

旗天科技集团股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-053



2024 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李天松、主管会计工作负责人陈细兵及会计机构负责人(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	1
8 第 五 节 环 境 和 社 会 责 任	1
9 第 六 节 重 要 事 项	2
0 第 七 节 股 份 变 动 及 股 东 情 况	4
0 第 八 节 优 先 股 相 关 情 况	4
5 第 九 节 债 券 相 关 情 况	4
6 第 十 节 财 务 报 告	4
7	

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
欧飞、江苏欧飞	指	江苏小旗欧飞科技有限公司
旗计智能	指	上海旗计智能科技有限公司
上海圳远	指	上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）
敬众科技	指	上海敬众科技股份有限公司
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）
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）
七彩虹皓悦	指	深圳市七彩虹皓悦科技有限公司

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、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无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司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 2023 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 2023 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	370,199,162.73	454,579,443.05	-18.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,757,748.58	-16,312,750.80	9.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-17,015,050.64	-18,293,763.68	6.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-196,123,851.30	-299,434,609.24	34.50%
基本每股收益（元/股）	-0.02	-0.02	0.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	-0.02	0.00%
加权平均净资产收益率	-1.94%	-1.34%	-0.60%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,681,190,266.62	1,633,274,481.62	2.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	752,779,683.86	767,537,432.44	-1.92%

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	503,324.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,797,700.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,430.21	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,000.00	
减：所得税影响额	37,317.34	
少数股东权益影响额（税后）	-24.50	
合计	2,257,302.06	

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

公司不存在将《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的项目的情形。

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、报告期内公司从事的主要业务

公司紧抓数字经济发展机遇，围绕数字科技战略定位，聚焦数字营销赛道，以平台化科技能力为支撑，致力于为客户提供专业、领先、高效的全流程、一站式用户全生命周期管理解决方案。报告期内，公司大力发展数字生活营销核心主业，全面优化业务运行机制，持续落实精细化运营管理，有效提升经营效率。上半年，公司继续聚焦服务金融机构及政企大客户，通过数字生活营销、银行卡增值营销等主营业务线，建立数字化服务能力业务矩阵；同时，公司持续孵化新媒体、数字政务运营服务、数字人民币等创新业务，取得一定突破，并与核心业务深度联动，增强公司全链路数字营销综合能力，为公司战略发展奠定更加坚实的基础。

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，构建数字生活营销生态体系，实现用户价值的深度挖掘和持续增长。公司同国内头部金融机构均保持较稳定的合作关系，包括中国银联等卡组织、五大国有银行、头部股份制银行及商业银行，平安保险、中国人保、太平洋保险等头部保险公司，以及各类基金、券商、信托等非银金融机构；同时，公司也是微信、支付宝、美团等大型互联网平台的优质服务商。公司持续致力于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。

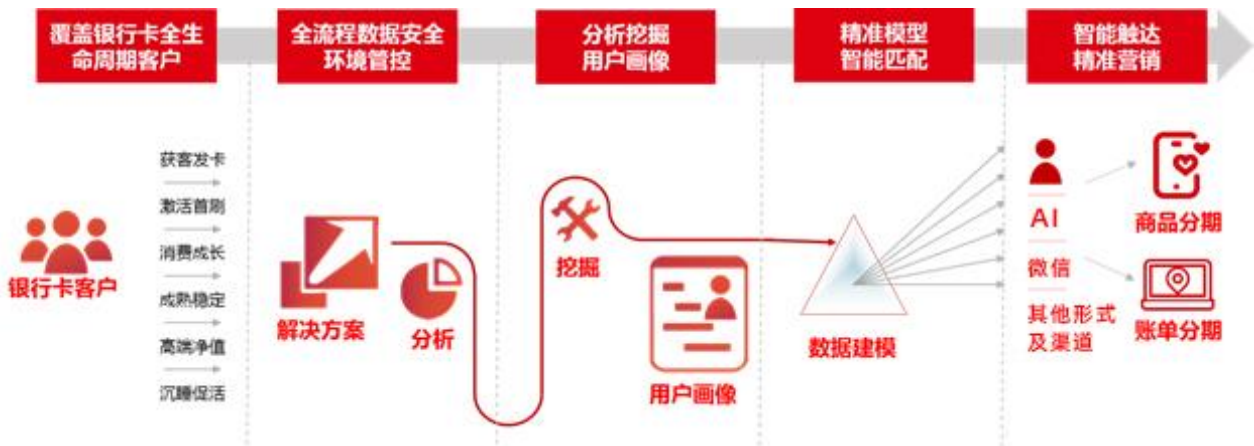
图一：数字生活营销业务基本模式



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



2、主要的业绩驱动因素

报告期，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 37,019.92 万元，同比下降 18.56%；归属于上市公司股东的净利润-1,475.77 万元，同比上升 9.53%。受主要合作客户营销预算紧缩、合作政策调整的影响，同时行业竞争加剧，核心业务数字生活营销和银行卡增值营销业务的收入规模同比有所下降；公司持续进行经营管理优化，加强费用管理，推动全方位提质增效，同比亏损有所收窄。具体业务情况如下：

(1) 数字生活营销板块

报告期内，数字生活营销行业整体面临消费增长乏力，行业竞争激烈，金融机构整体营销预算紧缩等诸多挑战，数字商品价格下行、毛利空间下降，同时客户营销支出周期拉长，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。报告期内公司全力开拓新客户，持续深度运营存量项目，公司中标多家头部银行营销服务项目，中标中国邮政集团等大型国央企的权益平台项目，为公司未来业务稳定发展奠定基础。

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，继续强化平台化科技能力对业务的赋能作用，稳步推进科技能力建设。报告期内，公司以科技能力为驱动，继续优化迭代综合数据平台、运营平台、技术平台，提升平台处理和转化能力，同时根据客户需求变化深化营销策划、方案设计、运营落地等能力，以提升经营效能，进一步打造平台运营、科技及综合运营解决方案能力。截至目前，公司已开展某商业银行营销权益中台建设项目，为银行提供包括营销系统、营销工具、营销活动 etc 全链路营销服务，已开展某国有大行本地专区建设和某城商行积分商城建设，未来将进一步加强平台系统建设，并持续复制到更多银行和分支机构。

(2) 银行卡增值营销板块

报告期内，主要合作银行合作政策进一步调整，增加了交易流程及复杂程度，银行卡增值营销板块业务规模受到影响。对此公司重新梳理业务流程，积极定制开发新产品，拓展新银行及非银行客户，持续深耕客群，提升业务质量和效能。

(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：

一是新媒体业务。公司持续投入建设新媒体团队，深化企微私域运营，同时布局抖音、小红书、微信公众号、视频号等，形成了新媒体全渠道全域能力覆盖，实现线上内容策划、营销推广、直播带货等全流程运营，更高效实现用户引流、留存、转化、复购的全生命周期管理，为客户提供更全方位的线上营销服务。报告期内，公司子公司成为 2025 年第九届亚洲冬季运动会特许商品小红书平台独家零售企业，目前已经完成相关账号和店铺建设，正积极开展营销推广。同时，公司将持续探索 IP 合作机会，提升新媒体营销综合能力。

二是数字政务运营服务。公司持续推进移动政务平台项目拓展及运营深化，与各地政务平台合作，打造市民生活服务专区及各类活动及服务场景，结合运营落地，实现用户的促活及转化。截至目前，已和长沙、海口、盐城等全国各城市的移动政务平台达成合作，上线了出行专区、本地商圈、权益商城等多个落地场景及各类联合营销活动。

三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，推动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、核心竞争力分析

1、数字营销综合解决方案能力

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，涵盖数据分析及精准营销、全渠道全域营销、多样化触达转化、权益资源整合、数字生活场景搭建及运营、用户忠诚度管理等各类服务，能够满足客户在引流获客、用户唤醒、活客提频、提高留存、增加收入、扩大传播等各个用户运营环节的全方位需求。公司具备针对不同行业、不同客户、不同场景下的快速定制解决方案的能力，解决客户核心痛点和需求，提升营销活动效果，增强用户粘性和满意度。

随着生成式人工智能产业的蓬勃发展，公司积极探索 AI 技术赋能数字化营销业务，为客户带来更加前沿、有创造力的解决方案，通过 AI 技术提升定制解决方案的效能，并沉淀海量视觉信息和营销活动案例，增强解决方案综合服务能力。公司始终秉承“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。

2、平台化科技能力

公司进一步整合公司科技体系、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，数字生活营销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高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。

3、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、阿里巴巴、京东、美团、百胜、优酷、喜马拉雅、喜茶等品牌的长期合作伙伴。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。

4、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、交通银行、广发银行、浦发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，同时在股东资源加持下，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、车企、运营商、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。

5、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、公司同业务板块的协同、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，公司大力发展新媒体业务，建设抖音、小红书等头部平台的自营账号，积极开展 2025 年第九届亚洲冬季运动会特许商品小红书渠道独家销售，公司已搭建专业的直播团队，新媒体综合能力得到客户认可，并与数字人民币相关业务和数字政务平台代运营业务联动，助力数字人民币推广和数字政务平台建设。

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	370,199,162.73	454,579,443.05	-18.56%	受银行客户营销预算紧缩、合作模式发生变化的影响，同时，行业竞争加剧，业务收入下降。
营业成本	255,979,353.55	301,894,770.82	-15.21%	公司业务收入同比下降，营业成本同比减少。
销售费用	52,293,796.61	75,644,488.31	-30.87%	主要系子公司旗计销售人员绩效奖金及销售手续费减少。
管理费用	51,155,838.22	66,062,411.06	-22.56%	主要系公司加强精细化管理，减少职能管理人员，职工薪酬同比减少。
财务费用	11,801,347.01	10,281,609.78	14.78%	
所得税费用	1,561,525.32	3,485,754.23	-55.20%	报告期公司利润总额较上年同比减少。
研发投入	18,097,821.97	16,728,620.71	8.18%	
经营活动产生的现金流量净额	-196,123,851.30	-299,434,609.24	34.50%	报告期子公司欧飞优化资产配置系统，有效提高资产利用效率，经营活动现金净流出有所控制。
投资活动产生的现金流量净额	-7,337,566.34	-4,556,640.93	-61.03%	主要系报告期子公司欧飞增加固定资产、无形资产等投入。
筹资活动产生的现金流量净额	97,523,874.67	131,934,385.06	-26.08%	

现金及现金等价物净增加额	-105,937,542.97	-172,056,865.11	38.43%	报告期公司经营活动产生的现金流量净额同比所有控制。
--------------	-----------------	-----------------	--------	---------------------------

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	280,545,939.70	210,433,274.52	24.99%	-20.38%	-20.69%	0.28%
商品邮购分期	45,826,085.54	10,053,043.11	78.06%	-43.91%	-53.72%	4.64%

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	-407,475.25	3.24%	计提存货跌价	不具有可持续性
营业外收入	98,108.90	-0.78%		不具有可持续性
营业外支出	124,539.11	-0.99%		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	307,807,432.53	18.31%	414,150,235.75	25.36%	-7.05%	上年末收回货款，本年随着日常经营活动的开展，投入营销活动运营资金。
应收账款	782,970,689.59	46.57%	574,115,589.21	35.15%	11.42%	上年末收回货款，本年开展新一轮营销活动，处于信用期内的营销活动货款暂未结算完毕。
存货	2,525,611.66	0.15%	3,983,383.49	0.24%	-0.09%	
投资性房地产	19,582,487.58	1.16%	20,171,046.42	1.24%	-0.08%	
固定资产	5,747,909.49	0.34%	5,993,669.37	0.37%	-0.03%	

