456.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,803,310.17	4,438,887.35
其他流动负债	7,837,274.56	9,973,274.50
流动负债合计	779,470,006.74	749,765,020.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,856,202.50	3,321,493.55
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,346,969.50	11,189,911.22
递延收益		
递延所得税负债	8,032,652.49	7,842,038.98
其他非流动负债	400,000.00	400,000.00
非流动负债合计	28,635,824.49	22,753,443.75
负债合计	808,105,831.23	772,518,464.15
所有者权益：		
股本	658,993,677.00	658,993,677.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,885,988,089.05	1,847,148,249.58
减：库存股		
其他综合收益	-11,254,017.10	-11,254,017.10
专项储备		
盈余公积	30,962,021.65	30,962,021.65
一般风险准备		
未分配利润	-1,316,299,314.79	-1,299,986,563.99
归属于母公司所有者权益合计	1,248,390,455.81	1,225,863,367.14
少数股东权益	16,305,292.95	-20,296,816.05
所有者权益合计	1,264,695,748.76	1,205,566,551.09
负债和所有者权益总计	2,072,801,579.99	1,978,085,015.24

法定代表人：李天松 主管会计工作负责人：涂传希 会计机构负责人：季婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	14,536,273.78	6,430,418.95
交易性金融资产		
衍生金融资产		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	182,573.88	799,900.14
其他应收款	8,269,623.69	84,983,018.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,424,428.15	3,890,419.17
流动资产合计	27,412,899.50	96,103,756.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,773,909,558.26	1,666,145,651.38
其他权益工具投资	37,363,154.68	37,363,154.68
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	486,703.86	522,005.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,783,929.23	1,112,378.01
无形资产	171,865.07	28,530.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,672,826.17	683,282.50
递延所得税资产	2,704,354.44	244,367.23
其他非流动资产	0.00	10,949.00
非流动资产合计	1,827,092,391.71	1,706,110,319.42
资产总计	1,854,505,291.21	1,802,214,076.18
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
合同负债		
应付职工薪酬	8,668,119.85	12,425,095.77
应交税费	2,780,034.72	588,118.97
其他应付款	837,418,797.37	758,271,727.12
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	3,575,574.88	757,190.86
其他流动负债	0.00	42,645.57
流动负债合计	852,442,526.82	772,084,778.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,241,420.02	336,361.12
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	2,445,982.28	206,377.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,687,402.30	542,738.79
负债合计	862,129,929.12	772,627,517.08
所有者权益：		
股本	658,993,677.00	658,993,677.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,237,470,852.77	2,237,470,852.77
减：库存股		
其他综合收益	-10,636,845.32	-10,636,845.32
专项储备		
盈余公积	30,962,021.65	30,962,021.65
未分配利润	-1,924,414,344.01	-1,887,203,147.00
所有者权益合计	992,375,362.09	1,029,586,559.10
负债和所有者权益总计	1,854,505,291.21	1,802,214,076.18

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	454,579,443.05	613,008,603.81
其中：营业收入	454,579,443.05	613,008,603.81
利息收入		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	467,569,211.54	576,371,742.14
其中：营业成本	301,894,770.82	414,378,737.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,150,354.95	1,500,838.33
销售费用	75,644,488.31	84,977,481.68
管理费用	66,062,411.06	52,821,569.94
研发费用	12,535,576.62	13,926,305.02
财务费用	10,281,609.78	8,766,809.33
其中：利息费用	11,269,699.08	9,238,891.53
利息收入	1,234,590.07	673,437.00
加：其他收益	4,893,617.95	14,302,051.08
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,495,044.97	-464,549.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,552,099.52	-3,077,057.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	198,355.24	185,075.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,944,939.79	47,582,382.15
加：营业外收入	804,966.45	38,316.82
减：营业外支出	386,693.02	292,613.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,526,666.36	47,328,085.27
减：所得税费用	3,485,754.23	9,706,579.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,012,420.59	37,621,505.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	-17,012,420.59	37,621,505.85

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	-16,312,750.80	39,427,497.79
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-699,669.79	-1,805,991.94
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-17,012,420.59	37,621,505.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,312,750.80	39,427,497.79
归属于少数股东的综合收益总额	-699,669.79	-1,805,991.94
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	-0.02	0.06
(二)稀释每股收益	-0.02	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李天松 主管会计工作负责人：涂传希 会计机构负责人：季婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	971,969.01	4,434,789.90
减：营业成本	83.50	0.00
税金及附加	56,152.39	422.13

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
销售费用		
管理费用	36,005,546.41	21,931,173.41
研发费用		
财务费用	2,392,849.95	2,658,764.12
其中：利息费用	2,431,974.46	2,662,503.65
利息收入	46,461.89	11,817.09
加：其他收益	79,573.50	9,000.05
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,904.23	-71.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,399,185.51	-20,146,641.52
加：营业外收入	1,505.14	0.00
减：营业外支出	33,899.24	25,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,431,579.61	-20,171,641.52
减：所得税费用	-220,382.60	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,211,197.01	-20,171,641.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,211,197.01	-20,171,641.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-37,211,197.01	-20,171,641.52
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	331,357,047.94	517,094,250.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,989,222.09	135,649.87
收到其他与经营活动有关的现金	4,500,507,228.26	4,805,493,839.04
经营活动现金流入小计	4,833,853,498.29	5,322,723,739.07
购买商品、接受劳务支付的现金	330,810,664.40	434,205,051.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	99,602,488.96	89,095,339.65
支付的各项税费	22,365,302.54	27,009,904.02
支付其他与经营活动有关的现金	4,680,509,651.63	4,855,961,118.95
经营活动现金流出小计	5,133,288,107.53	5,406,271,414.37
经营活动产生的现金流量净额	-299,434,609.24	-83,547,675.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	220,300.00	491,495.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
收到其他与投资活动有关的现金	3,492,149.93	
投资活动现金流入小计	3,712,449.93	491,495.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,269,090.86	5,149,759.92
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,269,090.86	5,149,759.92
投资活动产生的现金流量净额	-4,556,640.93	-4,658,264.92
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	435,968,333.33	294,144,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	76,141,618.26	
筹资活动现金流入小计	512,109,951.59	294,144,000.00
偿还债务支付的现金	365,822,205.00	169,624,288.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,739,783.13	8,336,664.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,613,578.40	1,959,707.25
筹资活动现金流出小计	380,175,566.53	179,920,661.15
筹资活动产生的现金流量净额	131,934,385.06	114,223,338.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-172,056,865.11	26,017,398.63
加：期初现金及现金等价物余额	361,450,664.46	108,737,258.93
六、期末现金及现金等价物余额	189,393,799.35	134,754,657.56

