

# 旗天科技集团股份有限公司

## 2022 年半年度报告

2022-076



2022 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	19
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项 .....	22
第七节 股份变动及股东情况 .....	44
第八节 优先股相关情况 .....	51
第九节 债券相关情况 .....	52
第十节 财务报告 .....	53

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨昊悦	李彩霞
联系地址	上海市长宁区延安西路 1319 号上海利星行广场 23 层	上海市长宁区延安西路 1319 号上海利星行广场 23 层
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、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	上海市金山区山阳镇亭卫公路 1000 号 2 幢 203 室
公司注册地址的邮政编码	201508
公司办公地址	上海市长宁区延安西路 1319 号上海利星行广场 23 层
公司办公地址的邮政编码	200050
公司网址	www.qt300061.com
公司电子信箱	investor@qt300061.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 06 月 15 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，

具体可参见 2021 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021 年 05 月 17 日	上海市浦东新区川大路 555 号	913100003073633775	913100003073633775	60736337-7
报告期末注册	2022 年 06 月 14 日	上海市金山区山阳镇亭卫公路 1000 号 2 幢 203 室	913100003073633775	913100003073633775	60736337-7
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2022 年 06 月 15 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网，公告编号：2022-067				

### 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）	613,008,603.81	533,860,744.47	14.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,427,497.79	-14,572,550.67	370.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	34,511,773.45	-21,011,149.97	264.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,547,675.30	-92,683,644.25	9.86%
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.02	400.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	-0.02	400.00%
加权平均净资产收益率	3.28%	-1.13%	4.41%
	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）	1,938,248,959.86	1,731,626,769.79	11.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,223,458,170.79	1,184,030,673.00	3.33%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

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

**六、非经常性损益项目及金额**适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	185,075.86	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,620,171.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	605,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,296.88	
减：所得税影响额	941,674.14	
少数股东权益影响额（税后）	298,552.29	
合计	4,915,724.34	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 □不适用

项目	涉及金额（元）	原因
进项税加计抵减	8,475,522.72	属于国家层面对产业的扶持政策

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、市场和政策环境

##### (1) 数字经济平稳快速发展，数字化建设全面提速

在“十四五”开局之年，我国数字经济顶住了来自国际复杂局势、疫情多点散发、经济恢复发展等多方面的压力，实现了平稳较快发展。2021 年，我国数字经济发展取得新突破，数字经济规模达到 45.5 万亿元，同比名义增长 16.2%，高于同期 GDP 名义增速 3.4 个百分点，占 GDP 比重达到 39.8%，数字经济在国民经济中的地位更加稳固、支撑作用更加明显。伴随着数字技术的创新演进，互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，产业数字化对数字经济增长的主引擎作用更加凸显，2021 年，我国数字产业化规模达到 8.4 万亿元，同比名义增长 11.9%，占 GDP 比重为 7.3%，数字产业化发展正经历由量的扩张到质的提升转变。2021 年，产业数字化规模达到 37.18 万亿元，同比名义增长 17.2%，占数字经济比重为 81.7%，占 GDP 比重为 32.5%，产业数字化转型持续向纵深加速发展。

##### (2) 数字人民币方兴未艾，消费应用场景持续扩容

近年来，数字货币作为新兴事物受到我国社会各界的广泛关注。我国密集出台系列政策文件及措施，为数字人民币的快速发展提供有利的政策环境，包括将其纳入国家“十四五”规划部署，完善相关制度规则建设，深化数字人民币对货币政策、金融体系、金融稳定性影响研究评估的同时，大力扶持并推进数字人民币的研发及试点应用，鼓励区块链、云计算等相关技术产业的发展。根据国务院新闻办公室数据，截至 2021 年 12 月 31 日，数字人民币试点场景已超过 808.51 万个，累计开立个人钱包 2.61 亿个，交易金额达 876 亿元。2022 年 3 月，数字人民币推广进入第三阶段，增加北京、张家口、天津、重庆、广州、福州、厦门以及浙江承办亚运会的 6 个城市为试点地区。此外，数字人民币的应用场景正不断拓宽，已覆盖餐饮、交通、购物、旅游、医疗、通信、政务服务等多个领域。数字人民币仍处于发展初期，主要应用于试点城市的小额零售场景。未来，试点城市将进一步增加，消费场景将从 C 端零售向 B 端和 G 端延伸，消费额度将从小额向大额支付扩展。随着数字人民币基础设施与数字政府基础设施的进一步对接，数字人民币将覆盖更多 G 端场景，如政府补贴、公积金缴纳、信用背书、社保税收等。此外，在 B 端，数字人民币也在更多场景逐渐应用落地，如票据贴现、供应链管理等。

##### (3) 数字政务建设进入新阶段，赋能数字经济大发展

“十四五”时期是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程的重要开端，也是内外部环境继续发生深刻变化，机遇与挑战并存的时期。智慧政务发展将进入“数据赋能、协同联动、服务优化、安全可控”的新阶段，引领国家治理体系和治理能力现代化迈上新征程。根据国家“十四五”规划，在“十四五”期间，我国将推动政务信息化共建共用，完善国家智慧政务网络，加强政务信息化建设快速迭代，提高数字化政务服务效能，全面推进政府运行方式、业务流程和服务模式数字化智能化。2022 年 6 月 23 日，国务院印发《关于加强数字政府建设的指导意见》，就主动顺应经济社会数字化转型趋势，充分释放数字化发展红利，全面开创数字政府建设新局面作出部署。《指导意见》的发布对我国的数字政府建设具有极大的引导与促进作用，与之相关的市场无疑将迎来新的发展机遇。