使用权资产	10,206,104.99	0.61%	14,132,086.10	0.87%	-0.26%	
短期借款	718,993,734.59	42.77%	605,717,064.48	37.09%	5.68%	本年开展新一轮营销活动，通过借款补充营运资金的需求
合同负债	97,424,328.87	5.79%	117,826,159.34	7.21%	-1.42%	
租赁负债	3,801,995.12	0.23%	6,351,951.06	0.39%	-0.16%	
其他流动资产	141,851,634.59	8.44%	194,354,033.13	11.90%	-3.46%	立减金配置金额减少
其他权益工具投资	76,833,951.33	4.57%	76,833,951.33	4.70%	-0.13%	
商誉	175,825,449.54	10.46%	175,825,449.54	10.77%	-0.31%	
无形资产	24,332,692.82	1.45%	40,472,762.01	2.48%	-1.03%	

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	76,833,951.33							76,833,951.33
上述合计	76,833,951.33							76,833,951.33
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,206,032.48	9,206,032.48	合作项目保证金	合作项目保证金
货币资金	8,014,158.43	8,014,158.43	其他受限资金	其他受限资金
应收账款	152,000,000.00	152,000,000.00	借款质押担保	借款质押担保
合计	169,220,190.91	169,220,190.91		

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	150000000	818,087,750.43	583,669,703.53	57,270,344.14	-2,361,333.59	-3,454,765.10
江苏小旗欧飞科技有限公司	子公司	数字生活营销业务	11111111.11	1,318,934,757.21	612,973,654.20	284,051,291.99	10,940,833.14	10,817,810.21

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海康耐特职业培训中心	出售	报告期末不再纳入合并报表范围，未产生出售损益。

主要控股参股公司情况说明

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，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政策利好的出台，吸引了更多新的竞争者进入本行业。此外，根据公开资料，行业内的头部企业或正在寻求上市或已经实现上市，上市后企业在品牌知名度、资金、人才吸引等方面得到明显增强，市场竞争将进一步加剧。

面对日趋激烈的市场竞争，公司将持续加大研发投入，增强核心科技壁垒，提升总体经营效率；同时，强化数据分析、营销策划、创意设计、场景搭建等增值服务能力，并不断创新服务内容，通过为客户降本增效，构筑差异化竞争优势，以应对市场竞争。

3、创新业务拓展风险

为进一步完善公司业务布局，提升公司整体竞争力，公司积极探索布局创新业务，虽然创新业务和公司现有业务有较大的关联性，但具体业务运营模式、客户等有所不同，可能存在创新业务拓展速度及销售规模不及预期的风险。

公司将深入了解创新业务市场和竞争环境，组建专业团队，加大拓展力度，以快速打造示范性项目，积累经验，为后续业务可持续发展奠定基础；同时，加强各业务板块的资源协同和解决方案整合，为创新业务拓展提供支持和保障。

4、商誉减值风险

公司通过并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署，在公司并购后，产生了一定规模的商誉，如果被并购公司未来的经营情况未达预期，将存在商誉减值风险。

截止目前，公司商誉净值为 17,582.54 万元，如果未来自身业务下降或者其他因素导致的并购公司经营状况和盈利能力未达预期，则公司存在继续商誉减值的风险，从而对公司当期的损益造成不利影响。

5、审批风险

公司第六届董事会第七次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《2024 年度向特定对象发行股票预案》等相关议案，本次向特定对象发行股票相关事项尚需通过反垄断主管部门的经营者集中审查（如需）、深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。本次向特定对象发行股票事项存在能否获得相关批准或注册的风险，以及获得相关批准或注册的时间存在不确定性的风险。

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
2024 年 05 月 16 日	全景网	其他	其他	2023 年年度网上业绩说明会	经营业务情况	全景网，2023 年年度网上业绩说明会；互动易，投资者关系活动记录表

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

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
2023 年年度股东大会	年度股东大会	30.80%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 16 日	巨潮资讯网，公告名称：2023 年年度股东大会会议决议公告，公告编号：2024-026

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈细兵	副总裁、财务总监	聘任	2024 年 03 月 11 日	根据经营管理需要聘任
葛继伟	副总裁	聘任	2024 年 03 月 11 日	根据经营管理需要聘任

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 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。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。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。（二）确保旗天科技资产独立完整 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。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。（三）确保旗天科技的财务独立 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。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。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。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。5、保证旗天科技依法独立纳税。（四）确保旗天科技机构独立 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。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。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。（五）确保旗天科技业务独立 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。2、保证</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。

			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。			
	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。
	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 and 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、樟树市和雅投资管理中心（有限合伙）、陈永兰、珠海安赐互联股权并购投资基金企业（有限合伙）、北京易牧科技有限公司、深圳前海美亚创享投资	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	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。

	有限公司		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。			
	刘涛、上海圳远、樟树市和雅投资管理中心（有限合伙）	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）期间及转让全部股份之日起一年内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
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：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	39.5	否	一审审理中	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：孙	4.2	否	二审审结	驳回原告孙	不适用		

明，被告： 江苏小旗欧 飞科技有限 公司，案 由：劳动纠 纷				明的诉讼请 求			
原告：郭晓 环，被告： 江苏小旗欧 飞科技有限 公司，案 由：买卖合 同纠纷	0.81	否	一审审结	驳回原告的全 部诉讼请求	不适用		
原告：上海 旗计智能科 技有限公司 常州分公司， 被告： 时来君，案 由：不当得 利纠纷	3.64	否	一审审结	被告于判决 生效之日起 十日内返还 原告 34845.74 元 及利息	原告已收到 被告支付的 36436.3 元		
原告：上海 敬众科技股 份有限公司， 被告： 福建小松安 信信息科技 有限公司， 案由：合同 纠纷	7.8	否	一审审理中	不适用	不适用		
原告：王 勇，被告： 南京飞翰网 络科技有限 公司，案 由：不当得 利纠纷	1	否	一审审结	裁定原告撤 诉	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 军，案由： 劳动合同纠 纷	2.25	否	一审审理中	不适用	不适用		
原告：时来 君，被告： 上海旗计智 能科技有限 公司常州分 公司，案 由：劳动纠 纷	43.99	否	一审审理中	不适用	不适用		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、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(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	采购商品、接受劳务	数字商品采购	市场定价	6.83	6.83	0.02%	6.83	否	预付款	6.83	2023年04月27日	巨潮资讯网, 2023-031,2023-041
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	数字商品销售	市场定价	85.57	85.57	0.23%	85.57	否	后结算	85.57	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	数字商品销售	市场定价	22.09	22.09	0.06%	22.09	否	预付款	22.09	2023年04月27日	巨潮资讯网, 2023-031,2023-041
合计				--	--	114.49	--	114.49	--	--	--	--	--
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				不适用									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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

1) 租赁房产

截至报告期末，子公司经营型的租赁合同（除租赁员工宿舍合同之外）如下：

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m ²)	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	2021.10.1-2024.9.30
2	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
3	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	2022.9.1-2025.8.30
4	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	2023.4.13-2024.4.12
5	陆珺	合晖保险	上海市普陀区丹巴路99号B2幢505室	93.64	5000元/月	2024.4.29-2025.5.10
6	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	1.78元/平米/天	2021.5.15-2025.5.14
7	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
8	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
9	江苏常鑫路桥集团有限公司	旗计智能	江苏省常州市通江中路553号2号楼5层	1328.9	0.9元/天/m ²	2023.7.20-2026.7.19
10	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, 10800元/月; 2022.12.1-2023.11.30, 11272元/月; 2023.12-2024.11.30, 年租金135264元	2021.11.30-2024.11.30
11	霍尔果斯久疆创业咨询服务服务有限公司	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	2021.8.1-2024.7.31

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m ²)	合同约定租金	租赁期限
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	2022 年 4 月 11 日-2024 年 4 月 10 日年租金为 35 元/m ² /月，年租金为 505,864.4 元；2024 年 4 月 11 日-2026 年 4 月 10 日年租金为 30.69 元/m ² /月，年租金为 443,563.8 元	2022.4.11-2026.4.10
13	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
14	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
15	杭州财港商务服务有限公司	南京飞翰	杭州市西湖区万塘路 262 号 6 楼 067 室	办公房间 067	30,000.00 元/季	2023.08.01-2024.07.31
16	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；2023.12.5-2024.4.30，22,940.59 元/月	2023.4.1-2024.4.30
17	深圳市和众嘉业科技有限公司	南京飞翰	深圳市南山区大冲商务中心 D 座 14D03 单元	182.00	2024.05.01-2024.12.04，22,940.59 元/月	2024.05.01-2024.12.04
18	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
19	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
20	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	99.00	6,925.88 元/月	2022.11.10-2024.11.9
21	他创科技服务（广州）有限公司	南京飞翰	广州市天河区珠江江西路 8 号 1501 房号	28	8,500 元/月	2023.3.6-2024.3.5
22	他创科技服务（广州）有限公司	南京飞翰	广州市天河区珠江江西路 8 号 1501 房号	28	8,925 元/月	2024.03.05-2025.03.06

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m ²)	合同约定租金	租赁期限
23	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	24,980元/月	2023.3.20-2025.3.19

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104个坐席，坐席租赁含税单价2800元/席/月；企微座席1.25席，坐席租赁含税单价2200元/席/月，如需新增坐席的，应书面提出申请，双方合作期间由2024年1月1日至2024年6月30日。

旗计智能与广州隆新商务科技有限公司签订了《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84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2024年7月1日至2025年12月31日。旗计智能与广州隆新商务科技有限公司签订了《南岳大厦坐席服务合同》之补充协议，原84个坐席变更为88个坐席，坐席租赁含税单价仍为2800元/席/月，原标注另行约定企微坐席新增为0.3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	2024年05月15日	425	2023年05月24日	0	连带责任担保	无	无	自代偿之日起三年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			425	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
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）						0
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
江苏小旗欧飞科技有	2022年05月18日	5,000	2023年03月10日	0	连带责任担保	无	无	每次使用授信额度而	是	否

限公司								发生的债务履行期限届满之日起三年		
江苏小旗欧飞科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年07月19日	0	连带责任担保	无	无	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年	是	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	3,500	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
江苏小旗欧飞科技有限公司	2023年05月18日	4,000	2023年07月19日	3,000	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
江苏小旗欧飞	2023年05月18日	4,000	2023年07月26日	4,000	连带责任担保	无	无	自具体授信业	否	否

科技有 限公司	日		日					务合同 或协议 约定的 受信人 履行债 务期限 届满之 日起三 年		
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2023年 05月18 日	24,000	2023年 09月05 日	9,000	质押、 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	2023年 05月18 日	5,000	2023年 09月26 日	5,000	连带责 任担保	无	无	根据借 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 限届满 之日后 三年止	否	否
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2023年 05月18 日	3,700	2023年 10月25 日	0	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	2023年 05月18 日	6,000	2024年 02月27 日	6,000	连带责 任担保	无	无	合同项 下所担 保的债 务逐笔 计算保 证期间 ，各债 务保证 期间为 该笔债 务履行 期限届 满之日 起三	否	否