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,782,401.27	93,017,952.82
经营活动现金流入小计	100,782,401.27	93,017,952.82
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	29,618,510.86	16,814,875.02
支付的各项税费	18,084.97	4,877.30
支付其他与经营活动有关的现金	124,926,845.41	48,306,664.04
经营活动现金流出小计	154,563,441.24	65,126,416.36
经营活动产生的现金流量净额	-53,781,039.97	27,891,536.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
收到其他与投资活动有关的现金	79,633,768.19	24,046,357.67
投资活动现金流入小计	79,633,768.19	24,046,357.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,172,861.77	386,958.76
投资支付的现金	2,103,965.70	600,000.00
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	1,050,000.00	50,850,000.00
投资活动现金流出小计	6,326,827.47	51,836,958.76
投资活动产生的现金流量净额	73,306,940.72	-27,790,601.09
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	0.00	2,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	2,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	54,833.34
支付其他与筹资活动有关的现金	11,420,045.92	1,216,688.00
筹资活动现金流出小计	11,420,045.92	1,271,521.34
筹资活动产生的现金流量净额	-11,420,045.92	1,228,478.66
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	8,105,854.83	1,329,414.03
加：期初现金及现金等价物余额	6,430,418.95	65,007.31
六、期末现金及现金等价物余额	14,536,273.78	1,394,421.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	658,993,677.00				1,847,148.24		-11,254,017.10		30,962,021.65		-1,299,951.69	1,225,894.41	20,296,160.55	1,205,601,418.36	
加：会计政策变更											34,867.27	34,867.27		34,867.27	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

项目	2023 年半年度															
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
其他																
二、本年期初余额	658,993,677.00				1,847,148,249.58			-11,254,017.10		30,962,021.65			-1,299,986,563.99	1,225,863,367.14	-20,296,816.05	1,205,566,551.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					38,839,839.47								-16,312,750.80	22,527,088.67	36,602,109.00	59,129,197.67
（一）综合收益总额													-16,312,750.80	16,312,750.80	-699,669.79	17,012,420.59
（二）所有者投入和减少资本					38,839,839.47									38,839,839.47	37,301,778.99	76,141,618.26
1. 所有者投入的普通股																
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					38,839,839.47									38,839,839.47	37,301,778.99	76,141,618.26
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	658,993,677.00				1,885,988,089.05		-11,254,017.10		30,962,021.65		-1,316,299,314.79		1,248,390,455.81	16,305,292.95	1,264,695,748.76

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年	660,				1,86	13,6	-		30,9		-		1,18	-	1,15

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
未余额	944,225.00				7,497,957.30	93,619.09	10,000.00		62,021.65		1,351,679.91	1,863.00	4,030.67	24,156.51	9,874.15
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	660,944,225.00				1,867,497,957.30	13,693,619.09	-10,000.00		30,962,021.65		-1,351,679.91	1,863.00	1,184,030.67	-24,156.51	1,159,874.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09					39,427,497.79		39,427,497.79	-1,805,991.94	37,621,505.85
（一）综合收益总额											39,427,497.79		39,427,497.79	-1,805,991.94	37,621,505.85
（二）所有者投入和减少资本	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09									
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09									

项目	2022 年半年度														少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其 他	小 计			
优 先 股		永 续 债	其 他													
					9	9										
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	658,993,677.00	0.00	0.00	0.00	1,855,754,886.21	0.00	-10,000,000.00	0.00	30,962,021.65	0.00	-1,312,252,414.07	0.00	1,223,458,170.79	-25,962,511.19	1,197,495,659.60	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	658,993,677.00				2,237,470,852.77		-10,636,845.32		30,962,021.65	-1,887,241,136.56		1,029,548,569.54
加：会计政策变更										37,989.56		37,989.56
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	658,993,677.00				2,237,470,852.77		-10,636,845.32		30,962,021.65	-1,887,203,147.00		1,029,586,559.10
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-37,211,197.01		-37,211,197.01
（一）综合收益总额										-37,211,197.01		-37,211,197.01
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有												

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	658,993,677.00				2,237,470,852.77		-10,636,845.32		30,962,021.65	-1,924,414,344.01	0.00	992,375,362.09

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	660,944,225.00				2,249,213,923.86	13,693,619.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,899,493,103.66		1,017,933,447.76
加：会												

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	660,944,225.00				2,249,213,923.86	13,693,619.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,899,493,103.66		1,017,933,447.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09				-20,171,641.52		-20,171,641.52
（一）综合收益总额										-20,171,641.52		-20,171,641.52
（二）所有者投入和减少资本	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09						-
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09						-
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公												

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	658,993,677.00				2,237,470,852.77		-10,000.00	30,962,021.65	1,919,664,745.18			997,761,806.24

### 三、公司基本情况

旗天科技集团股份有限公司（曾用名上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司）（以下简称：“本公司”、“公司”或“旗天科技”）系经商务部“商资[2008]246号”文批准，于2008年3月由上海康耐特光学有限公司整体变更设立为外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251号”文件核准，公司于2010年3月19日在深交所创业板挂牌上市，股票代码：300061。公司的统一社会信用代码为913100006073633775。截至2022年12月31日止，本公司注册资本为658,993,677.00元，注册地址：上海市金山区山阳镇亭卫公路1000号2幢203室，公司法定代表人：李天松。

公司所属行业：科技推广和应用服务业。

公司全资子公司上海旗计智能科技有限公司所处行业属于邮购及电视、电话零售行业，具体为开展银行卡增值业务创新服务行业，公司目前主要提供银行卡商品邮购分期业务及信用卡账单分期业务；

全资子公司江苏小旗欧飞科技有限公司主要从事数字生活营销业务，公司通过整合各种数字商品及营销技术等数字营销产业链资源，为金融机构及互联网客户提供“数字营销商品分发+精准营销+科技平台定制服务+综合权益服务”的一站式数字营销解决方案，赋能合作伙伴实现快速的数字化转型；

控股孙公司上海敬众科技股份有限公司的主要业务是基于自主研发的数字科技云服务平台，致力于推进航旅大数据开放共享生态建设，在确保数据安全性、算法隐私性、计算正确性的情况下，为客户提供算力服务和数据应用，包括数据治理、数据模型和定制化软件开发服务等综合解决方案。

本公司的实际控制人为盐城市人民政府。

本财务报表经公司董事会于 2023 年 8 月 8 日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### 2) 处置子公司

##### 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### 3) 购买子公司少数股权

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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

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。

## 9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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，本公司采用在当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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## **10、存货**

### **(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：库存商品和发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

### 11、合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 12、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 13、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，是指对被投资单位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

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

## 2) 通过企业合并以外的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。

### (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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之

间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~25	5	3.8-9.5
机器设备	年限平均法	5~10	5	9.5-19
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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。

### （3）固定资产处置

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

(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（年）	摊销方法
软件使用权	2-5	直线法

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 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。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、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、使用权资产、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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、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。

## 20、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 21、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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本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：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；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。

## 22、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (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。

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。

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。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、本公司不同类型业务收入确认具体政策