##### (4) SaaS 行业步入发展快车道，预计将保持高速增长

随着云计算、5G 等技术不断迭代优化，SaaS 行业步入发展的快车道。根据弗若斯特沙利文报告，按中国 SaaS 供应商收益统计，2017 年至 2021 年中国的 SaaS 市场从 116 亿元增长至 443 亿元，复合年增长率为 52.9%。据艾瑞研究数据，2020 年企业级 SaaS 行业规模 474 亿元，预计 2020-2025 五年复合增长率超过 42%。随着市场竞争日益加剧，企业数字化进程加快，很多企业开始有意识地用数字化手段提高内部管理效率，这将直接推动 SaaS 行业的发展，市场上将会涌现不同垂直领域的 SaaS 服务商。基于 SaaS 产品的低成本、灵活性强、用户体验更佳等特点，SaaS 产品在多个行业得到广泛应用，目前已覆盖了电商、医疗、地产、物流等细分行业。数字经济的发展和企业数字化转型需求的持续增长，将会进一步促进国内 SaaS 业务的发展，SaaS 行业将迎来快速发展的黄金时期。

#### 2、行业格局和公司的行业地位

##### (1) 数字营销行业高速发展，公司持续保持细分行业领先地位

近年来，数字营销行业发展速度较快，数字经济带动数字营销行业快速发展。《2021 中国数字营销趋势报告》显示，2021 年国内 78% 的广告主将增加数字营销预算。47% 的广告主预测 2021 年中国整体营销投入将增加，12% 认为将大幅增加，35% 认为将小幅增加，中国营销投资信心整体正向。新锐广告主中，认为中国营销投入增加的占比达 54%，远超过成熟广告主的 43%，正向信心更为强劲。数据显示，2021 年中国数字化广告行业的投融资金额达 37.71 亿元。在细分领域中，资本在 2021 年主要倾向整合营销，其次是互联网及移动广告。

2022 年 7 月 7 日，中国银保监会、中国人民银行发布《关于进一步促进信用卡业务规范健康发展的通知》（以下简称《通知》），以提升信用卡业务惠民便民服务质量，切实保护金融消费者合法权益，以高质量发展更好支持科学理性消费。通知中明确要求连续 18 个月以上无客户主动交易且当前透支余额、溢缴款为零的长期睡眠信用卡数量占本机构总发卡量的比例在任何时点均不得超过 20%，附加政策功能的信用卡除外，超过该比例的银行业金融机构不得新增发卡。表明信用卡促活唤醒的需求预计会大幅增加，为行业及公司带来更多发展机遇。公司数字生活营销板块聚焦数字营销赛道，通过持续建设科技能力底座，不断打造创新的服务模式和触达方式，深耕 B 端和 G 端客户，形成专业化的行业优势。从行业竞争格局来看，公司交易规模和市场占有率处于行业头部地位。同时，公司银行卡增值营销板块与数字生活营销板块发挥出很强的协同效应，公司聚合营销能力优势明显。

### （2）数字政务行业乘政策东风，公司股权结构优化后战略叠加效应凸显

随着《关于加强数字政府建设的指导意见》的发布，数字政府建设迈入快车道，根据中研普华测算，2020 年我国智慧政务的市场规模已经达到了 3326 亿元，同比增长 5.86%，且预计未来 5 年内，智慧政务还会保持 6% 左右的增速，到 2025 年中国智慧政务行业市场规模将达到 7522 亿元，此外，东吴证券预测，2025 年中国数字政府产业规模将达到 9255 亿元。当前，数字政务市场发展快速，包括传统 IT 厂商、电信运营商、互联网公司，都在不断布局，数字政务行业发展前景广阔，行业格局尚未完成形成，属于长坡厚雪型赛道。公司在实现国资控股后，在政务服务业务上具备了资源和差异化发展优势，战略叠加效应凸显，目前，公司以城市政务服务 APP 为载体，在场景搭建、消费券等方面提供综合解决方案，有力拉动了当地消费增长，获得当地政府机构的一致好评，未来公司将发挥资源和差异化竞争优势，切入更多数字政务细分领域和应用场景，打造覆盖华东、辐射全国的数字政务服务平台。

### （3）数字人民币试点推广加速，公司在营销场景建设端具有先发优势

2022 年以来，数字人民币试点工作稳步推进，除北京冬奥会试点取得重大突破外，试点地区、运营机构不断拓展，应用场景得以极大丰富。截至 2022 年 5 月 31 日，15 个省市的试点地区通过数字人民币累计交易笔数约 2.64 亿笔，金额约 830 亿元，支持数字人民币支付的商户门店数量达 456.7 万个。2022 年 7 月 13 日，中国人民银行货币政策司司长邹澜介绍，数字人民币试点从原来的“10+1”试点地区拓展到 15 个省市的 23 个地区，深圳、苏州、雄安新区、成都 4 个地方取消了白名单限制，并吸收兴业银行作为新的指定运营机构。得益于智能合约的应用，数字人民币在精准拉动消费方面起到了推动作用。据华西证券统计，今年以来各地发放的数字人民币红包金额已超过 3 亿元。长远来看，预计数字人民币将成为 C 端乃至 B 端、G 端的数字新基建，构建“十四五”数字经济的“支付底座”。公司与多家国有大行、股份制银行、城商行在数字人民币红包业务上建立了实质合作，提供数字人民币营销推广综合解决方案，产品具有可复制性，在同业中具有先发优势。未来，公司将打造领先的数字人民币场景营销平台，结合公司聚合支付资质，形成“场景+支付”闭环，进一步夯实公司在数字人民币营销推广领域的优势地位。