								年。		
江苏小旗欧飞科技有限公司	2023年05月18日	6,000	2024年04月18日	2,500	连带责任担保	无	无	保证期间为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	2024年05月15日	4,000	2024年05月28日	4,000	连带责任担保	无	无	主合同约定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	是	否
南京速涵科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年09月01日	1,000	连带责任担保	无	无	各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	是	否
南京速涵科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年10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限届满之日起至该债权合同约定的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
南京速涵科技有限公司	2024年05月15日	1,000	2024年06月12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	2024年05月15日	1,000	2024年06月24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
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	0	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	是	否
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,100	2023年07月14日	1,000	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
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年08月25日	0	连带责任担保	无	无	各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	是	否
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年12月14日	1,000	连带责任担保	无	无	自每笔债权合同债务履行期限届满之日起至该债权合同约定的债务履行	否	否

								期届满之日后三年止		
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年12月29日	0	连带责任担保	无	无	自该笔债务履行期限届满之日（或债权人垫付款项之日）起，计至全部主合同项下最后到期的主债务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
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2024年02月02日	1,000	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
南京飞翰网络科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2024年04月26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
南京飞翰网络科技有限公司	2024年05月15日	1,750	2024年05月28日	1,750	连带责任担保	无	无	自主合同债务履行期限届满之日起三年	否	否
南京飞翰科技有	2024年05月15日	1,000	2024年05月29日	1,000	连带责任担保	无	无	保证书生效之日起至	否	否

限公司								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		
南京飞翰网络科技有限公司		1,000	2024年06月13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
南京一键通电子商务有限公司	2023年08月31日	1,200	2023年08月31日	990	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
南京益索信息技术有限公司	2023年08月31日	1,000	2023年09月01日	1,000	连带责任担保	无	无	各债务保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年	否	否
南京益索信息技术有限公司	2023年11月10日	1,000	2023年11月16日	1,000	连带责任担保、质押	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
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	0	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	是	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	否	否

								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		
上海敬众科技股份有限公司	2024年05月15日	300	2024年06月13日	300	连带责任担保	无	无	主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	10,000	2022年10月14日	7,000	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	0	质押、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三年	是	否
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	0	连带责任担保	无	无	主合同项下每笔债务履行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	1,500	2023年04月11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	2023年05月18日	3,000	2023年06月19日	2,000	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	否	否

								权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年		
上海旗计智能科技有限公司	2023年05月18日	2,000	2023年09月18日	2,000	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
上海旗计智能科技有限公司	2023年05月18日	1,000	2023年12月26日	1,000	连带责任担保	无	无	主合同下被担保债务的履行期届满（含约定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
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	1,300	2024年01月08日	1,000	质押、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三年	否	否
上海旗计智能科技有限公司	2022年05月18日	1,000	2024年01月31日	1,000	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
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			125,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					36,480
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			125,900		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					69,530

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)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		126,325		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						36,480
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		126,325		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						69,530
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				92.36%						
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)				9,750						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)				31,891.02						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				31,891.02						

采用复合方式担保的具体情况说明

1、2023 年 9 月 5 日，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 2023 年 8 月 20 日至 2024 年 8 月 20 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。2023 年 9 月 13 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 8,500 万元。2023 年 10 月 12 日，双方签署了《流动资金借款合同》，江苏欧飞向该行借款人民币 4,000 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 6,700 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。截至报告期末，上述合同已到期。

2024 年 1 月 8 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、2023 年 9 月 1 日，公司全资孙公司南京益索与南京银行股份有限公司紫金支行签署了《最高债权额度合同》，合同项下债权额度为 1,000 万元，债权发生期间为 2023 年 8 月 31 日至 2024 年 8 月 31 日；同日，南京益索与该行签署了《最高额权利质押合同》，南京益索以其软件著作权，为其与该行办理具体授信业务形成的债权提供最高额权利质押担保。

2023 年 11 月 16 日，公司与南京银行股份有限公司紫金支行签署了《保证合同》，公司为全资孙公司南京益索与该行签署的 1,000 万元授信业务合同项下产生的债务提供连带责任保证担保。2023 年 11 月 17 日，公司全资孙公司南京益索与南京银行股份有限公司紫金支行签署了《人民币流动资金借款合同》，南京益索向该行借款 1,000 万元，借款期间一年。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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

公司于 2024 年 7 月 26 日在巨潮资讯网披露了《关于股东签署〈合作框架协议〉〈表决权委托协议之终止协议〉〈表决权放弃承诺函〉及公司签署〈附条件生效的股份认购协议〉暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》、《2024 年度向特定对象发行股票预案》等相关公告。公司拟通过表决权委托解除、表决权放弃及向特定对象发行股票的一揽子安排变更公司控制权，上述安排完成后，公司控股股东将变更为深圳市七彩虹皓悦科技有限公司，实际控制人将变更为万山。其中向特定对象发行股票事项已经公司第六届董事会第七次会议和 2024 年第一次临时股东大会审议通过，尚需通过反垄断主管部门的经营者集中审查（如需）、深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。本次向特定对象发行股票方案能否获得相关的批准或注册，以及获得相关批准或注册的时间存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

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	41,818,972	6.35%				- 3,365,031	- 3,365,031	38,453,941	5.84%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	41,818,972	6.35%				- 3,365,031	- 3,365,031	38,453,941	5.84%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	41,818,972	6.35%				- 3,365,031	- 3,365,031	38,453,941	5.84%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	617,174,705	93.65%				3,365,031	3,365,031	620,539,736	94.16%
1、人民币普通股	617,174,705	93.65%				3,365,031	3,365,031	620,539,736	94.16%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	658,993,677	100.00%						658,993,677	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司副董事长刘涛先生因解除婚姻关系就股份进行分割，将其直接持有的公司 42,578,756 股股份（占公司总股本的 6.46%）分割至姜书娜女士名下，该事项已办理完成过户登记手续，过户日期为 2024 年 6 月 17 日。高管锁定股随之从 41,818,972 股变更为 38,453,941 股。

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
刘涛	41,818,972	35,299,098		6,519,874	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
姜书娜			31,934,067	31,934,067	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
合计	41,818,972	35,299,098	31,934,067	38,453,941	--	--

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		49,107		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（不含通过转融通出借股份）											
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	10.54%	69,465,337	0	0	69,465,337	不适用			0	
姜书娜	境内自然人	6.46%	42,578,756	42,578,756	31,934,067	10,644,689	不适用			0	
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	0	0	34,654,934	不适用			0	
洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.59%	23,685,365	0	0	23,685,365	不适用			0	
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	0	0	22,731,000	不适用			0	
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.23%	21,287,617	-6,080,000	0	21,287,617	不适用			0	
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）	其他	2.49%	16,388,600	0	0	16,388,600	不适用			0	

刘涛	境内自然人	0.99%	6,519,874	-49,238,756	6,519,874	0	不适用	0
刘永生	境内自然人	0.76%	4,990,000	4,990,000	0	4,990,000	不适用	0
黄东豪	境内自然人	0.55%	3,629,300	3,629,300	0	3,629,300	不适用	0
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	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。 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。截至报告期末，洛阳盈捷委托给兴路基金的表决权委托股份为 23,685,365 股。							
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（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
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					
费铮翔	69,465,337	人民币普通股	69,465,337					
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					
洛阳盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）	23,685,365	人民币普通股	23,685,365					
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					
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	21,287,617	人民币普通股	21,287,617					
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					
姜书娜	10,644,689	人民币普通股	10,644,689					
刘永生	4,990,000	人民币普通股	4,990,000					
黄东豪	3,629,300	人民币普通股	3,629,300					
秦鸿跃	2,766,200	人民币普通股	2,766,200					
前 10 名无限售流通	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							

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	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 13,837,617 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 21,287,617 股。

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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）
刘涛	副董事长	现任	55,758,630		49,238,756	6,519,874			
合计	--	--	55,758,630	0	49,238,756	6,519,874	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

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	307,807,432.53	414,150,235.75
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	782,970,689.59	574,115,589.21
应收款项融资		
预付款项	42,232,522.14	31,921,469.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	60,580,081.38	54,647,134.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,525,611.66	3,983,383.49
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,141,264.24	11,445,985.31
其他流动资产	141,851,634.59	194,354,033.13
流动资产合计	1,352,109,236.13	1,284,617,831.39
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,050,126.97	5,255,353.38
长期股权投资		
其他权益工具投资	76,833,951.33	76,833,951.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,582,487.58	20,171,046.42
固定资产	5,747,909.49	5,993,669.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,206,104.99	14,132,086.10
无形资产	24,332,692.82	40,472,762.01
其中：数据资源		
开发支出	7,102,343.67	
其中：数据资源		
商誉	175,825,449.54	175,825,449.54
长期待摊费用	2,592,714.69	3,667,525.34
递延所得税资产	4,167,544.58	4,964,447.15
其他非流动资产	639,704.83	1,340,359.59
非流动资产合计	329,081,030.49	348,656,650.23
资产总计	1,681,190,266.62	1,633,274,481.62
流动负债：		
短期借款	718,993,734.59	605,717,064.48
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	46,033,961.68	45,769,910.74
预收款项		
合同负债	97,424,328.87	117,826,159.34
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	10,695,212.69	21,211,806.29
应交税费	2,645,259.26	3,613,632.84
其他应付款	10,348,002.85	15,071,533.65
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,533,210.11	7,656,227.07
其他流动负债	7,590,945.52	12,868,758.60
流动负债合计	900,264,655.57	829,735,093.01
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	3,801,995.12	6,351,951.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,764,666.94	11,606,063.63
递延收益		
递延所得税负债	101,054.08	2,196,702.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,667,716.14	20,154,717.61
负债合计	911,932,371.71	849,889,810.62
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	1,885,988,089.05
减：库存股		
其他综合收益	-12,927,406.62	-12,927,406.62
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	-1,810,236,697.22	-1,795,478,948.64
归属于母公司所有者权益合计	752,779,683.86	767,537,432.44
少数股东权益	16,478,211.05	15,847,238.56
所有者权益合计	769,257,894.91	783,384,671.00
负债和所有者权益总计	1,681,190,266.62	1,633,274,481.62

法定代表人：李天松 主管会计工作负责人：陈细兵 会计机构负责人：季婷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,748,415.53	13,490,095.23
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	143,404.28	250,579.22
其他应收款	6,569,634.43	5,981,210.35
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
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	5,449,269.00	5,144,853.78
流动资产合计	13,910,723.24	24,866,738.58
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	1,470,463,906.88	1,462,463,906.88
其他权益工具投资	36,504,973.86	36,504,973.86
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	318,996.59	373,406.65
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,396,025.81	8,150,928.61
无形资产	135,167.99	153,516.53
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,394,113.36	3,041,108.78
递延所得税资产	133,741.06	92,460.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,516,346,925.55	1,510,780,301.64
资产总计	1,530,257,648.79	1,535,647,040.22
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		
合同负债		
应付职工薪酬	2,308,344.34	6,635,628.50
应交税费	325,373.67	448,594.20
其他应付款	819,433,484.73	795,646,597.87
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	3,736,617.16	3,709,335.97
其他流动负债		
流动负债合计	825,803,819.90	806,440,156.54
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	3,194,372.86	4,811,433.94
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,194,372.86	4,811,433.94
负债合计	828,998,192.76	811,251,590.48
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	-11,495,026.14	-11,495,026.14
专项储备		
盈余公积	30,962,021.65	30,962,021.65
未分配利润	-2,214,672,069.25	-2,191,536,075.54
所有者权益合计	701,259,456.03	724,395,449.74
负债和所有者权益总计	1,530,257,648.79	1,535,647,040.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	370,199,162.73	454,579,443.05