(1) 银行卡商品邮购分期业务，在客户确认取得商品控制权时确认收入；

(2) 信用卡分期业务，在服务期内按照某一时段内成功向客户下单的数据按照协议约定的比例向客户开具账单并收取手续费，并按照该金额确认收入；

(3) 数据分发等数据服务业务，在服务期内公司向客户提供合同上约定的服务后，向客户开具账单，在双方结算确认时按照该金额确认收入。

(4) 数字化商品业务，本公司承担主要责任人身份的整体营销服务业务，按照整体营销服务方案履行相应义务，与客户定期按照约定价格进行结算并确认收入；承担代理人身份的分销业务，当业务系统确认客户与供应商交易成功、客户取得相关产品控制权后按净额确认收入。

对于主要责任人或代理人的判断，本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 25、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或非货币性资产，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。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

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。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2021〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定了“对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释的规定进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。”该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2023 年 1 月 1 日之间产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2022 年 12 月 31 日及 2023 年 1 月 1 日资产负债表项目变动如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动数
递延所得税资产	3,190,752.13	4,506,653.66	1,315,901.53
递延所得税负债	6,491,270.18	7,842,038.98	1,350,768.80
未分配利润	-1,299,951,696.72	-1,299,986,563.99	-34,867.27

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
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	13%、9%、6%、3%

	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（注 1）	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴（注 2）	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
旗计智能、敬众科技、江苏欧飞	15%
旗胜科技、旗发信息	9%
南京速涵	12.5%
南京一键通、江苏旗数、上海合晖、培训中心、上海权享、旗沃信息、旗正数字	20%
旗天科技、合肥旗御、敬众数字、上海村口、南京飞翰、南京益索	25%

## 2、税收优惠

1、旗计智能于 2016 年 11 月被认定为高新技术企业(证书号:GR201631001807)，2019 年度通过高新技术企业重新认定，并于 2019 年 12 月换发取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931004887），2022 年度通过高新技术企业重新认定，并于 2022 年 12 月换发取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202231006568），证书有效期为三年，旗计智能 2023 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

2、敬众科技于 2014 年 10 月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 月换发取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201731000681），2020 年通过高新技术企业重新认定，并于 2020 年 11 月换发取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202031001404），证书有效期为三年，敬众科技 2023 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

3、2020 年 12 月，江苏欧飞获得《高新技术企业证书》（证书编号 GR202032009335），证书有效期为三年，江苏欧飞 2023 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

4、根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）及《新疆维吾尔自治区人民政府关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯经济开发区企业所得税优惠政策有关问题的通知》（新政发[2021]66 号）相关规定，旗胜科技、旗发信息减按 15% 的税率征收企业所得税，并免征企业所得税地方分享部分。

5、南京一键通、旗正数字、江苏旗数、上海合晖、培训中心、上海权享、旗沃信息均符合“小型微利企业”条件，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

6、根据《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 68 号）规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2022 年 6 月，南京速涵获得《软件企业证书》（证书编号苏 RQ-2021-A0098），证书有效期一年。南京速涵 2023 年度适用 12.5% 的所得税优惠税率。

7、根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）第七条及《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 1 号第三条（一），允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%，江苏欧飞、南京飞翰、南京益索、南京速涵、南京一键通、敬众科技均为生产性服务业纳税人，适用进项税额加计 5% 抵扣。

### 3、其他

注 1：旗计智能常州分公司适用增值税税率 1%，账单分期业务、航空数据分发、软件开发业务、数字商品的营销和权益服务、金融科创服务增值税税率为 6%，其他业务增值税税率 13%。南京飞翰房屋租赁增值税税率为 9%。

注 2：旗计智能的组成部分（除旗计智能母公司、旗计智能余江分公司）、敬众数字及其组成部分、江苏欧飞、南京飞翰、南京益索按照其在地区税务局申报的流转税额的 7% 计算缴纳城建税，旗计智能母公司、旗计智能余江分公司按照其在地区税务局申报的流转税额的 5% 计算缴纳城建税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	10,725.80	7,525.80
银行存款	176,873,279.87	319,231,385.09
其他货币资金	21,719,877.40	58,088,311.46
合计	198,603,883.07	377,327,222.35
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,210,083.72	15,876,557.89

其他说明

项目	期末余额	期初余额
合作保证金其他货币资金	8,374,166.34	7,745,303.24
其他受限其他货币资金	835,917.38	8,131,254.65
合计	9,210,083.72	15,876,557.89

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	806,911.89	0.11%	806,911.89	100.00%	0.00	1,701,715.37	0.39%	813,115.37	47.78%	888,600.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收	729,239,972.87	99.89%	3,604,365.71	0.49%	725,635,607.16	430,905,766.79	99.61%	2,295,033.15	0.53%	428,610,733.64

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
账款										
其中：										
组合 1：银行类客户	567,221,115.86	77.70%	153,056.37	0.03%	567,068,059.49	244,290,357.23	56.47%	118,501.65	0.05%	244,171,855.58
组合 2：非银行类客户	162,018,857.01	22.19%	3,451,309.34	2.13%	158,567,547.67	186,615,409.56	43.14%	2,176,531.50	1.17%	184,438,878.06
合计	730,046,884.76	100.00%	4,411,277.60	0.60%	725,635,607.16	432,607,482.16	100.00%	3,108,148.52	0.72%	429,499,333.64

按单项计提坏账准备：806,911.89

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海寻梦信息技术有限公司	439,341.75	439,341.75	100.00%	预计无法收回
一五一七三网络科技有限公司	169,990.00	169,990.00	100.00%	预计无法收回
东莞爱车钱包网络科技有限公司	105,163.91	105,163.91	100.00%	预计无法收回
其他单位汇总	92,416.23	92,416.23	100.00%	预计无法收回
合计	806,911.89	806,911.89		

按组合计提坏账准备：银行类客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	560,332,952.12	0.00	0.00%
7-12 个月	5,957,654.71	59,576.55	1.00%
1-2 年	926,219.78	92,621.98	10.00%
2-3 年	4,289.25	857.84	20.00%
合计	567,221,115.86	153,056.37	

按组合计提坏账准备：非银行类

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	122,940,341.05	0.00	0.00%
7-12 个月	23,522,358.61	705,670.78	3.00%
1-2 年	11,790,223.06	1,179,022.31	10.00%
2-3 年	1,143,471.76	228,694.35	20.00%
3-4 年	2,554,235.43	1,277,117.72	50.00%
4-5 年	14,845.85	7,422.93	50.00%
5 年以上	53,381.25	53,381.25	100.00%

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计	162,018,857.01	3,451,309.34	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	712,753,306.49
0-6个月	683,273,293.17
7-12个月	29,480,013.32
1至2年	12,716,442.84
2至3年	1,252,924.92
3年以上	3,324,210.51
3至4年	2,865,467.16
4至5年	235,372.10
5年以上	223,371.25
合计	730,046,884.76

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,108,148.52	1,308,539.42	5,410.34			4,411,277.60
合计	3,108,148.52	1,308,539.42	5,410.34			4,411,277.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
东莞爱车钱包网络科技有限公司	5,410.34	银行回款
合计	5,410.34	