## 3、公司从事的主要业务

在数字经济快速发展的背景下，公司围绕数字科技战略定位，以数字营销科技服务为主营业务，以数字生活营销为核心板块，以平台化科技能力为支撑，持续巩固和提升服务优势，成为细分市场上专业、领先的数字科技服务提供商。报告期内，公司主要服务银行等金融机构、头部互联网公司以及政府机构，整体实力在细分行业中处于头部地位。

### 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，围绕产业链上下游资源，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，构建海量数字商品+营销活动+平台代运营+精准营销的 SaaS 化数字营销生态体系，产品服务覆盖用户全生命周期，实现个人客户价值的深度挖掘和持续增长。公司累计合作伙伴超 10000 家，涵盖金融、证券、保险、能源、运营商、互联网电商、传统零售等多个行业，公司与多家国有银行、头部股份制银行和城商行保持稳定合作关系，与中国银联、中国工商银行、平安银行等多家大型金融机构达成战略合作，同时也是腾讯车生活、微信支付、美团等头部品牌的优质服务商，公司在泛金融领域长期居于头部服务商地位，并且保持强劲的业务增长势头。

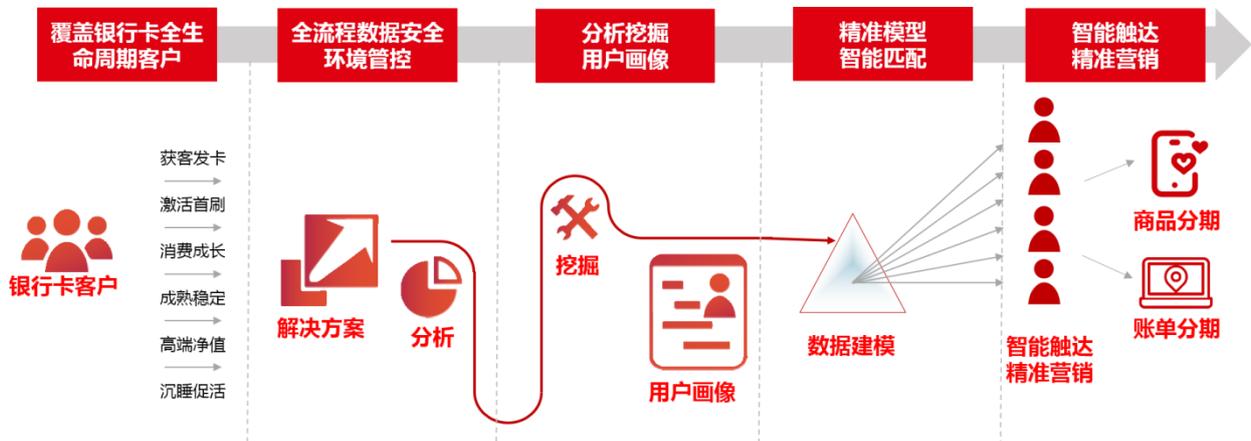
图一：数字生活营销业务基本模式



### 银行卡增值营销板块

主要为银行卡持卡人提供全生命周期增值营销服务，提供产品定制、用户促活、精准营销等解决方案，累计合作银行数十家。报告期内，公司除了持续夯实传统业务资源和市场外，对于业务创新也进行了深入探索，在产品端将实物商品品类进一步扩充的同时，将产品范围延伸至高端权益等数字商品领域，既满足银行卡用户的多元化、差异化产品服务需求，同时培育业务发展的新动能。

图二：银行卡增值营销业务基本模式



### 4、主要的业绩驱动因素

2022 年上半年，公司围绕“一体两翼”发展战略，聚焦核心业务板块和创新业务两大重心开展工作，报告期内，实现营业收入 61,300.86 万元，同比增长 14.83%；归属于上市公司股东的净利润 3,942.75 万元，同比增长 370.56%，主要是公司紧抓数字经济发展机遇，大力发展核心主业，全面落实精细化运营管理，公司核心的数字生活营销板块收入和利润均保持稳健增长态势，银行卡增值营销业务板块盈利水平也实现同比提升。具体情况如下：

(1) **数字生活营销板块：**公司积极把握数字经济发展机遇，围绕资源整合优势，升级产品形态，丰富应用场景，进一步提升数字商品综合服务能力，深挖各行业数字化转型需求，提供各类场景下的用户全生命周期运营服务。报告期内，在新冠疫情反复的情况下，公司核心的数字生活营销板块依然保持稳健增长，上半年营业收入 46,661.82 万元，同比增长 57.32%。一是大客户合作持续深化，公司主要客户均维持稳固合作关系，为上半年业绩增长奠定了良好基础。二是