其中：营业收入	370,199,162.73	454,579,443.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	383,247,832.88	467,569,211.54
其中：营业成本	255,979,353.55	301,894,770.82
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	1,022,019.19	1,150,354.95
销售费用	52,293,796.61	75,644,488.31
管理费用	51,155,838.22	66,062,411.06
研发费用	10,995,478.30	12,535,576.62
财务费用	11,801,347.01	10,281,609.78
其中：利息费用	12,167,309.94	11,269,699.08
利息收入	507,721.57	1,234,590.07
加：其他收益	2,012,884.17	4,893,617.95
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）	-1,598,884.06	-1,495,044.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-407,475.25	-4,552,099.52
资产处置收益（损失以“—”号填列）	503,324.73	198,355.24
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,538,820.56	-13,944,939.79
加：营业外收入	98,108.90	804,966.45
减：营业外支出	124,539.11	386,693.02
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,565,250.77	-13,526,666.36
减：所得税费用	1,561,525.32	3,485,754.23

五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,126,776.09	-17,012,420.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-14,126,776.09	-17,012,420.59
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）	-14,757,748.58	-16,312,750.80
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	630,972.49	-699,669.79
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	-14,126,776.09	-17,012,420.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,757,748.58	-16,312,750.80
归属于少数股东的综合收益总额	630,972.49	-699,669.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.02

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：陈细兵 会计机构负责人：季婷

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	891,938.63	971,969.01
减：营业成本		83.50

税金及附加	999.33	56,152.39
销售费用		
管理费用	21,873,991.29	36,005,546.41
研发费用		
财务费用	2,301,163.73	2,392,849.95
其中：利息费用	2,306,976.39	2,431,974.46
利息收入	14,460.65	46,461.89
加：其他收益	142,646.48	79,573.50
投资收益（损失以“—”号填列）	790.65	
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）	-2,485.19	3,904.23
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-4,010.66	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,147,274.44	-37,399,185.51
加：营业外收入		1,505.14
减：营业外支出	30,000.00	33,899.24
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-23,177,274.44	-37,431,579.61
减：所得税费用	-41,280.73	-220,382.60
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,135,993.71	-37,211,197.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,135,993.71	-37,211,197.01
（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		

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	-23,135,993.71	-37,211,197.01
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	2024 年半年度	2023 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	315,706,451.56	331,357,047.94
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
收到其他与经营活动有关的现金	3,339,162,443.34	4,500,507,228.26
经营活动现金流入小计	3,654,868,894.90	4,833,853,498.29
购买商品、接受劳务支付的现金	265,394,734.61	330,810,664.40
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	84,601,158.31	99,602,488.96
支付的各项税费	10,488,123.45	22,365,302.54
支付其他与经营活动有关的现金	3,490,508,729.83	4,680,509,651.63
经营活动现金流出小计	3,850,992,746.20	5,133,288,107.53
经营活动产生的现金流量净额	-196,123,851.30	-299,434,609.24
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	642,966.00	220,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,492,149.93

投资活动现金流入小计	642,966.00	3,712,449.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,980,532.34	8,269,090.86
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	7,980,532.34	8,269,090.86
投资活动产生的现金流量净额	-7,337,566.34	-4,556,640.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	485,600,024.40	435,968,333.33
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	485,600,024.40	512,109,951.59
偿还债务支付的现金	372,380,024.40	365,822,205.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,378,252.81	10,739,783.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,317,872.52	3,613,578.40
筹资活动现金流出小计	388,076,149.73	380,175,566.53
筹资活动产生的现金流量净额	97,523,874.67	131,934,385.06
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	-105,937,542.97	-172,056,865.11
加：期初现金及现金等价物余额	396,524,784.59	361,450,664.46
六、期末现金及现金等价物余额	290,587,241.62	189,393,799.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	77,963,696.48	100,782,401.27
经营活动现金流入小计	77,963,696.48	100,782,401.27
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	20,330,648.90	29,618,510.86
支付的各项税费	6,361.02	18,084.97
支付其他与经营活动有关的现金	62,640,416.01	124,926,845.41
经营活动现金流出小计	82,977,425.93	154,563,441.24
经营活动产生的现金流量净额	-5,013,729.45	-53,781,039.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	684.35	
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	3,230.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		79,633,768.19
投资活动现金流入小计	3,914.35	79,633,768.19

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,011.00	3,172,861.77
投资支付的现金	8,000,000.00	2,103,965.70
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
投资活动现金流出小计	8,007,011.00	6,326,827.47
投资活动产生的现金流量净额	-8,003,096.65	73,306,940.72
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	
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		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,724,853.60	11,420,045.92
筹资活动现金流出小计	8,724,853.60	11,420,045.92
筹资活动产生的现金流量净额	1,275,146.40	-11,420,045.92
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	-11,741,679.70	8,105,854.83
加：期初现金及现金等价物余额	13,490,095.23	6,430,418.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,748,415.53	14,536,273.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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、上年年末余额	658,993,677.00				1,885,988,089.05		-12,927,406.62		30,962,021.65		-1,795,478,948.64		767,537,432.44	15,847,238.56	783,384,671.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	658,993,677.00				1,885,988,089.05		-12,927,406.62		30,962,021.65		-1,795,478,948.64		767,537,432.44	15,847,238.56	783,384,671.00

三、本期增减变动金额 (减少以 “一”号填 列)											- 14,7 57,7 48.5 8			- 14,7 57,7 48.5 8			630, 972. 49			- 14,1 26,7 76.0 9
(一) 综合 收益总额											- 14,7 57,7 48.5 8			- 14,7 57,7 48.5 8			630, 972. 49			- 14,1 26,7 76.0 9
(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. 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、本期期末余额	658,993,677.00				1,885,988,089.05		-12,927,406.62		30,962,021.65			-1,810,236.69		752,779,683.86	16,478,211.05	769,257,894.91

上年金额

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				1,847,148,249.58		-11,254,017.10		30,962,021.65			-1,299,951.69		1,225,823,441.72	-20,296,816.05	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																
其他																
二、本年初余额	658,993,677.00				1,847,148,249.58		-11,254,017.10		30,962,021.65			-1,299,951.69		1,225,860,176.39	-20,296,816.05	1,205,655,109.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					38,839,839.77							16,312,750.80		22,527,088.67	36,602,100.00	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					38,838.8									38,838.8	37,376.1	76,114.9

者投入和减少资本					39,839,47							39,839,47	01,778.79	41,618.26
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	37,301,778.79	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														
(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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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		-11,495,026.14		30,962,021.65	-2,191,536,075.54		724,395,449.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	658,993,677.00				2,237,470,852.77		-11,495,026.14		30,962,021.65	-2,191,536,075.54		724,395,449.74
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）										-23,135,993.71		-23,135,993.71
（一）综合收益总额										-23,135,993.71		-23,135,993.71
（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、本期末余额	658,993,677.00				2,237,470,852.77		-11,495,026.14		30,962,021.65	-2,214,672.069.25		701,259,456.03

上期金额

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.		30,962,021.65	-1,887,241.1		1,029,548,569.54

							32			36.56		
加：会计政策变更										37,989.56		37,989.56
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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	658,993.67				2,237,470.85		-10,636,845.32		30,962,021.65		-1,924,414.34	992,375.36
	7.00				52.77						44.01	2.09

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“公司”、“本公司”或“旗天科技”）系经商务部“商资批[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2024年6月30日止，注册资本为658,993,677.00元，注册地：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；

控股子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，致力于整合大数据要素市场资源，为合作伙伴提供数据要素服务，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，包括数据核验、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。

本财务报表业经公司董事会于2024年8月12日批准报出。

本报告涉及各单体简称如下：

全称	简称
上海旗计智能科技有限公司	旗计智能
上海敬众科技股份有限公司	敬众科技
上海旗沃信息技术有限公司	旗沃信息

全称	简称
江苏小旗欧飞科技有限公司	江苏欧飞
上海合晖保险经纪有限公司	上海合晖
上海康耐特职业培训中心	培训中心
上海权享网络科技有限公司	上海权享
合肥旗御信息科技有限公司	合肥旗御
霍尔果斯旗胜科技服务有限公司	旗胜科技
霍尔果斯旗发信息技术有限公司	旗发信息
上海小旗敬众数字科技有限公司	敬众数字
南京飞翰网络科技有限公司	南京飞翰
南京益索信息技术有限公司	南京益索
南京一键通电子商务有限公司	南京一键通
南京速涵科技有限公司	南京速涵
旗正数字科技（江苏）有限公司	旗正数字
江苏旗数科技有限公司	江苏旗数

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。详见本附注“23、收入”。

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 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项余额 2% 以上
本期重要的应收款项核销	核销金额占应收款项余额 2% 以上
账龄超过一年或逾期的重要应付款项	占应付款项余额 2% 以上
重要的非全资子公司	非全资子公司净资产超过合并净资产 15% 以上
重要的资本化研发项目	单项开发支出金额超过合并净资产 2% 以上

6、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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

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。

8、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。

9、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。

10、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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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）金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款	银行类客户、非银行类客户	客户类型
其他应收款	账龄组合（暂付款）、业务结算款、业绩补偿款、押金保证金及备用金	款项性质
长期应收款	分期收款销售商品	款项性质

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。

11、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）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

12、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。

13、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。

选择公允价值计量的依据

14、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%

(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。

15、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。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
软件使用权	2-10 年	直线法	0	预计使用年限

(3) 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。

(4) 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。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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。

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。

17、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、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。

18、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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
房屋装修	年限平均法	租赁期
其他	年限平均法	2-3 年

19、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。

20、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，按以当地规定的缴费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。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。

21、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。

22、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。

23、收入

按照业务类型披露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，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。

对于在某一时间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。

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。

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间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。

24、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：

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

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),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、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) 作为承租方租赁的会计处理方法

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“三、（十七）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的，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。

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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在

实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

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) 2024 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项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（注 1）	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴（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计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	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、敬众数字、合肥旗御	20%
旗天科技、南京飞翰、南京益索	25%

注 1：旗计智能常州分公司适用增值税税率 3%，账单分期业务、数据服务业务和软件开发业务、数字商品的营销和权益服务，南京飞翰房屋租赁增值税税率为 9%，其他业务增值税税率 13%。

注 2：旗计智能的组成部分（除旗计智能母公司以外的所有公司）、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、上海权享按照其所在地方税务局申报的流转税额的 5% 计算缴纳城建税。

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(证书编号: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 2024 年度适用 15% 的所得税优惠税率。