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	182,580,275.44	25.01%	10,781.44
第二名	76,211,823.88	10.44%	0.00
第三名	68,501,581.19	9.38%	0.00
第四名	44,468,307.96	6.09%	0.00
第五名	27,684,501.74	3.79%	316.97

合计	399,446,490.21	54.71%
----	----------------	--------

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	48,640,584.43	98.32%	54,633,615.99	99.40%
1至2年	644,495.15	1.30%	237,882.13	0.44%
2至3年	189,023.52	0.38%	89,350.64	0.16%
3年以上				
合计	49,474,103.10		54,960,848.76	

#### (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	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,814,907.78	11.75%
第二名	3,211,962.39	6.49%
第三名	2,849,118.25	5.76%
第四名	2,388,979.27	4.83%
第五名	2,308,465.60	4.66%
合计	16,573,433.29	33.49%

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,608,649.60	56,225,093.55
合计	46,608,649.60	56,225,093.55

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	26,069,758.91	33,941,156.47
暂付款	15,122,903.94	11,991,150.42
备用金	256,348.64	246,348.64
业务结算款	9,611,288.73	10,814,022.82
业绩补偿款	0.00	3,492,149.93
合计	51,060,300.22	60,484,828.28

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	341,875.05	407,006.51	3,510,853.17	4,259,734.73
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-78,613.99	270,529.88		191,915.89
2023 年 6 月 30 日余额	263,261.06	677,536.39	3,510,853.17	4,451,650.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,308,066.14
1 至 2 年	13,434,500.87
2 至 3 年	1,322,474.46
3 年以上	8,995,258.75
3 至 4 年	3,348,659.43
4 至 5 年	909,020.69
5 年以上	4,737,578.63
合计	51,060,300.22

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,259,734.73	191,915.89				4,451,650.62
合计	4,259,734.73	191,915.89				4,451,650.62

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金、保证金及其他款项	6,551,452.30	1 年以内、1-2 年、3-4 年、4-5	12.83%	128,243.57

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
			年		
第二名	押金及保证金	5,300,000.00	1-2 年	10.38%	53,000.00
第三名	业务结算款	4,659,331.52	1 年以内, 5 年以上	9.13%	120.00
第四名	暂付款	2,509,938.20	1 年以内	4.92%	35,298.15
第五名	押金保证金及暂付款	2,164,648.40	1 年以内, 1-2 年	4.24%	105,984.26
合计		21,185,370.42		41.49%	322,645.98

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	13,786,993.04	1,427,920.81	12,359,072.23	7,528,704.48	1,067,962.81	6,460,741.67
发出商品	636,620.35		636,620.35	2,720,867.89		2,720,867.89
合计	14,423,613.39	1,427,920.81	12,995,692.58	10,249,572.37	1,067,962.81	9,181,609.56

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,067,962.81	4,552,099.52		4,192,141.52		1,427,920.81
合计	1,067,962.81	4,552,099.52		4,192,141.52		1,427,920.81

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	13,881,713.64	16,770,849.79
减：减值准备		
合计	13,881,713.64	16,770,849.79

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	1,009,301.02	1,635,797.60
待认证增值税	5,407,074.74	10,231,376.28
预缴个人所得税	286,666.29	238,840.06
待抵扣增值税	32,642,134.30	18,494,953.25
多缴增值税	141,114.73	0.00
预缴企业所得税	122,342.64	610,404.42
卡密或卡券	193,365,837.65	205,241,852.77
合计	232,974,471.37	236,453,224.38

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,568,420.00		2,568,420.00	7,430,787.58		7,430,787.58	3.85%-4.08%
未实现融资收益	-72,743.04		-72,743.04	-139,000.37		-139,000.37	
合计	2,495,676.96		2,495,676.96	7,291,787.21		7,291,787.21	

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波康旗沃君投资合伙企业（有限合伙）	40,296,659.02	40,296,659.02
宁波康旗殷邦投资合伙企业（有限合伙）	37,363,154.68	37,363,154.68
宁波康旗国豪投资合伙企业（有限合伙）	983,240.91	983,240.91
爱分趣网络技术（上海）有限公司	0.00	0.00
合计	78,643,054.61	78,643,054.61

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
宁波康旗沃君投资合伙企业（有限合伙）（注1）			703,340.98		基于战略目的长期持有	
宁波康旗殷邦			636,845.32		基于战略目的	

投资合伙企业 (有限合伙) (注 1)					长期持有	
宁波康旗国豪 投资合伙企业 (有限合伙) (注 1)			16,759.09		基于战略目的 长期持有	
爱分趣网络技 术(上海)有 限公司			10,000,000.00		基于战略目的 长期持有	

其他说明:

注 1: 公司对宁波康旗国豪投资合伙企业(有限合伙)、宁波康旗沃君投资合伙企业(有限合伙)和宁波康旗殷邦投资合伙企业(有限合伙)股权投资的底层资产为太平金融服务有限公司, 穿透后公司对太平金融服务有限公司的持股比例为 2.9094%。

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,781,423.81			24,781,423.81
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\ 固定资产\在建工程转 入				
(3) 企业合 并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转 出				
4.期末余额	24,781,423.81			24,781,423.81
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	3,433,259.76			3,433,259.76
2.本期增加金额	588,558.81			588,558.81
(1) 计提或 摊销	588,558.81			588,558.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,021,818.57			4,021,818.57
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	20,759,605.24			20,759,605.24
2.期初账面价值	21,348,164.05			21,348,164.05

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,028,130.14	7,446,100.86
合计	7,028,130.14	7,446,100.86

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,593,004.41	27,530.37	2,880,101.64	12,762,520.25	1,591,279.79	19,854,436.46
2.本期增加金额				819,729.39		819,729.39
(1) 购置				819,729.39		819,729.39
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减				663,842.67	1,424,960.34	2,088,803.01

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
少金额						
(1) 处置或报废				663,842.67	1,424,960.34	2,088,803.01
4.期末余额	2,593,004.41	27,530.37	2,880,101.64	12,918,406.97	166,319.45	18,585,362.84
二、累计折旧						
1.期初余额	452,446.21	27,344.87	2,142,862.85	8,279,875.58	761,193.92	11,663,723.43
2.本期增加金额	61,558.44		137,653.42	990,403.82	21,444.64	1,211,060.32
(1) 计提	61,558.44		137,653.42	990,403.82	21,444.64	1,211,060.32
3.本期减少金额				637,202.88	744,526.86	1,381,729.74
(1) 处置或报废				637,202.88	744,526.86	1,381,729.74
4.期末余额	514,004.65	27,344.87	2,280,516.27	8,633,076.52	38,111.70	11,493,054.01
三、减值准备						
1.期初余额					744,612.17	744,612.17
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额					680,433.48	680,433.48
(1) 处置或报废					680,433.48	680,433.48
4.期末余额					64,178.69	64,178.69
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,078,999.76	185.50	599,585.37	4,285,330.45	64,029.06	7,028,130.14
2.期初账面价值	2,140,558.20	185.50	737,238.79	4,482,644.67	85,473.70	7,446,100.86