公司新客户和新项目合作持续落地，上半年新增签约销售合同较去年同期增长 12.7%，公司同某国有大行的高端客户服务项目落地，打造银行高净值客户深度运营的标杆案例。同某股份制银行的数字人民币项目也已在近期上线，进一步夯实公司在数字人民币营销推广领域的先发优势。三是强化科技支撑对业务的赋能作用，报告期内，公司稳步推进 aPaaS 建设和 SaaS 建设，自研的业务中台、数据中台、数字商品开放平台和 SaaS 平台逐渐成熟完善，进一步打开平台化效应，公司在员工数量保持相对稳定的情况下，依然保持业绩良好增长，人均产出领先同业。

**(2) 银行卡增值营销板块：**公司作为该细分领域的头部企业，发挥对市场和行业变化的前瞻性，在 2021 年进行了业务主动优化调整，将低效项目和亏损项目进行出清，从“规模化”向“精益化”转型，在销售团队大幅瘦身的情况下，实现营业收入 13,497.19 万元，同比下降 34.12%。公司保持对市场发展趋势的深刻洞察，积极向主要合作银行推广“银行用户全生命周期运营”理念，持续优化产品类型，开发大品牌、高品质、高性价比的商品提供给银行持卡用户，进一步提升银行卡持卡人的活跃度、消费热情和复购水平，帮助银行更好的经营用户，挖掘更多用户增量价值。报告期内，公司同某大型股份制银行达成合作意向，新项目预计 8 月份上线，同时，公司正积极拓展新的合作银行，力争进一步扩大优质合作项目数量。

**(3) 创新业务孵化方面：**报告期内，盐城市人民政府成为公司实控人，公司由民营上市公司转变为国资控股的、高度市场化的、混合所有制上市公司。依托盐城国资控股的战略机遇，公司将盐城工作列为集团“一号工程”，积极打造盐城总部，构建盐城事业部，大力拓展盐城当地业务，目前在业务落地和产业合作等多方面取得进展和突破，公司将以盐城为基础，打造覆盖华东、辐射全国的数字经济上市平台。

截至目前，公司同盐南文旅开展业务合作，协同政府完成 2000 余万元盐城消费券发放工作，实现数倍消费乘数效应，获得地方政府的一致好评，以此为标杆案例，公司在盐城市的其他合作项目、华东周边地市的消费券项目及数字人民币红包项目正在陆续上线，目前，公司在当地已经对接数十家包括金融机构、政府机构、本地企业集团在内的合作伙伴，覆盖融资、市场、产品等多个合作维度，各项工作稳步推进中，为当地数字经济高质量发展添砖加瓦。此外，公司全面提升创新业务的孵化力度，起草的集团创新项目管理和激励办法将在内部推出，将进一步促进集团创新业务的发展，打造公司第二增长曲线。

## 二、核心竞争力分析

### 1、科技实力突出，加速平台化发展

公司进一步整合集团科技体系、平台系统和科技人才，形成以科技为核心支撑和平台化“加速”发展新局面。公司具有专业资深的科技系统开发团队、前端支持团队以及 SaaS 产品团队，核心业务板块科技人员占比 25%左右，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，打造出平台化效应。

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

未来，公司将逐步加大科技投入，从市场和产品驱动升级为科技驱动，通过系统平台及 SaaS 化建设，打造快速复制、即时响应、持续迭代进化的核心竞争力。

### 2、大客户资源稳固，品牌效应显著

大客户是公司业务的“压舱石”，公司与中国银联、工商银行、邮储银行、广发银行、平安银行等银行机构保持长期稳固的合作关系，同时合作范围和领域在持续扩大。以某大型股份制银行为例，公司在数字商品和权益服务合作基础上，新开发了银行卡增值营销业务，实现了一揽子聚合营销服务升级。此外，银行机构本身合作门槛较高，对安全合规、运营服务等综合能力要求通常高于其他行业客户，公司在银行大客户领域深耕多年，可为合作伙伴提供 7\*24 小时全天候服

务，提供专业级风控云盾服务，提供高可用高稳定和快速响应服务，服务质量和水平均得到客户高度认可和一致好评。由于行业门槛和标准较高，新的竞争者切入难度相对较大，且需要一定的时间周期。

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

### 3、综合拓展能力强，深耕行业市场

一是数字商品整合能力，公司与国内头部的运营商、能源商、互联网公司形成长期稳定的战略合作关系，为腾讯、爱奇艺、阿里、京东、美团、百盛、奈雪等合作伙伴的多年优势渠道商。得益于上游合作伙伴的稳固合作，公司产品资源覆盖运营商、能源、生活、互娱、公共事业缴费等产品线，可以随时根据客户多样化需求组织提供定制化、多元化的场景营销服务，在市场中有较强的综合竞争力。

二是市场拓展能力，公司累计合作银行机构超 100 家，且仍在持续增长中，涵盖国有银行、股份制银行、城商行以及农商行，除此之外，与保险、证券、信托等金融机构客户，头部互联网公司、政府机构客户均有较好的合作关系，无论是合作数量还是服务质量在细分行业中均处于领先水平。