2、敬众科技于 2014 年 10 月 28 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR201431001295），并分别于 2017 年度、2020 年度和 2023 年度通过高新技术企业重新认定，于 2023 年 11 月 15 日换发取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202331001317），证书有效期三年，敬众科技 2024 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），2023 年通过高新技术企业重新认定，并于 2023 年 12 月换发取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202332019061）证书有效期为三年，江苏欧飞 2024 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 财政部公告 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。旗胜科技、旗发信息 2024 年度适用 9% 的所得税优惠税率。

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、敬众数字、合肥旗御均符合“小型微利企业”条件，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

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	2,637.90	4,637.90
银行存款	265,635,863.83	379,389,454.22
其他货币资金	42,168,930.80	34,756,143.63
合计	307,807,432.53	414,150,235.75

其他说明

项目	期末余额	期初余额
合作保证金	9,206,032.48	9,627,190.41
其他受限资金	8,014,158.43	7,998,260.75
合计	17,220,190.91	17,625,451.16

2、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	749,453,309.65	554,297,870.81
0-6 个月	675,333,597.60	520,255,299.70
7-12 个月	74,119,712.05	34,042,571.11
1 至 2 年	29,438,810.57	22,156,858.69
2 至 3 年	11,467,107.59	3,632,444.19
3 年以上	2,730,616.99	2,777,551.37

3至4年	246,026.16	1,804,288.26
4至5年	2,431,209.58	889,513.06
5年以上	53,381.25	83,750.05
合计	793,089,844.80	582,864,725.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	20,324,782.11	2.56%	4,439,438.52	21.84%	15,885,343.59	22,197,192.61	3.81%	4,439,438.52	20.00%	17,757,754.09
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	772,765,062.69	97.44%	5,679,716.69	0.73%	767,085,346.00	560,667,532.45	96.19%	4,309,697.33	0.77%	556,357,835.12
其中：										
组合1：银行类客户	564,413,366.26	71.17%	1,136,904.78	0.20%	563,276,461.48	365,071,844.58	62.63%	270,299.88	0.07%	364,801,544.70
组合2：非银行类客户	208,351,696.43	26.27%	4,542,811.91	2.18%	203,808,884.52	195,595,687.87	33.56%	4,039,397.45	2.07%	191,556,290.42
合计	793,089,844.80	100.00%	10,119,155.21	1.28%	782,970,689.59	582,864,725.06	100.00%	8,749,135.85	1.50%	574,115,589.21

按组合计提坏账准备类别名称：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	497,102,341.84	0.00	0.00%
7-12个月	63,286,588.13	632,865.88	1.00%
1-2年	3,008,483.76	300,848.39	10.00%
2-3年	1,015,952.53	203,190.51	20.00%
3-4年	0.00	0.00	50.00%
4-5年	0.00	0.00	50.00%
5年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	564,413,366.26	1,136,904.78	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：非银行类客户

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	178,231,255.76	0.00	0.00%
7-12 个月	9,046,929.92	271,407.90	3.00%
1-2 年	7,891,738.70	789,173.87	10.00%
2-3 年	10,451,155.06	2,090,231.01	20.00%
3-4 年	246,026.16	123,013.08	50.00%
4-5 年	2,431,209.58	1,215,604.80	50.00%
5 年以上	53,381.25	53,381.25	100.00%
合计	208,351,696.43	4,542,811.91	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 不适用**(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	
应收账款坏账准备	8,749,135.85	1,370,019.36				10,119,155.21
合计	8,749,135.85	1,370,019.36				10,119,155.21

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	260,774,590.83		260,774,590.83	32.88%	561,612.89
第二名	58,587,765.18		58,587,765.18	7.39%	59,858.62
第三名	52,166,936.84		52,166,936.84	6.58%	0.00
第四名	50,503,559.03		50,503,559.03	6.37%	0.00
第五名	46,527,453.29		46,527,453.29	5.87%	6,003.43
合计	468,560,305.17		468,560,305.17	59.09%	627,474.94

3、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,580,081.38	54,647,134.98
合计	60,580,081.38	54,647,134.98

(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	34,929,163.32	22,560,680.18
暂付款	15,490,126.51	12,077,459.94
备用金	40,874.10	214,191.14
业务结算款	11,346,407.09	20,792,428.66
合计	61,806,571.02	55,644,759.92

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	45,024,114.35	39,409,715.90
1 至 2 年	7,681,844.07	5,804,536.83
2 至 3 年	4,670,683.09	4,528,385.52
3 年以上	4,429,929.51	5,902,121.67
3 至 4 年	1,334,846.61	3,635,398.02
4 至 5 年	1,278,963.25	646,353.77
5 年以上	1,816,119.65	1,620,369.88
合计	61,806,571.02	55,644,759.92

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	61,806,571.02	100.00%	1,226,489.64	1.98%	60,580,081.38	55,644,759.92	100.00%	997,624.94	1.79%	54,647,134.98
其中：										
账龄组合（暂付款）	15,490,126.51	25.06%	876,789.27	5.66%	14,613,337.24	12,077,459.94	21.70%	769,876.22	6.37%	11,307,583.72
业务结算款	11,346,407.09	18.36%	0.00	0.00%	11,346,407.09	20,792,428.66	37.37%		0.00%	20,792,428.66
押金、保证金及备用金	34,970,037.42	56.58%	349,700.37	1.00%	34,620,337.05	22,774,871.32	40.93%	227,748.72	1.00%	22,547,122.60
合计	61,806,571.02	100.00%	1,226,489.64	1.98%	60,580,081.38	55,644,759.92	100.00%	997,624.94	1.79%	54,647,134.98

	71.02		9.64		81.38	59.92		94		34.98
--	-------	--	------	--	-------	-------	--	----	--	-------

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,294,045.25	398,821.36	3.00%
1-2 年	1,357,126.02	81,427.56	6.00%
2-3 年	462,108.30	55,453.00	12.00%
3-4 年	35,088.81	8,421.30	24.00%
4-5 年	11,963.25	2,871.17	24.00%
5 年以上	329,794.88	329,794.88	100.00%
合计	15,490,126.51	876,789.27	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：备用金、押金及保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
备用金、押金及保证金	34,970,037.42	349,700.37	1.00%
合计	34,970,037.42	349,700.37	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	227,748.72	769,876.22		997,624.94
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	123,511.76	856,590.06		980,101.82
本期转回	1,560.11	749,677.01		751,237.12
2024 年 6 月 30 日余额	349,700.37	876,789.27		1,226,489.64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	997,624.94	980,101.82	751,237.12			1,226,489.64
合计	997,624.94	980,101.82	751,237.12			1,226,489.64

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	8,300,000.00	1年以内；1-2年	13.43%	83,000.00
第二名	业务结算款	7,262,505.86	1年以内	11.75%	
第三名	暂付款、押金保证金	6,026,916.56	1年以内；1-2年	9.75%	126,105.64
第四名	暂付款、押金保证金	4,952,594.00	1年以内；3-4年	8.01%	118,577.82
第五名	暂付款、押金保证金	2,733,424.76	1年以内；2-3年；3-4年；4-5年；5年以上	4.42%	133,964.16
合计		29,275,441.18		47.36%	461,647.62

4、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	41,745,253.08	98.84%	31,591,903.57	98.97%
1至2年	356,906.51	0.85%	204,826.86	0.64%
2至3年	19,370.81	0.05%	123,909.09	0.39%
3年以上	110,991.74	0.26%	830.00	0.00%
合计	42,232,522.14		31,921,469.52	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,969,940.00	9.40%
第二名	2,813,170.29	6.66%
第三名	2,296,369.89	5.44%
第四名	1,979,069.10	4.69%
第五名	1,898,515.44	4.50%
合计	12,957,064.72	30.69%

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	2,842,695.75	668,449.00	2,174,246.75	5,354,877.62	2,074,512.85	3,280,364.77
发出商品	351,364.91		351,364.91	703,018.72		703,018.72
合计	3,194,060.66	668,449.00	2,525,611.66	6,057,896.34	2,074,512.85	3,983,383.49

(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	2,074,512.85	407,475.25		1,813,539.10		668,449.00
合计	2,074,512.85	407,475.25		1,813,539.10		668,449.00

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	14,141,264.24	11,445,985.31
合计	14,141,264.24	11,445,985.31

(1) 一年内到期的债权投资□适用 不适用**(2) 一年内到期的其他债权投资**□适用 不适用**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	639,704.83	1,340,359.58
待认证增值税	762,946.67	13,771,203.77
预缴个人所得税	248,193.09	228,768.41
待抵扣增值税	18,537,545.76	11,642,801.23
预缴企业所得税	496,549.03	1,809,678.49
卡密或卡券	120,867,684.37	165,381,976.37
其他	299,010.84	179,245.28
合计	141,851,634.59	194,354,033.13

8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
宁波康旗沃君投资合伙企业（有限合伙）	39,368,355.01				1,631,644.99		39,368,355.01	基于战略目的长期持有
宁波康旗殷邦投资合伙企业（有限合伙）	36,504,973.86				1,495,026.14		36,504,973.86	基于战略目的长期持有
宁波康旗国豪投资合伙企业（有限合伙）	960,622.46				39,377.54		960,622.46	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
合计	76,833,951.33				13,166,048.67		76,833,951.33	

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）			1,631,644.99			
宁波康旗殷邦投资合伙企业（有限合伙）			1,495,026.14			
宁波康旗国豪投资合伙企业（有限合伙）			39,377.54			
爱分趣网络技术（上海）有限公司			10,000,000.00			

9、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	16,427,316.57		16,427,316.57	17,143,119.53		17,143,119.53	3.65%~4.08%
未实现融资收益	-235,925.36		-235,925.36	-441,780.84		-441,780.84	
一年内到期部分	14,141,264.24		14,141,264.24	11,445,985.31		11,445,985.31	
合计	2,050,126.97		2,050,126.97	5,255,353.38		5,255,353.38	

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	4,610,377.39			4,610,377.39
2.本期增加金额	588,558.84			588,558.84
(1) 计提或摊销	588,558.84			588,558.84
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,198,936.23			5,198,936.23
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	19,582,487.58			19,582,487.58
2.期初账面价值	20,171,046.42			20,171,046.42

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,747,909.49	5,993,669.37
合计	5,747,909.49	5,993,669.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余	2,593,004.41	27,530.37	2,710,019.59	10,213,907.45	120,017.39	15,664,479.21

额						
2.本期增加金额				719,914.45		719,914.45
(1) 购置				719,914.45		719,914.45
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,984,402.99	167,948.24		2,152,351.23
(1) 处置或报废			1,984,402.99	167,948.24		2,152,351.23
4.期末余额	2,593,004.41	27,530.37	725,616.60	10,765,873.66	120,017.39	14,232,042.43
二、累计折旧						
1.期初余额	575,563.09	27,344.87	2,240,966.99	6,734,082.93	28,673.27	9,606,631.15
2.本期增加金额	61,558.44		103,634.22	691,083.76	9,939.60	866,216.02
(1) 计提	61,558.44		103,634.22	691,083.76	9,939.60	866,216.02
3.本期减少金额			1,902,004.37	150,888.55		2,052,892.92
(1) 处置或报废			1,902,004.37	150,888.55		2,052,892.92
4.期末余额	637,121.53	27,344.87	442,596.84	7,274,278.14	38,612.87	8,419,954.25
三、减值准备						
1.期初余额					64,178.69	64,178.69
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额					64,178.69	64,178.69
四、账面价值						