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋、建筑物	合计
1.期初余额	14,195,164.88	14,195,164.88
2.本期增加金额	12,766,400.29	12,766,400.29
(1) 新增租赁	12,766,400.29	12,766,400.29
3.本期减少金额	747,680.55	747,680.55
处置	747,680.55	747,680.55
4.期末余额	26,213,884.62	26,213,884.62
二、累计折旧		
1.期初余额	5,931,787.20	5,931,787.20
2.本期增加金额	3,913,942.50	3,913,942.50
(1) 计提	3,913,942.50	3,913,942.50
3.本期减少金额	581,445.25	581,445.25
(1) 处置	581,445.25	581,445.25
4.期末余额	9,264,284.45	9,264,284.45
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,949,600.17	16,949,600.17
2.期初账面价值	8,263,377.68	8,263,377.68

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额				356,735,587.13	356,735,587.13
2.本期增加金额				206,792.46	206,792.46
(1) 购置				206,792.46	206,792.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				356,942,379.59	356,942,379.59
二、累计摊销					
1.期初余额				236,076,093.62	236,076,093.62
2.本期增加金额				17,238,491.42	17,238,491.42
(1) 计提				17,238,491.42	17,238,491.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				253,314,585.04	253,314,585.04
三、减值准备					
1.期初余额				55,169,469.72	55,169,469.72
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				55,169,469.72	55,169,469.72
四、账面价值					
1.期末账面价值				48,458,324.83	48,458,324.83
2.期初账面价值				65,490,023.79	65,490,023.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 8.65%

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
SAAS 数字生活服		911,894.57						911,894.57

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
务平台基础模块系统								
SAAS 数字生活服务平台开放系统		1,508,298.37						1,508,298.37
SAAS 数字生活服务平台权益营销系统		1,772,851.15						1,772,851.15
合计		4,193,044.09						4,193,044.09

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海康耐特职业培训中心	63,781.22					63,781.22
上海旗计智能科技有限公司	1,972,431,704.02					1,972,431,704.02
上海敬众科技股份有限公司	322,677,519.96					322,677,519.96
上海合晖保险经纪有限公司	37,841,454.41					37,841,454.41
江苏小旗欧飞科技有限公司	555,034,449.72					555,034,449.72
上海旗沃信息技术有限公司	20,183,181.52					20,183,181.52
合计	2,908,232,090.85					2,908,232,090.85

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海康耐特职业培训中心	63,781.22					63,781.22
上海旗计智能科技有限公司	1,934,111,644.58					1,934,111,644.58
上海敬众科技股份有限公司	322,677,519.96					322,677,519.96

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海合晖保险经纪有限公司	29,447,611.51					29,447,611.51
江苏小旗欧飞科技有限公司						
上海旗沃信息技术有限公司	20,183,181.52					20,183,181.52
合计	2,306,483,738.79					2,306,483,738.79

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	570,873.54	2,915,688.54	358,837.56		3,127,724.52
其他	711,699.15	592,792.40	848,316.90		456,174.65
合计	1,282,572.69	3,508,480.94	1,207,154.46		3,583,899.17

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,944,844.28	1,896,555.37	8,400,074.19	1,440,818.27
内部交易未实现利润	3,492.72	523.91		
可抵扣亏损	2,233,429.60	390,954.77	1,000,901.60	228,929.94
未实现融资收益	324,553.16	81,138.29	675,392.40	168,848.11
预计负债	1,351,207.57	202,681.14	1,351,207.57	202,681.14
租赁负债	17,659,512.64	3,899,207.45	7,548,539.08	1,315,901.53
预期期后退货毛利	6,138,613.36	920,792.00	6,976,975.86	1,046,546.38
其他综合收益公允价值变动			686,188.67	102,928.29
折旧与摊销税会差异	2,444,121.63	366,618.25		
合计	41,099,774.96	7,758,471.18	26,639,279.37	4,506,653.66

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	28,837,999.86	4,325,699.97	43,256,999.93	6,488,549.96
固定资产评估增值	15,505.43	2,720.21	15,505.43	2,720.22
使用权资产	16,944,773.62	3,704,232.31	7,882,293.07	1,350,768.80
合计	45,798,278.91	8,032,652.49	51,154,798.43	7,842,038.98

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,379,567.95	4,115,711.46
可抵扣亏损	387,268,480.94	340,821,439.28
合计	389,648,048.89	344,937,150.74

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	14,548,715.39	15,262,633.97	
2024	74,133,104.66	74,133,104.66	
2025	66,815,440.48	66,815,440.48	
2026	89,276,275.55	89,276,275.55	
2027 及以后	142,494,944.87	95,333,984.62	
合计	387,268,480.95	340,821,439.28	

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收退货成本	1,009,301.02		1,009,301.02	1,635,797.60		1,635,797.60
预付设备款				10,949.00		10,949.00
合计	1,009,301.02		1,009,301.02	1,646,746.60		1,646,746.60

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	110,000,000.00	150,000,000.00
保证借款	454,001,375.00	323,553,580.00
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
短期借款应付利息	662,395.58	903,213.22
合计	574,663,770.58	504,456,793.22

短期借款分类的说明：

(1) 于 2023 年 6 月 30 日，本集团保证借款及质押借款中的 498,551,375.00 元短期借款由本公司担保，其他保证借款担保详见本附注十二（四）3、关联担保情况。

(2) 于 2023 年 6 月 30 日，短期借款的年利率为 3.00%-4.80%。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	35,503,000.05	49,158,472.82
1年以上	5,556,808.20	4,011,755.10
合计	41,059,808.25	53,170,227.92

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王万玲	922,085.35	暂未结算
赵伟伦	741,789.46	暂未结算
杭州米加科技有限公司	538,892.25	暂未结算
合计	2,202,767.06	

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	106,454,026.35	113,560,626.85
合计	106,454,026.35	113,560,626.85

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,694,889.03	65,640,371.75	77,550,406.31	13,784,854.47
二、离职后福利-设定提存计划	2,563,679.80	5,818,425.11	5,511,848.53	2,870,256.38
三、辞退福利	1,059,629.65	241,436.26	1,301,065.91	
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,318,198.48	71,700,233.12	84,363,320.75	16,655,110.85

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,036,752.83	56,643,083.23	67,949,143.98	11,730,692.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、职工福利费	44,200.00	2,750,963.58	2,780,663.58	14,500.00
3、社会保险费	1,630,787.74	2,991,357.94	2,803,885.56	1,818,260.12
其中：医疗保险费	1,431,887.46	2,649,438.91	2,500,995.12	1,580,331.25
工伤保险费	37,156.34	66,972.38	62,177.76	41,950.96
生育保险费	161,743.94	274,946.65	240,712.68	195,977.91
4、住房公积金	289,935.82	3,161,340.04	3,234,555.04	216,720.82
5、工会经费和职工教育经费	13,385.64	93,626.96	102,331.15	4,681.45
6、短期带薪缺勤	679,827.00	-	679,827.00	-
合计	25,694,889.03	65,640,371.75	77,550,406.31	13,784,854.47