三是运营服务能力，公司在数字营销领域深耕 10 余年，深度了解行业客户需求和痛点，积累了丰富的项目运营经验和持续进化迭代的客户服务经验，具备了提供用户全生命周期管理的综合解决方案能力。公司秉承“客户的 KPI 就是我们的 KPI”这一服务宗旨，致力于提供标准化和定制化服务，提供 7\*24 小时安全预警和即时响应服务，公司运营服务能力得到合作伙伴的高度认可。

### 4、集团业务深度协同，一体化作战

公司围绕“一体两翼”发展战略，进一步强化全面协同作战能力，包括公司与主要股东的协同、集团同业务板块的协同、各业务板块之间的协同等各个维度。在数字营销业务方面，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、头部互联网公司大中型客户，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。在数字政务方面，公司响应国家层面关于加强数字政府建设工作的号召，抓住国资实控公司后的机遇，进一步深挖股东战略合作资源，以盐城为基础，逐渐深度参与本地数字经济相关的业务，在上市公司层面，利用好上市公司平台优势，最大化的团结各方力量，协同作战，有力推动公司战略落地。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	613,008,603.81	533,860,744.47	14.83%	
营业成本	414,378,737.84	323,095,480.02	28.25%	
销售费用	84,977,481.68	124,722,437.82	-31.87%	上年降本增效，精细化运营，合理压缩成本及费用开支，精细化管理初见成效，本期费用同比下降
管理费用	52,821,569.94	74,712,209.17	-29.30%	上年降本增效，精细化运营，合理压缩成本及费用开支，精细化管理初见成效，本期费用同比下降
财务费用	8,766,809.33	9,955,404.67	-11.94%	

所得税费用	9,706,579.42	5,928,726.99	63.72%	利润总额较上年同期增加
研发投入	17,639,401.60	24,414,535.31	-27.75%	
经营活动产生的现金流量净额	-83,547,675.30	-92,683,644.25	9.86%	
投资活动产生的现金流量净额	-4,658,264.92	-3,318,597.59	-40.37%	子公司报告期增加资本化投入
筹资活动产生的现金流量净额	114,223,338.85	-90,454,895.31	226.28%	报告期偿还到期的银行借款小于上年同期
现金及现金等价物净增加额	26,017,398.63	-186,457,137.15	113.95%	主要是筹资活动产生的现金流量同比上升

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	465,819,641.99	366,317,771.97	21.36%	58.65%	65.07%	-3.06%
商品邮购分期	125,330,735.20	34,196,994.76	72.71%	-18.16%	-22.06%	1.36%

#### 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	-3,077,057.28	-6.50%	计提存货跌价	不具有可持续性
营业外收入	38,316.82	0.08%		不具有可持续性
营业外支出	292,613.70	0.62%		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	147,549,113.45	7.61%	121,464,670.77	7.01%	0.60%	
应收账款	676,447,241.96	34.90%	426,856,042.25	24.65%	10.25%	子公司欧飞应收账款随收入增长相应增加
存货	28,414,720.54	1.47%	13,938,485.52	0.80%	0.67%	
投资性房地产	21,936,723.38	1.13%	22,525,281.68	1.30%	-0.17%	

固定资产	8,069,454.12	0.42%	10,297,411.16	0.59%	-0.17%	
使用权资产	8,079,016.55	0.42%	11,132,813.81	0.64%	-0.22%	
短期借款	444,687,726.41	22.94%	318,794,375.32	18.41%	4.53%	子公司欧飞业务增长相应增加融资
合同负债	116,012,921.63	5.99%	119,606,711.68	6.91%	-0.92%	
长期借款	4,581,195.00	0.24%	5,781,195.00	0.33%	-0.09%	
租赁负债	3,717,648.41	0.19%	5,409,339.07	0.31%	-0.12%	
其他流动资产	142,121,749.48	7.33%	203,895,704.15	11.77%	-4.44%	子公司欧飞业务正常消耗卡密或卡券数字商品
其他权益工具投资	80,000,000.00	4.13%	80,000,000.00	4.62%	-0.49%	
商誉	601,748,352.06	31.05%	601,748,352.06	34.75%	-3.70%	
应付账款	102,045,392.09	5.26%	28,830,802.07	1.66%	3.60%	子公司欧飞业务规模增加采购量增加

## 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	80,000,000.00							80,000,000.00
金融资产小计	80,000,000.00							80,000,000.00
上述合计	80,000,000.00							80,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,794,455.89	合作项目保证金以及其他受限资金
投资性房地产	21,936,723.38	借款抵押担保
合计	34,731,179.27	

## 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	884,422,538.63	594,611,626.17	144,316,169.39	12,453,747.08	11,155,083.98
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	1,118,521,601.38	602,753,680.11	466,618,246.47	60,080,566.50	51,449,353.11

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
旗正数字科技（江苏）有限公司	设立全资子公司	未产生重大影响

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、监管政策变化风险

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

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

### 2、市场竞争加剧风险

数字营销行业具有轻资产、重服务等特点，随着数字经济的快速发展和各地数字经济的相关政策利好的出台，可能吸引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，如通过低价等策略抢占市场规模，将导致行业利润空间下降，行业竞争存在进一步加剧的风险。