1.期末账面价值	1,955,882.88	185.50	283,019.76	3,491,595.52	17,225.83	5,747,909.49
2.期初账面价值	2,017,441.32	185.50	469,052.60	3,479,824.52	27,165.43	5,993,669.37

12、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	22,532,302.76	22,532,302.76
2.本期增加金额	857,914.51	857,914.51
新增租赁	857,914.51	857,914.51
3.本期减少金额	2,175,834.34	2,175,834.34
处置	2,175,834.34	2,175,834.34
4.期末余额	21,214,382.93	21,214,382.93
二、累计折旧		
1.期初余额	8,400,216.66	8,400,216.66
2.本期增加金额	3,990,168.42	3,990,168.42
(1) 计提	3,990,168.42	3,990,168.42
3.本期减少金额	1,382,107.14	1,382,107.14
(1) 处置	1,382,107.14	1,382,107.14
4.期末余额	11,008,277.94	11,008,277.94
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	10,206,104.99	10,206,104.99
2.期初账面价值	14,132,086.10	14,132,086.10

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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				356,469,211.61	356,469,211.61
2.本期增加 金额					
(1) 购 置					
(2) 内 部研发					
(3) 企 业合并增加					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额				356,469,211.61	356,469,211.61
二、累计摊销					
1.期初余额				260,826,979.88	260,826,979.88
2.本期增加 金额				16,140,069.19	16,140,069.19
(1) 计 提				16,140,069.19	16,140,069.19
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额				276,967,049.07	276,967,049.07
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				24,332,692.82	24,332,692.82
2.期初账面价值				40,472,762.01	40,472,762.01

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 10.41%。

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

14、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		0.00
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			63,781.22		2,908,168,309.63

(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		0.00
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	379,209,000.18					379,209,000.18
上海旗沃信息	20,183,181.52					20,183,181.52

技术有限公司					
合计	2,732,406,641.31			63,781.22	2,732,342,860.09

15、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	3,512,742.40		1,024,005.71		2,488,736.69
其他	154,782.94		50,804.94		103,978.00
合计	3,667,525.34		1,074,810.65		2,592,714.69

16、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	11,988,134.11	2,722,537.89	11,797,604.09	2,545,882.83
可抵扣亏损	1,791,191.12	389,859.35	2,957,229.55	492,059.15
预计期后退货毛利	4,041,359.76	606,203.96	10,322,843.63	1,548,426.54
未实现融资收益	235,925.36	58,981.34	441,780.84	110,445.22
其他综合收益公允价值变动	1,590,947.00	238,642.05	1,590,947.00	238,642.05
租赁负债	10,335,205.23	2,349,855.53	14,008,178.13	3,052,444.30
合计	29,982,762.58	6,366,080.12	41,118,583.24	7,987,900.09

(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			14,418,999.80	2,162,849.97
固定资产评估增值	15,505.43	2,720.22	15,505.43	2,720.22
使用权资产	10,206,104.99	2,296,869.40	14,132,086.10	3,054,585.67
合计	10,221,610.42	2,299,589.62	28,566,591.33	5,220,155.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,198,535.54	4,167,544.58	3,023,452.94	4,964,447.15
递延所得税负债	2,198,535.54	101,054.08	3,023,452.94	2,196,702.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,117,245.83	7,114,925.64
可抵扣亏损	675,343,997.55	639,238,329.30
合计	682,461,243.38	646,353,254.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	49,573,222.19	49,938,739.35	
2025	66,614,985.09	66,614,985.09	
2026	25,918,032.87	29,786,974.55	
2027	58,150,591.45	55,080,385.60	
2028 年及以后	475,087,165.95	437,817,244.71	
合计	675,343,997.55	639,238,329.30	

17、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	639,704.83		639,704.83	1,340,359.59		1,340,359.59
合计	639,704.83		639,704.83	1,340,359.59		1,340,359.59

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	9,206,032.48	9,206,032.48	合作项目保证金	合作项目保证金	9,627,190.41	9,627,190.41	合作项目保证金	合作项目保证金
货币资金	8,014,158.43	8,014,158.43	其他受限资金	其他受限资金	7,998,260.75	7,998,260.75	其他受限资金	其他受限资金
应收账款	152,000.00	152,000.00	借款质押担保	借款质押担保	152,000.00	152,000.00	借款质押担保	借款质押担保
合计	169,220,190.91	169,220,190.91			169,625,451.16	169,625,451.16		

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	110,000,000.00

保证借款	608,100,000.00	494,880,000.00
短期借款应付利息	893,734.59	837,064.48
合计	718,993,734.59	605,717,064.48

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）	41,589,194.02	41,858,754.96
1 年以上	4,444,767.66	3,911,155.78
合计	46,033,961.68	45,769,910.74

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,348,002.85	15,071,533.65
合计	10,348,002.85	15,071,533.65

(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	3,227,965.66	4,608,399.66
咨询服务费		258,675.30
应付杂费	4,359,423.50	7,657,923.44
暂收款	2,695,095.53	2,203,529.56
其他	65,518.16	343,005.69
合计	10,348,002.85	15,071,533.65

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	97,424,328.87	117,826,159.34
合计	97,424,328.87	117,826,159.34

23、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	20,656,780.73	73,144,867.23	83,978,244.13	9,823,403.83
二、离职后福利-设定提存计划	555,025.56	6,252,451.52	6,385,668.22	421,808.86
三、辞退福利		1,888,835.06	1,438,835.06	450,000.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,211,806.29	81,286,153.81	91,802,747.41	10,695,212.69

(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	18,956,864.37	64,957,544.35	74,550,880.73	9,363,527.99
2、职工福利费	73,435.00	2,842,340.84	2,913,775.84	2,000.00
3、社会保险费	322,778.58	3,308,076.20	3,400,975.42	229,879.36
其中：医疗保险费	283,551.58	2,905,038.34	2,983,544.61	205,045.31
工伤保险费	7,361.79	92,745.01	94,763.68	5,343.12
生育保险费	31,865.21	310,292.85	322,667.13	19,490.93
4、住房公积金	224,824.00	1,979,593.00	1,982,525.00	221,892.00
5、工会经费和职工教育经费	26,733.78	57,312.84	77,942.14	6,104.48
6、短期带薪缺勤	1,052,145.00		1,052,145.00	
7、短期利润分享计划				
合计	20,656,780.73	73,144,867.23	83,978,244.13	9,823,403.83

(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	538,205.78	6,062,292.55	6,191,471.94	409,026.39
2、失业保险费	16,819.78	190,158.97	194,196.28	12,782.47
3、企业年金缴费				
合计	555,025.56	6,252,451.52	6,385,668.22	421,808.86

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,316,718.31	2,338,842.81

企业所得税	630,732.44	253,874.99
个人所得税	483,795.70	650,046.06
城市维护建设税	64,512.77	122,618.68
教育费附加	52,924.95	106,534.67
房产税	47,167.38	45,795.40
土地使用税	3,365.49	3,365.49
印花税	46,042.22	92,554.74
合计	2,645,259.26	3,613,632.84

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	6,533,210.11	7,656,227.07
合计	6,533,210.11	7,656,227.07

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	2,660,384.71	6,501,781.40
待转销项税额	4,930,560.81	6,366,977.20
合计	7,590,945.52	12,868,758.60

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	10,717,391.76	14,685,321.84
未确认融资费用	-382,186.53	-677,143.71
一年内到期的租赁负债	-6,533,210.11	-7,656,227.07
合计	3,801,995.12	6,351,951.06

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,104,282.23	5,104,282.23	注 1
应付退货款	2,660,384.71	6,501,781.40	注 2
合计	7,764,666.94	11,606,063.63	

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：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 2：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、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

30、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	83,702,374.76			83,702,374.76
合计	1,885,988,089.05			1,885,988,089.05

31、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	12,927,406.62							12,927,406.62
其他权益工具投资公允价值变动	12,927,406.62							12,927,406.62
其他综合收益合计	12,927,406.62							12,927,406.62

32、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

33、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	-1,795,478,948.64	-1,299,951,696.72
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	-1,795,478,948.64	-1,299,986,563.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,757,748.58	-16,312,750.80
期末未分配利润	-1,810,236,697.22	-1,316,299,314.79

调整期初未分配利润明细：

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

34、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	369,501,295.72	255,390,794.71	451,147,496.45	301,306,128.51
其他业务	697,867.01	588,558.84	3,431,946.60	588,642.31
合计	370,199,162.73	255,979,353.55	454,579,443.05	301,894,770.82

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
数字生活营销	280,545,93 9.70	210,433,27 4.52					280,545,93 9.70	210,433,27 4.52
银行卡商品邮购分期	45,826,085. 54	10,053,043. 11					45,826,085. 54	10,053,043. 11
信用卡账单分期	11,448,319. 83	6,538,993.9 8					11,448,319. 83	6,538,993.9 8
数据服务业务（原航旅信息服务业务）	28,113,796. 11	25,829,834. 02					28,113,796. 11	25,829,834. 02
保险经纪业务	837,396.07	1,141,624.3 6					837,396.07	1,141,624.3 6
软件即服务 SAAS 业务	2,729,758.4 7	1,394,024.7 2					2,729,758.4 7	1,394,024.7 2
其他	697,867.01	588,558.84					697,867.01	588,558.84
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	370,199,16 2.73	255,979,35 3.55					370,199,16 2.73	255,979,35 3.55

其他说明

(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

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相应义务，与客户定期按照约定价格进行结算并确认收入；

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后按净额确认收入。

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 97,424,328.87 元，其中，97,424,328.87 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，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无。		

其他说明

无。

35、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	455,156.43	443,091.64
教育费附加	356,138.72	347,905.29
房产税	104,288.11	88,923.00
土地使用税	6,828.66	6,730.98
车船使用税	720.00	720.00
印花税	98,887.27	262,984.04
合计	1,022,019.19	1,150,354.95

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,736,479.14	35,199,123.55
折旧费及租赁费	19,746,325.26	20,558,524.67
办公费	401,238.98	1,121,417.22
交际应酬费	813,024.00	1,141,026.19
水电费	178,809.41	136,286.92
差旅费	776,472.27	814,970.16
咨询服务费	4,284,059.86	6,661,473.41
其他	219,429.30	429,588.94
合计	51,155,838.22	66,062,411.06

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,653,109.34	39,205,040.50
折旧费及租赁费	2,846,883.78	3,044,828.26
办公费	3,163,175.14	3,433,606.99
交际应酬费	831,400.78	1,346,638.91
差旅费	770,799.13	1,027,708.80
运输费	98,835.72	95,195.56
业务宣传费	347,909.30	410,249.04
邮电费	867,416.41	1,226,667.79
邮购业务手续费	9,529,673.88	24,793,631.51
其他	184,593.13	1,060,920.95
合计	52,293,796.61	75,644,488.31

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,700,396.63	9,570,915.58
折旧及租赁费	438,747.05	580,435.04
其他	1,856,334.62	2,384,226.00
合计	10,995,478.30	12,535,576.62