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,473,605.93	5,609,650.27	5,306,521.06	2,776,735.14
2、失业保险费	90,073.87	208,774.84	205,327.47	93,521.24
3、企业年金缴费				
合计	2,563,679.80	5,818,425.11	5,511,848.53	2,870,256.38

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,690,997.16	3,721,978.15
企业所得税	2,134,692.02	4,744,304.45
个人所得税	3,288,150.57	815,685.61
城市维护建设税	90,427.74	243,043.53
教育费附加	64,071.29	221,716.54
房产税	44,461.42	44,461.58
土地使用税	3,365.49	3,365.49
印花税	195,338.51	754,358.79
其他税费	0.00	1,641.51
合计	7,511,504.20	10,550,555.65

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,485,201.78	24,296,456.43
合计	17,485,201.78	24,296,456.43

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	4,255,656.54	3,925,776.96
咨询服务费	4,178,851.41	4,644,029.99
应付杂费	5,143,842.65	9,796,684.89
暂收款	2,119,908.87	5,276,777.77
其他	1,786,942.31	653,186.82
合计	17,485,201.78	24,296,456.43

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国邮政储蓄银行	1,123,035.28	未结算
北京励鼎汽车销售有限公司	500,000.00	保证金
合计	1,623,035.28	

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,803,310.17	4,438,887.35
合计	7,803,310.17	4,438,887.35

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	4,526,151.47	5,514,149.64
待转销项税	3,311,123.09	4,459,124.86
合计	7,837,274.56	9,973,274.50

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	18,693,340.88	8,071,930.02
未确认融资费用	-1,033,828.21	-311,549.12
一年内到期的租赁负债	-7,803,310.17	-4,438,887.35
合计	9,856,202.50	3,321,493.55

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,351,207.57	1,351,207.57	注 1
产品质量保证	5,104,282.23	5,104,282.23	注 2
应付退货款	3,891,479.70	4,734,421.42	注 3
合计	10,346,969.50	11,189,911.22	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注 1：未决诉讼本期增加数系本集团下属子公司旗计智能因未决诉讼确认预计负债。

注 2：本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，估计产品质量保证义务并计提相应准备。

注 3：本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对预计未来退货情况计提相应准备。

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电子商务市场项资金	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	658,993,677.00						658,993,677.00

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,802,285,714.29			1,802,285,714.29
其他资本公积	44,862,535.29	38,839,839.47		83,702,374.76
合计	1,847,148,249.58	38,839,839.47		1,885,988,089.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司收到子公司上海旗沃的少数股东代偿还借款 76,141,618.26 元，按母公司持股比例 51.01% 确认其他资本公积 38,839,839.47 元。

## 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 11,254,017.10							- 11,254,017.10
其他权益工具投资公允价值变动	- 11,254,017.10							- 11,254,017.10
其他综合收益合计	- 11,254,017.10							- 11,254,017.10

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,962,021.65			30,962,021.65
合计	30,962,021.65			30,962,021.65

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,299,951,696.72	-1,351,679,911.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-34,867.27	
调整后期初未分配利润	-1,299,986,563.99	-1,351,679,911.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,312,750.80	39,427,497.79
期末未分配利润	-1,316,299,314.79	-1,312,252,414.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-34,867.27 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	451,147,496.45	301,306,128.51	609,594,111.27	413,790,179.54
其他业务	3,431,946.60	588,642.31	3,414,492.54	588,558.30
合计	454,579,443.05	301,894,770.82	613,008,603.81	414,378,737.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	454,579,443.05			454,579,443.05
其中：				
数字生活营销	352,372,601.67			352,372,601.67
银行卡商品邮购分期	81,701,505.87			81,701,505.87
信用卡账单分期	7,864,459.31			7,864,459.31
航旅信息服务业务	4,285,502.11			4,285,502.11
保险经纪业务	1,871,743.07			1,871,743.07
金融科创服务产品	2,902,863.67			2,902,863.67
软件即服务 SAAS 业务	148,820.75			148,820.75
其他	3,431,946.60			3,431,946.60
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

与履约义务相关的信息：

(1) 银行卡商品邮购分期业务

公司将相关商品交付给客户并经客户签收时履行履约义务；

(2) 信用卡分期业务

公司将其作为在某一时间段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；

(3) 数据分发等数据服务业务

公司在服务期内向客户提供合同上约定的服务后，并经客户验收时履行履约义务；

(4) 数字化商品业务

1) 公司承担主要责任人身份的整体营销服务业务，按照整体营销服务方案履行履约义务；

2) 公司承担代理人身份的分销业务，当业务系统确认客户与供应商交易成功、客户取得相关产品控制权时履行履约义务。

对不同的客户、不同的产品及业务，公司与客户约定的结算条件有所不同，公司部分销售以预收款的方式进行结算，其余销售以授予信用期的方式进行结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 106,454,026.35 元，其中，106,454,026.35 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	443,091.64	678,555.39
教育费附加	347,905.29	520,565.37
房产税	88,923.00	88,923.05
土地使用税	6,730.98	6,730.98
车船使用税	720.00	2,760.00
印花税	262,984.04	188,294.79
其他		15,008.75
合计	1,150,354.95	1,500,838.33

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,205,040.50	39,688,834.95
折旧费及租赁费	3,044,828.26	2,414,047.98
办公费	3,433,606.99	3,031,087.64
交际应酬费	1,346,638.91	946,909.54
差旅费	1,027,708.80	349,217.53
运输费	95,195.56	87,068.57
业务宣传费	410,249.04	283,018.87
邮电费	1,226,667.79	829,965.47
邮购业务手续费	24,793,631.51	36,011,550.35
其他	1,060,920.95	1,335,780.78
合计	75,644,488.31	84,977,481.68

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,199,123.55	22,878,051.00
折旧费及租赁费	20,558,524.67	20,015,777.83
办公费	1,121,417.22	1,094,677.07

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	5,951.70	49,138.07
劳动保险费	3,187.11	7,307.71
邮电费	2,651.20	8,114.12
交际应酬费	1,141,026.19	743,225.86
水电费	136,286.92	92,724.20
差旅费	814,970.16	165,094.93
咨询服务费	6,661,473.41	7,092,811.03
其他	417,798.93	674,648.12
合计	66,062,411.06	52,821,569.94

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,570,915.58	11,509,826.20
折旧及租赁费	580,435.04	1,016,022.49
其他	2,384,226.00	1,400,456.33
合计	12,535,576.62	13,926,305.02

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,987,843.97	9,030,950.60
加：租赁负债利息支出	281,855.11	207,940.93
减：利息收入	1,234,590.07	673,437.00
利息净支出	10,035,109.01	8,565,454.53
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
其他费用	246,500.77	201,354.80
合计	10,281,609.78	8,766,809.33

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
财政税收扶持金及个税返还	1,476,764.76	5,826,528.36
进项税加计抵减	3,416,853.19	8,475,522.72
合计	4,893,617.95	14,302,051.08

### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-191,915.89	376,315.23
应收账款坏账损失	-1,303,129.08	-840,864.41
合计	-1,495,044.97	-464,549.18

## 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,552,099.52	-3,077,057.28
合计	-4,552,099.52	-3,077,057.28

## 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	198,355.24	185,075.86

## 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
收到诉讼赔偿款	700,221.82		700,221.82
其他	104,744.63	38,316.82	104,744.63
合计	804,966.45	38,316.82	

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	33,000.00	25,000.00	33,000.00
判决书执行款	9,000.00		9,000.00
非流动资产毁损报废损失	26,362.51	2,961.65	26,362.51
其他	318,330.51	264,652.05	318,330.51
合计	386,693.02	292,613.70	

## 47、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,546,958.24	10,610,623.61
递延所得税费用	-3,061,204.01	-904,044.19
合计	3,485,754.23	9,706,579.42

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-13,526,666.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,381,666.59
子公司适用不同税率的影响	-2,313,518.61
调整以前期间所得税的影响	141,099.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,835.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-417,067.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,913,980.36
研发加计扣除	-1,695,908.69
所得税费用	3,485,754.23

#### 48、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
违约金、赔偿收入等其他营业外收入	804,966.45	4,441.56
收到的政府补助	1,476,764.76	5,813,242.10
利息收入	1,234,590.07	126,686.33
业务代垫资金	4,496,990,906.98	4,799,549,469.05
合计	4,500,507,228.26	4,805,493,839.04

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、水电等费用	29,182,889.86	23,641,400.36
捐赠、滞纳金等营业外支出	386,693.02	106,707.15
业务代垫资金	4,650,940,068.75	4,832,213,011.44
合计	4,680,509,651.63	4,855,961,118.95

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到业绩补偿款	3,492,149.93	
合计	3,492,149.93	

##### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东代偿款	76,141,618.26	
合计	76,141,618.26	

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与租赁负债相关的现金及其他	3,613,578.40	1,959,707.25
合计	3,613,578.40	1,959,707.25

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,012,420.59	37,621,505.85
加：资产减值准备	4,552,099.52	3,541,606.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,799,619.13	2,440,072.51
使用权资产折旧	3,913,942.50	2,933,084.31
无形资产摊销	17,238,491.42	17,093,597.24
长期待摊费用摊销	1,207,154.46	395,091.71
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）	-198,355.24	-185,075.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,362.51	2,961.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,269,699.08	9,238,891.53
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,251,817.52	1,266,761.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	190,613.51	-2,170,805.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,174,041.02	-16,481,383.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-268,429,733.17	-188,095,606.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,566,223.83	48,851,623.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-299,434,609.24	-83,547,675.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
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	189,393,799.35	134,754,657.56
减：现金的期初余额	361,450,664.46	108,737,258.93
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	-172,056,865.11	26,017,398.63

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,393,799.35	361,450,664.46
其中：库存现金	10,725.80	7,525.80
可随时用于支付的银行存款	176,873,279.87	319,231,385.09
可随时用于支付的其他货币资金	12,509,793.68	42,211,753.57
三、期末现金及现金等价物余额	189,393,799.35	361,450,664.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	9,210,083.72	15,876,557.89

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,210,083.72	合作项目保证金以及其他受限资金
应收账款	235,018,249.35	借款质押担保
合计	244,228,333.07	

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持项目	1,182,000.00	其他收益	1,182,000.00
贴息收入	176,519.44	财务费用	176,519.44
其他	138,502.40	其他收益	138,502.40
稳岗补贴	6,069.67	其他收益	6,069.67

### (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海旗计智能科技有限公司	上海	上海	邮购及电视、电话零售行业	100.00%		收购
上海权享网络科技有限公司	上海	上海	邮购及电视、电话零售行业	100.00%		收购
合肥旗御信息科技有限公司	合肥	合肥	邮购及电视、电话零售行业		100.00%	收购
霍尔果斯旗胜科技服务有限公司	新疆	新疆	邮购及电视、电话零售行业		100.00%	收购
霍尔果斯旗发信息技术有限公司	新疆	新疆	普惠金融产品流量平台开发、推荐和服务业务		83.00%	设立
上海小旗敬众数字科技有限公司	上海	上海	航空数据分发、征信数据服务和软件开发	100.00%		收购
上海敬众科技股份有限公司	上海	上海	航空数据分发、征信数据服务和软件开发		72.84%	收购
上海合晖保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	100.00%		收购
江苏小旗欧飞科技有限公司	江苏南京	江苏南京	商务服务业	100.00%		收购
南京飞翰网络科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业		100.00%	收购
南京益索信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业		100.00%	收购
南京一键通电子商务有限公司	江苏南京	江苏南京	零售业		100.00%	收购
南京速涵科技有限公司	江苏南京	江苏南京	零售业		100.00%	收购
江苏旗数科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
上海旗沃信息技术有限公司	上海	上海	金融科创服务	51.01%		收购
上海康耐特职业培训中心	上海	上海	培训	90.00%		收购
旗正数字科技(江苏)有限公司	江苏盐城	江苏盐城	零售业	100.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海敬众科技股份有限公司	27.16%	245,430.50	0.00	46,941,767.37

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海敬众科技股份有限公司	183,059,901.56	5,132,562.67	188,192,464.23	15,358,269.21	0.00	15,358,269.21	181,717,346.38	5,551,264.53	187,268,610.91	15,338,062.80		15,338,062.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海敬众科技股份有限公司	10,428,740.02	903,646.91	903,646.91	5,420,766.68	10,516,659.52	2,030,192.98	2,030,192.98	3,288,742.34

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司未对子公司以外的单位和个人提供担保。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和长期应收款等，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、信用记录及其他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。

### （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	即时偿还	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	-	574,663,770.58	-	574,663,770.58
应付职工薪酬	-	16,655,110.85	-	16,655,110.85
其他应付款	-	17,485,201.78	-	17,485,201.78
租赁负债	-	7,803,310.17	9,856,202.50	17,659,512.67
合计	-	616,607,393.38	9,856,202.50	626,463,595.88

### （三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### （四）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，公司银行借款全部以固定利率计息，市场利率变动不会对公司利润总额和股东权益产生重大影响。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			78,643,054.61	78,643,054.61
持续以公允价值计量的资产总额			78,643,054.61	78,643,054.61
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

列入第三层的金融工具是本公司及子公司持有的未上市股权投资。本公司及子公司对重大投资采用估值技术确定其公允价值。

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

无。

#### 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

### 十一、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）	盐城市盐南高新区世纪大道5号盐城金融城6号楼写字楼303室	股权投资	80000万元	2.49%	17.14%
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	盐城市城南新区新都街道景观大道智慧谷科创大厦南12楼	实业投资、资金管理	90000万元	3.45%	3.45%