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

### 3、新冠疫情不确定性风险

2022 年上半年，新一轮新冠疫情在上海等地爆发，公司所处地区不同程度受到新冠疫情影响，集团总部人员一段时间内处于居家办公状态，出行受限严重，经过政府的有力部署和管控，目前基本恢复正常办公和出行，但下半年的疫情防控形势仍然不容乐观，一旦出现疫情反复，公司合作伙伴可能居家办公或停工，也可能减少下半年预算或延迟支出，从而对公司部分业务产生影响。

公司主营业务与数字经济高度相关，主要通过线上方式为合作伙伴提供服务，下半年公司将继续积极应对疫情挑战，配合政府机关防疫管理要求，制定线上化办公等应急处理预案，保护员工健康安全的同时，将新冠疫情影响降至最低。

#### 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。

报告期末，公司商誉净值为 60,174.84 万元，如果未来自身业务下降或者其他因素导致等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。

### 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
2022 年 05 月 18 日	全景网	其他	其他	2021 年年度网上业绩说明会	经营业务情况	全景网，2021 年年度网上业绩说明会；互动易，投资者关系活动记录表

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.01%	2022 年 02 月 16 日	2022 年 02 月 17 日	审议通过了《关于提名公司非独立董事候选人的议案》、《关于提名公司独立董事候选人的议案》、《关于注销公司回购专用证券账户剩余股份的议案》、《关于变更注册地址和注册资本并修订<公司章程>的议案》和《关于提名公司非职工代表监事候选人的议案》
2021 年年度股东大会	年度股东大会	37.66%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	审议通过了《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年年度报告》及其摘要、《2021 年度利润分配预案》、《关于 2022 年申请综合授信额度的议案》和《关于 2022 年对外担保额度预计的议案》

#### 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
李天松	董事长	被选举	2022 年 02 月 16 日	选举
刘涛	副董事长	任免	2022 年 02 月 16 日	因工作安排原因辞去

				董事长、首席执行官职务，选举担任公司副董事长
张莉莉	董事	被选举	2022 年 02 月 16 日	选举
刘希彤、熊辉、高立里	独立董事	被选举	2022 年 02 月 16 日	选举
陈钧	监事会主席	被选举	2022 年 02 月 16 日	选举
姜丹丹	监事	任免	2022 年 02 月 16 日	因工作安排原因辞去监事会主席及非职工代表监事职务，选举担任职工代表监事
张莉	首席执行官	聘任	2022 年 02 月 16 日	根据公司经营需要
陈明骏	总裁	任免	2022 年 02 月 16 日	因工作调整辞去公司副总裁职务，根据公司经营需要，聘任为公司总裁
钱静雯	副总裁	聘任	2022 年 03 月 17 日	根据公司经营需要
涂传希、王晓岗	董事	离任	2022 年 01 月 27 日	因工作安排原因
罗党论、李源、王焰	独立董事	离任	2022 年 02 月 16 日	因工作安排原因
张文珞	监事	离任	2022 年 02 月 16 日	因工作安排原因
钱炯	副总裁	解聘	2022 年 03 月 16 日	因个人原因

### 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。

## 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其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</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。

			<p>其他企业间不存在机构混同的情形。</p> <p>(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。</p>			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴路基金、城南大数据基金	关于避免同业竞争的承诺	本企业及一致行动人承诺不会利用上市公司的主要股东身份谋求不正当利益,不会因潜在的同业竞争导致损害上市公司及其股东的权益。	2021年09月27日	兴路基金作为上市公司控股股东的期间	截止报告期末,承诺人信守承诺,没有发生违反承诺的行为。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	兴路基金、城南大数据基金	关于减少和规范上市公司关联交易的承诺	本企业将尽可能地避免与上市公司之间不必要的关联交易发生。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易,本企业及本企业下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则,以公允、合理的市场价格进行,并根据有关法律、法规和规范性文件和上市公司章程规定履行关联交易的决策程序,依法履行信息披露义务。	2021年09月27日	兴路基金作为上市公司控股股东的期间	截止报告期末,承诺人信守承诺,没有发生违反承诺的行为。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘涛、上海圳远	避免同业竞争	1、本人及本人一致行动人上海圳远保证不利用自身对旗天科技的控股关系从事有损旗天科技及其中小股东利益的行为。承诺方及其控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与旗天科技经营业务构成竞争的业务,承诺方将及时通知旗天科技,提供无差异的机会给旗天科技进行选择,并尽最大努力促使旗天科技具备开展该等业务机会的条件。2、承诺方将严格遵守证监会、深交所有关规章及旗天科技《公司章程》等有关规定,与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务,不利用大股东、实际控制人的地位谋取不当利益,不损害旗天科技和其他股东的合法权益。上述承诺自本承诺函出具之日起生效,并在本人及本人一致行动人上海圳远作为上市公司控股股东、	2021年03月04日	作为控股股东、实际控制人期间	截止报告期末,承诺人信守承诺,没有发生违反承诺的行为。