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,881,270.20	10,987,843.97
加：租赁负债利息支出	286,039.74	281,855.11
减：利息收入	507,721.57	1,234,590.07
利息净支出	11,659,588.37	10,035,109.01
其他费用	141,758.64	246,500.77
合计	11,801,347.01	10,281,609.78

40、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	2,012,884.17	1,476,764.76
进项税加计抵减	0.00	3,416,853.19
合计	2,012,884.17	4,893,617.95

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,370,019.36	-1,303,129.08
其他应收款坏账损失	-228,864.70	-191,915.89
合计	-1,598,884.06	-1,495,044.97

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-407,475.25	-4,552,099.52
合计	-407,475.25	-4,552,099.52

43、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
-----------	-------	-------

处置非流动资产利得/损失	503,324.73	198,355.24
--------------	------------	------------

44、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	
其他	98,108.90	104,744.63	98,108.90
合计	98,108.90	804,966.45	98,108.90

45、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	30,000.00	33,000.00	30,000.00
判决书执行款		9,000.00	
非流动资产毁损报废损失	712.38	26,362.51	712.38
其他	93,826.73	318,330.51	93,826.73
合计	124,539.11	386,693.02	124,539.11

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,860,271.60	6,546,958.24
递延所得税费用	-1,298,746.28	-3,061,204.01
合计	1,561,525.32	3,485,754.23

(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	-12,565,250.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,141,312.70
子公司适用不同税率的影响	-684,365.07
调整以前期间所得税的影响	47,055.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	272,976.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-60,395.94
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	7,246,270.29
研发加计扣除	-2,118,702.81
所得税费用	1,561,525.32

47、其他综合收益

详见附注 31

48、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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	19,521.96	804,966.45
利息收入	507,721.57	1,234,590.07
收到的政府补助	2,012,884.17	1,476,764.76
业务代垫资金	3,336,622,315.64	4,496,990,906.98
合计	3,339,162,443.34	4,500,507,228.26

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
捐赠、滞纳金等营业外支出	75,678.73	386,693.02
办公、水电等费用	19,964,491.81	29,182,889.86
业务代垫资金	3,470,468,559.29	4,650,940,068.75
合计	3,490,508,729.83	4,680,509,651.63

(2) 与投资活动有关的现金

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

(3) 与筹资活动有关的现金

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

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	4,317,872.52	3,613,578.40
合计	4,317,872.52	3,613,578.40

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

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	-14,126,776.09	-17,012,420.59
加：资产减值准备	2,006,359.31	4,552,099.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,454,774.86	1,799,619.13
使用权资产折旧	3,990,168.42	3,913,942.50
无形资产摊销	16,140,069.19	17,238,491.42
长期待摊费用摊销	1,074,810.65	1,207,154.46
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）	-503,324.73	-198,355.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	712.38	26,362.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,167,309.94	11,269,699.08
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）	796,902.57	-3,251,817.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,095,648.84	190,613.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,050,296.58	-4,174,041.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-173,019,278.51	-268,429,733.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,465,487.28	-46,566,223.83
其他	405,260.25	
经营活动产生的现金流量净额	-196,123,851.30	-299,434,609.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	290,587,241.62	189,393,799.35
减：现金的期初余额	396,524,784.59	361,450,664.46
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	-105,937,542.97	-172,056,865.11

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	684.35
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	684.35
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	0.00

(3) 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	290,587,241.62	396,524,784.59
其中：库存现金	2,637.90	4,637.90
可随时用于支付的银行存款	265,635,863.83	388,734,760.88
可随时用于支付的其他货币资金	24,948,739.89	7,785,385.81
三、期末现金及现金等价物余额	290,587,241.62	396,524,784.59

50、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

51、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	0.04	7.1268	0.29
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

52、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	2024年1-6月(元)
租赁负债的利息费用	286,039.74
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,605,460.24
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	68,430.91
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
其中：售后租回交易产生部分	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	6,909,194.89
售后租回交易产生的相关损益	-
售后租回交易现金流入	-
售后租回交易现金流出	-

涉及售后租回交易的情况

无。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	718,830.90	718,830.90
其中：与未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入		

合计	718,830.90	718,830.90
----	------------	------------

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,726,614.33	1,701,286.57
第二年	1,323,908.82	1,752,345.95
第三年		441,302.94

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,983,839.53	12,802,376.30
专业服务费	2,150,239.88	2,870,346.22
折旧摊销	624,936.56	622,312.63
其它	338,806.00	433,585.56
合计	18,097,821.97	16,728,620.71
其中：费用化研发支出	10,995,478.30	12,535,576.62
资本化研发支出	7,102,343.67	4,193,044.09

1、符合资本化条件的研发项目

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 数字生活服务平台基础模块系统		1,506,716.60						1,506,716.60
SAAS 数字生活服务平台开放系统		2,547,577.52						2,547,577.52
SAAS 数字生活服务平台权益营销系统		3,048,049.55						3,048,049.55
合计		7,102,343.67						7,102,343.67

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
上海康耐特职业培训中心	684.35	90.00%	出售	2024年05月31日	不再具有控制权	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	150,000,000.00	上海	上海	邮购及电视、电话零售行业	100.00%	0.00%	收购
上海权享网络科技有限公司	15,000,000.00	上海	上海	邮购及电视、电话零售行业	100.00%	0.00%	收购
合肥旗御信息科技有限公司	10,000,000.00	合肥	合肥	邮购及电视、电话零	0.00%	100.00%	收购

公司				售行业			
霍尔果斯旗胜科技服务有限公司	5,000,000.00	新疆	新疆	邮购及电视、电话零售行业	0.00%	100.00%	收购
霍尔果斯旗发信息技术有限公司	20,000,000.00	新疆	新疆	普惠金融产品流量平台开发、推荐和服务业务	0.00%	83.00%	设立
上海小旗敬众数字科技有限公司	40,000,000.00	上海	上海	数据核验和软件开发	100.00%	0.00%	收购
上海敬众科技股份有限公司	44,282,119.00	上海	上海	数据核验和软件开发	0.00%	72.84%	收购
上海合晖保险经纪有限公司	77,920,500.00	上海	上海	保险经纪	100.00%	0.00%	收购
江苏小旗欧飞科技有限公司	11,111,111.11	江苏南京	南京	商务服务业	100.00%	0.00%	收购
南京飞翰网络科技有限公司	50,000,000.00	江苏南京	南京	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	收购
南京益索信息技术有限公司	10,000,000.00	江苏南京	南京	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	收购
南京一键通电子商务有限公司	5,000,000.00	江苏南京	南京	零售业	0.00%	100.00%	收购
南京速涵科技有限公司	10,000,000.00	江苏南京	南京	零售业	0.00%	100.00%	收购
江苏旗数科技有限公司	10,000,000.00	江苏盐城	盐城	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	设立
上海旗沃信息技术有限公司	34,700,000.00	上海	上海	数据服务	51.01%	0.00%	收购
旗正数字科技（江苏）有限公司	50,000,000.00	江苏盐城	盐城	零售业	100.00%	0.00%	设立

其他说明：

- 1、南京飞翰的名义股东为李娇，其持股比例为 100%，实际股东为小旗欧飞，小旗欧飞对南京飞翰享有全部股东权利。
- 2、南京益索的名义股东为陆亚坤，其持股比例为 100%，实际股东为小旗欧飞，小旗欧飞对南京益索享有全部股东权利。
- 3、南京一键通的名义股东为杨延森，其持股比例为 100%，实际股东为小旗欧飞，小旗欧飞对南京一键通享有全部股东权利。

（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%	646,256.77	0.00	47,395,948.03

(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	200,349,918.93	1,530,973.77	201,880,892.70	27,374,456.66		27,374,456.66	203,001,717.63	1,963,870.58	204,965,588.21	32,838,595.35		32,838,595.35

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	30,281,290.24	2,379,443.18	2,379,443.18	8,330,829.70	10,428,740.02	903,646.91	903,646.91	-5,420,766.68

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

□适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

 适用 □ 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,012,884.17	1,476,764.76

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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、长期应收款和财务担保合同等。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		
	即时或 1 年内偿还	1 年以上	合计
短期借款	718,993,734.59		718,993,734.59
应付账款	46,033,961.68		46,033,961.68
应付职工薪酬	10,695,212.69		10,695,212.69
其他应付款	10,348,002.85		10,348,002.85
租赁负债	6,533,210.11	3,801,995.12	10,335,205.23

（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 2024 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。

十三、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	--	--	--	--

(2) 权益工具投资			76,833,951.33	76,833,951.33
持续以公允价值计量的资产总额			76,833,951.33	76,833,951.33
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

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、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。

十四、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	160000 万元	2.49%	16.62%
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	盐城市盐南高新区新都街道金融城6号楼3303-10室	实业投资、资产管理	300000 万元	3.45%	3.45%

本企业的母公司情况的说明

2021年6月22日，股东费铮翔先生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《关于旗天科技集团股份有限公司的表决权委托协议》。2021年9月27日，公司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》；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本公司控股股东；盐城市人民政府通过兴路基金及其一致行动人实施对本公司的控制，成为本公司实际控制人。

截至 2024 年 6 月 30 日，兴路基金持有公司 16,388,600 股股份，一致行动人城南大数据基金持有公司 22,731,000 股股份，合计持有公司 39,119,600 股股份，占公司总股本比例为 5.94%；除上述持股外，兴路基金通过表决权委托持有费铮翔 69,465,238 股股份表决权、通过表决权委托持有洛阳盈捷 23,685,365 股股份表决权，兴路基金及其一致行动人合计控制公司 132,270,203 股股份表决权，占表决权比例为 20.07%。

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十、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	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）	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、高立里、陈钧、姚鼎、姜丹丹、陈明骏、陈细兵、葛继伟、钱静雯、温涛、杨昊悦、石爱萍	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
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）	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
北京鼎立保险经纪有限责任公司	公司董事张莉担任董事的公司之子公司

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	68,276.92	68,276.92	否	0.00

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	855,727.03	1,862,438.16
上海瀚之友信息技术服务有限公司	充值服务	220,884.86	483,284.30
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	房屋租赁							15,436.94	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
张莉	240,000,000.00	2023年09月14日	2027年10月16日	否

(4) 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	4,997,500.60	6,695,612.24

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	上海邦道信息技术有限公司	5,575,090.37	140,037.59	14,089,060.32	215,022.42
应收账款	上海瀚之友信息技术服务有限公司	3,072,776.81			
应收账款	北京鼎立保险经纪有限责任公司			20.70	
应收账款	江苏智城慧恒科技有限公司	24,760.35			
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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	盐城市盐南文旅发展有限公司	72,430.20	72,430.20
其他应付款	上海康耐特光学有限公司	791,295.92	791,295.92
合同负债	上海瀚之友信息技术服务有限公司		234,502.60

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 保证及所担保债务情况

质押资产及所担保债务情况

质押物项目	质押物净值（元）	截至 2024 年 6 月 30 日质押物所担保借款的余额（元）
应收账款	152,000,000.00	90,000,000.00