本企业的母公司情况的说明

2021年9月27日，公司持股5%以上股东洛阳盈捷与盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）（以下简称“兴路基金”）签署了《表决权委托协议》；同日，持有公司3.44%股权的股东盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）（以下简称“城南大数据基金”）与兴路基金签署了《一致行动协议》。

兴路基金与洛阳盈捷签订的《表决权委托协议》之公司董事会席位安排于2022年2月16日落实到位。至此，兴路基金及其一致行动人拥有表决权的股份数量合计为131,457,403股，所持公司表决权比例为19.89%。兴路基金及其一致行动人成为公司控股股东；盐城市人民政府通过兴路基金及其一致行动人实施对公司的控制，成为公司实际控制人。

截至2023年6月30日，兴路基金及其一致行动人合计持有公司39,119,600股股份，占总股本比例为5.94%；拥有表决权的股份数量合计为135,676,003股，所持公司表决权比例为20.59%。

本企业最终控制方是盐城市人民政府。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
费铮翔、刘涛	直接或者间接持有上市公司 5%以上股份的自然人
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	公司副董事长刘涛控制并担任执行事务合伙人的合伙企业
李天松、刘涛、张莉、张莉莉、刘希彤、熊辉、姚鼎、高立里、陈钧、姚鼎、姜丹丹、陈明骏、涂传希、钱静雯、温涛、杨昊悦、石爱萍、朱平	公司董事、监事、高级管理人员
上海瀚之友信息技术服务有限公司	公司董事张莉担任非执行董事的公司之子公司
上海邦道信息技术有限公司	公司董事张莉担任非执行董事的公司之子公司
上海康耐特光学有限公司	公司持股 5%以上股东费铮翔控制的企业
盐城市盐南文旅产业投资有限公司	公司监事陈钧担任总经理的公司
盐城市盐南文旅发展有限公司	公司监事陈钧担任董事的公司
盐城大数据资产经营管理有限公司	公司董事长李天松担任董事的公司之子公司
盐城市大数据集团有限公司	公司董事长李天松担任董事的公司
江苏智城慧恒科技有限公司	公司董事张莉莉担任董事的公司
霍尔果斯旗融股权投资管理合伙企业（有限合伙）	公司副董事长刘涛控制并担任执行事务合伙人的合伙企业
洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）	公司董事张莉担任执行事务合伙人的企业

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海瀚之友信息技术服务有限公司	充值服务			否	40,849.06

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海邦道信息技术有限公司	充值服务	1,862,438.16	3,834,986.68
上海瀚之友信息技术服务有限公司	充值服务	483,284.30	1,125,355.39
江苏智城慧恒科技有限公司	充值服务		469.78
盐城市盐南文旅发展有限公司	充值服务	291,349.96	

#### （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
盐城大数据集团有限公司	房产							3,999.05			

### （3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘涛，霍尔果斯旗股权投资管理合伙企业（有限合伙）	76,141,618.26	2020年01月22日	2023年04月10日	是
张莉	40,000,000.00	2022年07月29日	2026年08月01日	否
石爱萍	240,000,000.00	2022年06月22日	2026年09月14日	否
张莉、石爱萍	10,000,000.00	2022年03月14日	2026年03月13日	否
张莉、石爱萍	10,000,000.00	2022年05月31日	2026年05月20日	否
张莉、石爱萍	10,000,000.00	2022年06月29日	2026年06月20日	否
石爱萍	12,000,000.00	2022年12月14日	2026年03月31日	否

### （5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	6,695,612.24	5,695,907.35

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏智慧慧恒科技有限公司			18,349.50	
应收账款	上海邦道信息技术有限公司	15,569,316.62			
其他应收款	盐城大数据资产经营管理有限公司	479,239.20	4,792.39	479,239.20	4,792.39
其他应收款	洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）			3,492,149.93	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付账款	上海康耐特光学有限公司	791,295.92	791,295.92
其他应付账款	江苏智城慧恒科技有限公司		4,481.73
其他应付账款	盐城市盐南文旅产业投资有限公司	72,430.20	1,522,319.40
合同负债	上海瀚之友信息技术服务有限公司	849,990.69	3,245,981.84
合同负债	上海邦道信息技术有限公司		1,094,339.62

**十二、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

无。

**十三、母公司财务报表主要项目注释****1、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,269,623.69	84,983,018.50
合计	8,269,623.69	84,983,018.50

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	1,633,314.80	2,117,176.96
暂付款	31,767.35	31,373.66
备用金	50,150.00	50,150.00
内部关联方往来	80,103,792.45	152,845,473.09
应收业绩补偿款		3,492,149.93
合计	81,819,024.60	158,536,323.64

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	21,673.27	1,408.60	73,530,223.27	73,553,305.14

2023年1月1日余额 在本期				
本期计提	-4,838.62	934.39		-3,904.23
2023年6月30日余额	16,834.65	2,342.99	73,530,223.27	73,549,400.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	8,168,925.30
1至2年	7,411,611.46
2至3年	66,238,487.84
合计	81,819,024.60

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	73,553,305.14	-3,904.23				73,549,400.91
合计	73,553,305.14	-3,904.23				73,549,400.91

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海旗沃信息技术有限公司	资金往来	74,832,734.46	1年以内、1-2年	91.46%	73,015,497.18
上海合晖保险经纪有限公司	资金往来	3,235,647.03	1年以内	3.95%	514,726.09
旗正数字科技（江苏）有限公司	资金往来	2,011,860.96	1年以内	2.46%	
上海明晟投资有限公司	保证金	1,414,477.80	1年以内	1.73%	14,144.78
盐城大数据资产经营管理有限公司	押金	180,000.00	1年以内	0.22%	1,800.00
合计		81,674,720.25		99.82%	73,546,168.05

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,621,795,534.54	1,847,885,976.28	1,773,909,558.26	3,514,031,627.66	1,847,885,976.28	1,666,145,651.38
合计	3,621,795,534.54	1,847,885,976.28	1,773,909,558.26	3,514,031,627.66	1,847,885,976.28	1,666,145,651.38

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海旗计智能科技有限公司	720,000,000.00					720,000,000.00	1,783,075,835.31
上海权享网络科技有限公司		1.00				1.00	
上海小旗敬众数字科技有限公司		107,763,905.88				107,763,905.88	
上海合晖保险经纪有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	49,210,140.97
上海旗沃信息技术有限公司	0.00					0.00	14,700,000.00
旗正数字科技(江苏)有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海康耐特职业培训中心	0.00					0.00	900,000.00
江苏小旗欧飞科技有限公司	940,145,651.38					940,145,651.38	
合计	1,666,145,651.38	107,763,906.88				1,773,909,558.26	1,847,885,976.28

### 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	971,969.01	83.50	4,434,789.90	
合计	971,969.01	83.50	4,434,789.90	

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023

年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	198,355.24	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,503,091.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	418,273.43	
减：所得税影响额	47,592.77	
少数股东权益影响额	91,114.53	
合计	1,981,012.88	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
进项税加计抵减	3,416,853.19	属于国家层面对产业的扶持政策

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.34%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.50%	-0.03	-0.03

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用