			本人作为旗天科技实际控制人的整个期间持续有效，且不可变更或撤销，如因违反该等承诺并因此给旗天科技造成损失的，承诺方将承担相应的赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘涛、上海圳远	减少和规范与上市公司关联交易	1、在本人及本人一致行动人上海圳远作为旗天科技直接/间接控股股东、本人作为旗天科技实际控制人期间，将继续规范管理与上市公司之间的关联交易。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，本人及本人一致行动人上海圳远下属全资、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。2、在本人及本人一致行动人上海圳远作为旗天科技直接/间接控股股东期间、本人作为旗天科技实际控制人期间，不会利用自身对旗天科技的控股关系从事有损旗天科技及其中小股东利益的关联交易行为。上述承诺自本承诺函出具之日起生效，并在本人及本人一致行动人上海圳远作为上市公司控股股东、本人作为旗天科技实际控制人的整个期间持续有效，且不可变更或撤销。	2021年03月04日	作为控股股东、实际控制人期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
资产重组时所作承诺	刘涛、上海圳远、和雅投资、陈永兰、安赐互联、易牧科技、美亚创享	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，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交	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。

			易非法转移上市公司及其下属子公司的资金、利润，保证不损害上市公司其他股东的合法权益。			
资产重组时所作承诺	刘涛、上海圳远、和雅投资	关于避免同业竞争的承诺	1、本次交易完成后，在本企业/本人持有上市公司股票期间及上市公司持有旗计智能权益期间，本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业不会直接或间接经营任何与旗计智能、上市公司及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与旗计智能、上市公司及其他下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本次交易完成后，在本企业/本人持有上市公司股票期间及上市公司持有旗计智能权益期间，如本企业/本人及本企业/本人控制的企业的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。
首次公开发行或再融资时所作承诺	费铮翔	股份锁定的承诺	直接持有公司股份的监事费铮翔承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	2010 年 03 月 19 日	任职期间，离职后半年内	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
其他对公司中小股东所作承诺	厦门盈捷	股份限售承诺	厦门盈捷承诺就其所持有的股份自股份过户至厦门盈捷之日起至 2021 年 6 月 30 日止不得以任何方式进行转让。自 2021 年 6 月 30 日起，其所持股份按照下述安排分期解锁。自 2021 年 6 月 30 日起，可解锁所持股份的 20%。自 2021 年 6 月 30 日起满 12 个月后，可再解锁所持股份的 20%。自 2021 年 6 月 30 日起满 24 个月后，可再解锁所持股份的 60%。股份锁定期限内，所持股份因上市公司发生送红股、转增股本等除权除息事项而增加的部分，亦应遵守上述股份锁定安排。如厦门盈捷违反股票锁定安排而进行股份转让（因履行上市公司与江苏欧飞	2019 年 10 月 11 日	2023 年 6 月 30 日	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。

			全体股东之资产购买协议约定而进行股份补偿,持有的股份根据本协议约定回购注销的除外),厦门盈捷转让股份所得扣减购买该等股份的成本后的余额归上市公司所有。			
其他对公司中小股东所作承诺	厦门盈捷	业绩承诺	<p>厦门盈捷承诺江苏欧飞 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年度实现的合并报表中扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于人民币 6,000 万元, 8,000 万元, 10,000 万元、12,000 万元。在计算上述扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润时,各方同意江苏欧飞因增值税进项税额加计抵减产生的损益按照经常性损益进行认。1、在业绩承诺期届满时,公司应聘请公司与厦门盈捷共同认可的具有证券、期货业务资格的审计机构对江苏欧飞实现的净利润数与补偿义务人承诺的同期净利润数的差异情况进行单独审计和对业绩承诺期末的标的资产进行减值测试,并分别出具《专项审核报告》和《资产减值测试报告》,《专项审核报告》和《资产减值测试报告》出具的时间不晚于 2023 年 4 月 30 日。2、如在业绩承诺期中的 2019 年度、2020 年度、2021 年度,江苏欧飞截至当期期末累积实现的净利润数低于截至当期期末累积承诺的净利润数,但不低于累计承诺净利润数的 80%,则当年度不触发补偿程序。如在业绩承诺期中的 2019 年度、2020 年度、2021 年度,江苏欧飞截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数的 80%,则业绩补偿方应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的 10 个工作日内,向上市公司支付补偿。3、如业绩承诺期届满时,江苏欧飞业绩承诺期内累积实现的净利润数低于业绩承诺期内累积承诺的净利润数,则业绩补偿方应在 2022 年年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的 10 个工作日内,向上市公司支付补偿。4、根据减值测试的结果,如果江苏欧飞的减值额大于业绩承诺期内已补偿金额,则业绩补偿方还需另行向上市公司进行补偿。5、具体补偿金额和实施根据上市公司与江苏欧飞全体股东之资产购买协议约定执行。</p>	2019 年 10 月 11 日	2022 年 12 月 31 日	截止报告期末,承诺人信守承诺,没有发生违反承诺的行为。
其他对公司中小股东所作承诺	刘涛、上海圳远	保障上市公司控制权稳定	<p>1、刘涛先生及其一致行动人不会从事任何导致公司控制权不稳定或者不利于公司认定实际控制人的行为。2、对于刘涛先生及其一致行动人已预披露的减持计划,其将在确保公司控制权稳定的前提条件下实施。若发生可能影响公司控制权稳定的情况,其将采取包括但不限于调整减持数量、提前终止减持计划等措施保障公司控制权</p>	2021 年 03 月 15 日	股东刘涛先生为公司实际控制人期间	截止报告期末,承诺人信守承诺,没有发生违反承诺的行为。