本公司与子公司之间进行融资担保情况

担保方	被担保方	担保方式	担保合同金额（元）	银行	银行借款（元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
旗天科技	敬众科技	保证	10,000,000.00	招商银行	2,980,000.00	2023-10-18	2027-10-17	否
					1,920,000.00	2023-12-1	2027-12-1	否
旗天科技	敬众科技	保证	5,000,000.00	农业银行	/	/	/	是
旗天科技	敬众科技	保证	3,000,000.00	兴业银行	3,000,000.00	2024-6-20	2028-6-19	否
旗天科技	旗计智能	保证	30,000,000.00	招商银行	4,900,000.00	2023-7-7	2027-7-7	否
					4,500,000.00	2023-8-23	2027-8-23	否
					5,300,000.00	2023-9-22	2027-9-19	否
					5,300,000.00	2023-10-16	2027-10-11	否
旗天科技	旗计智能	保证	100000000	中信银行	60,000,000.00	2024-3-19	2028-3-18	否
					200,000.00	2024-3-22	2027-11-21	否
					9,800,000.00	2024-4-3	2028-4-2	否
旗天科技	旗计智能	保证	13,000,000.00	上海农商银行	/	/	/	是
旗计智能	旗计智能	质押	20,000,000.00		是			
旗天科技	旗计智能	保证	13,000,000.00	上海农商银行	10,000,000.00	2024-1-16	2028-1-7	否
旗计智能	旗计智能	质押	20,000,000.00					否
旗天科技	旗计智能	保证	20,000,000.00	江苏银行	10,000,000.00	2023-9-27	2027-9-26	否
					10,000,000.00	2023-10-20	2027-10-19	否
旗天科技	旗计智能	保证	15,000,000.00	广发银行	/	/	/	是
旗天科技	旗计智能	保证	15,000,000.00	上海银行	/	/	/	是
旗天科技	旗计智能	保证	10,000,000.00	上海银行	10,000,000.00	2024-2-6	2027-8-5	否

担保方	被担保方	担保方式	担保合同金额 (元)	银行	银行借款 (元)	担保起始 日	担保到期 日	担保是否 已经履行 完毕
旗天科技	旗计智能	保证	10,000,000.00	北京银行	10,000,000.00	2023-12-29	2027-12-26	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	60,000,000.00	中国银行	60,000,000.00	2024-3-1	2028-2-28	否
江苏欧飞	江苏欧飞	质押	85,000,000.00	工商银行	50,000,000.00	2023-9-14	2027-9-13	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	240,000,000.00					
江苏欧飞	江苏欧飞	质押	67,000,000.00	工商银行	40,000,000.00	2023-10-16	2027-10-16	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	240,000,000.00					
旗天科技	江苏欧飞	保证	44000000	杭州银行	11,000,000.00	2023-12-7	2027-12-3	否
					9,000,000.00	2023-12-8	2027-12-3	否
					11,000,000.00	2024-4-26	2028-4-22	否
					9,000,000.00	2024-4-28	2028-4-22	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	50,000,000.00	交通银行	50,000,000.00	2023-9-26	2027-9-25	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	50,000,000.00	南京银行	/	/	/	是
旗天科技	江苏欧飞	保证	60,000,000.00	南京银行	25,000,000.00	2023-8-4	2027-8-4	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	60,000,000.00	民生银行	10,000,000.00	2023-9-26	2027-9-11	否
					10,000,000.00	2023-12-21	2027-9-11	否
					15,000,000.00	2023-8-1	2027-8-1	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	40,000,000.00	光大银行	40,000,000.00	2023-7-26	2027-7-25	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	40,000,000.00	江苏银行	30,000,000.00	2023-7-27	2027-7-26	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	40,000,000.00	农业银行	40,000,000.00	2024-5-31	2028-5-27	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	37,000,000.00	浦发银行	/	/	/	否
旗天科技	江苏欧飞	保证	10,000,000.00	广发银行	/	/	/	是
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	交通银行	/	/	/	否
旗天科技	南京飞翰	保证	11,000,000.00	杭州银行	10,000,000.00	2023-7-17	2027-7-12	否
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	江苏银行	/	/	/	是
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	江苏银行	10,000,000.00	2024-5-31	2028-5-30	否
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	中国银行	/	/	/	是
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	中国银行	10,000,000.00	2024-4-29	2028-4-20	否
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	浦发银行	10,000,000.00	2023-12-20	2027-12-20	否
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	北京银行	10,000,000.00	2024-4-25	2028-2-1	否
旗天科技	南京飞翰	保证	17,500,000.00	邮储银行	17,500,000.00	2024-6-5	2028-6-4	否
旗天科技	南京飞翰	保证	10,000,000.00	南京银行	10,000,000.00	2024-6-26	2028-6-19	否
旗天科技	南京速涵	保证	10,000,000.00	中国银行	/	/	/	是
旗天科技	南京速涵	保证	10,000,000.00	中国银行	10,000,000.00	2024-6-27	2028-6-20	否
旗天科技	南京速涵	保证	10,000,000.00	南京银行	/	/	/	是
旗天科技	南京速涵	保证	10,000,000.00	南京银行	10,000,000.00	2024-6-17	2028-6-17	否
旗天科技	南京速涵	保证	10,000,000.00	浦发银行	5,000,000.00	2023-12-26	2027-12-26	否
					5,000,000.00	2024-1-2	2028-1-2	否
旗天科技	南京益索	保证	10,000,000.00	中国银行	10,000,000.00	2023-12-15	2027-7-14	否
南京益索	南京益索	质押	34,020,000.00	南京银行	10,000,000.00	2023-11-17	2027-11-17	否
旗天科技	南京益索	保证	10,000,000.00					
旗天科技	南京一键通	保证	12,000,000.00	工商银行	9,900,000.00	2024-6-27	2027-7-13	否
合计					695,300,000.00			

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 保函保证

公司为南京飞翰与交通银行股份有限公司江苏省分行签署的《开立担保函合同》项下债务提供连带责任保证，截至 2024 年 6 月 30 日，未到期的保函金额为 0 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2024 年 7 月 25 日召开第六届董事会第七次会议和于 2024 年 8 月 12 日召开的 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《2024 年度向特定对象发行股票预案》等相关议案。本次向特定对象发行股票的发行对象为深圳市七彩虹皓悦科技有限公司，认购方式为以现金方式认购。发行价格为 3.33 元/股，发行股票数量不超过 120,120,120 股（含本数），募集资金总额不超过 40,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后将用于补充流动资金和偿还银行借款。上述向特定对象发行股票完成后，七彩虹皓悦将成为公司的控股股东，万山将成为公司的实际控制人。上述向特定对象发行股票事项尚需通过反垄断主管部门的经营者集中审查（如需）、深圳证券交易所审核通过并经中国证券监督管理委员会同意注册后方可实施。

十七、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	6,569,634.43	5,981,210.35
合计	6,569,634.43	5,981,210.35

(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	1,540,653.30	1,540,653.30
暂付款	44,076.85	32,167.58
备用金	30,000.00	1,000.00
业绩补偿款	0.00	0.00
关联方	79,757,306.90	79,207,306.90
合计	81,372,037.05	80,781,127.78

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,782,400.22	5,467,867.96
1 至 2 年	5,962,992.65	5,337,614.58
2 至 3 年	7,388,247.06	7,578,192.90
3 年以上	66,238,397.12	62,397,452.34
3 至 4 年	7,795,428.89	62,397,452.34
4 至 5 年	58,442,968.23	
合计	81,372,037.05	80,781,127.78

3) 按坏账计提方法分类披露

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	74,781,659.87	91.90%	74,781,659.87	100.00%	0.00	74,781,659.87	92.57%	74,781,659.87	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	6,590,377.18	8.10%	20,742.75	0.31%	6,569,634.43	5,999,467.91	7.43%	18,257.56	0.30%	5,981,210.35
其中：										
账龄组合	44,076.85	0.05%	5,036.22	11.43%	39,040.63	32,167.58	0.04%	2,841.03	8.83%	29,326.55
备用金、押金及保证金	1,570,653.30	1.93%	15,706.53	1.00%	1,554,946.77	1,541,653.30	1.91%	15,416.53	1.00%	1,526,236.77
关联方	4,975,647.03	6.12%	0.00	0.00%	4,975,647.03	4,425,647.03	5.48%	0.00	0.00%	4,425,647.03
合计	81,372,037.05	100.00%	74,802,402.62		6,569,634.43	80,781,127.78	100.00%	74,799,917.43		5,981,210.35

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
旗沃信息	74,781,659.87	74,781,659.87	74,781,659.87	74,781,659.87	100.00%	预计无法收回
合计	74,781,659.87	74,781,659.87	74,781,659.87	74,781,659.87		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	15,416.53	2,841.03	74,781,659.87	74,799,917.43
2024年1月1日余额在本期				
本期计提	290.00	2,195.19		2,485.19
2024年6月30日余额	15,706.53	5,036.22	74,781,659.87	74,802,402.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	74,799,917.43	2,485.19				74,802,402.62
合计	74,799,917.43	2,485.19				74,802,402.62

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
旗沃信息	关联方往来款	74,781,659.87	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	91.90%	74,781,659.87
上海合晖	关联方往来款	4,655,647.03	1年以内、1-2年	5.72%	0.00
上海明晟投资有限公司	保证金	1,328,316.30	1年以内、1-2年	1.63%	13,283.16
旗正数字	关联方往来款	320,000.00	1年以内	0.39%	0.00
盐城大数据资产经营管理有限公司	保证金	180,000.00	1-2年	0.22%	1,800.00
合计		81,265,623.20		99.86%	74,796,743.03

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	3,628,895,534.54	2,158,431,627.66	1,470,463,906.88	3,621,795,534.54	2,159,331,627.66	1,462,463,906.88
合计	3,628,895,534.54	2,158,431,627.66	1,470,463,906.88	3,621,795,534.54	2,159,331,627.66	1,462,463,906.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	590,000.00 0.00	1,913,075.8 35.31					590,000.00 0.00	1,913,075.8 35.31
上海旗沃 信息技术有限公司		14,700,000. 00						14,700,000. 00
上海合晖 保险经纪 有限公司	3,700,000.0 0	50,510,140. 97					3,700,000.0 0	50,510,140. 97
江苏小旗 欧飞科技 有限公司	760,000.00 0.00	180,145.65 1.38					760,000.00 0.00	180,145.65 1.38
上海康耐 特职业培 训中心		900,000.00		900,000.00	900,000.00			
旗正数字 科技(江 苏)有限 公司	1,000,000.0 0						1,000,000.0 0	
上海小旗 敬众数字 科技有限 公司[注]	107,763.90 5.88						107,763.90 5.88	
上海权享 网络科技 有限公司 [注]	1.00		8,000,000.0 0				8,000,001.0 0	
合计	1,462,463.9 06.88	2,159,331.6 27.66	8,000,000.0 0	900,000.00	900,000.00		1,470,463.9 06.88	2,158,431.6 27.66

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	891,938.63		971,969.01	83.50
合计	891,938.63		971,969.01	83.50

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	790.65	
合计	790.65	

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	503,324.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,797,700.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,430.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,000.00	
减：所得税影响额	37,317.34	
少数股东权益影响额（税后）	-24.50	
合计	2,257,302.06	--

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

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	-1.94%	-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	-2.24%	-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

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

适用 不适用