			的稳定。			
其他对公司中小股东所作承诺	费铮翔	不谋求公司控制权	1、本人认可刘涛对公司的经营和管理能力以及对公司战略方针等经营管理事项的重大影响，本人认可刘涛为公司的实际控制人。2、本人承诺不通过任何形式扩大在上市公司的股份表决权，包括但不限于直接或间接增持股份（但因上市公司以资本公积金转增股本等被动因素除外）、接受委托或征集投票权、联合其他股东达成一致行动关系等。3、本人承诺不谋求公司的实际控制权。4、本人承诺不参与任何可能影响刘涛作为公司实际控制人地位的活动。5、本人承诺不参与公司的经营管理。6、本人承诺不参与公司董事的提名，并承诺在公司股东大会会议表决中对刘涛提名的董事投同意票。	2021年04月15日	股东刘涛先生为公司实际控制人期间	截止报告期末，承诺人信守承诺，没有发生违反承诺的行为。
承诺是否按时履行	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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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：吕勇，被告：上海合晖保险经纪有限公司，案由：合同纠纷	163	不适用		判决结果为：确认吕勇与上海合晖于 2017 年 7 月 3 日签订的《上海合晖保险经纪有限公司浙江分公司合作协议》于 2019 年 12 月 31 日解除；上海合晖应于判决生效之日起十日内赔偿吕勇损失 1,630,000 元；吕勇应于判决生效之日起十日内赔偿上海合晖损失 598,018 元；驳回吕勇和上海合晖其余诉讼和反诉讼请求。	执行完毕	2021 年 04 月 24 日，2021 年 11 月 21 日	巨潮资讯网，2021-056，2021-115
原告：上海合晖保险经纪有限公司，被告：吕勇，案由：合同纠纷	59.8	不适用	二审已审结				
原告：南京飞翰网络科技有限公司，被告：上海寻梦信息技术有限公司，案由：服务合同纠纷	651	否	已和解	不适用	不适用	2021 年 04 月 24 日，2021 年 11 月 21 日	巨潮资讯网，2021-056，2021-115
原告：江苏	83	否	审结	判决结果	申请执行中		

小旗欧飞科技有限公司，被告：陈飞鸿、陈海、黄福群、黄华健，案由：股东损害公司债权人利益责任纠纷				为：陈飞鸿在 990 万元限额内，陈海在 10 万元限额内，对福州市疯狂网络信息技术有限公司所欠原告 832048.72 元及其利息、迟延履行金承担补充赔偿责任；黄福群在 510 万元限额内，对上述陈飞鸿、陈海所负债务承担连带责任；黄华健在 490 万元限额内，对上述陈飞鸿所负债务承担连带责任；陈飞鸿、陈海、黄福群、黄华健应返还原告财产保全申请费 5000 元。			
原告：薛继明，被告：上海合晖保险经纪有限公司，案由：劳动合同纠纷	28.59	是	二审已立案	不适用	不适用		
原告：陈玲、李宏旺，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳数联融金融服务有限公司、旗天科技集团股份有限公司，案由：劳动争议	40.77	否	一审审理中	不适用	不适用		

原告：陈小飞、刘春花、易文雅，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳劲草人才信息咨询有限公司、上海长山人力资源服务有限公司、深圳数联金融服务有限公司、深圳迅展人力资源代理有限公司、旗天科技股份有限公司，案由：劳动争议	61.43	否	一审审理中	不适用	不适用		
原告：陈志锋、吕志明、许金凤，被告：浙江邦芒实业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳劲草人才信息咨询有限公司、上海长山人力资源服务有限公司、深圳数联金融服务有限公司、旗天科技股份有限公司，案由：劳动争议	88.96	否	一审审理中	不适用	不适用		
原告：高岑岑，被告：浙江邦芒实	48.9	否	一审审理中	不适用	不适用		

业有限公司、深圳邦芒人力资源有限公司、深圳鹏创人力资源服务有限公司、深圳劲草人才信息咨询有限公司、上海长山人力资源服务有限公司、深圳数联融金融服务有限公司、广州骏伯人力资源有限公司、旗天科技集团股份有限公司，案由：劳动争议							
原告：上海合晖保险经纪有限公司，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：江苏小旗欧飞科技有限公司，被告：张波、广东车卫士信息科技有限公司，案由：股东损害公司债权人利益责任纠纷	99.9	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

## 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	公司董事张莉担任董事的公司之子公司	采购商品、接受劳务	充值服务	市场定价	4.08	4.08	0.01%	4.08	否	预付	4.08	2020年11月21日	巨潮资讯网, 2020-162,2020-165
上海邦道信息技术有限公司	公司董事张莉担任董事的公司之子公司	销售商品、提供劳务	充值服务平台技术支持服务以及其他市场营活动的服务支撑	市场定价	383.50	383.5	0.82%	383.5	否	后结算	383.50	2020年05月16日	巨潮资讯网, 2020-076, 2020-082
上海瀚之友信息技术服务有限公司	公司董事张莉担任董事的公司之子公司	销售商品、提供劳务	充值服务	市场定价	112.54	112.54	0.24%	112.54	否	预付	112.54	2020年11月21日	巨潮资讯网, 2020-162,2020-165
江苏村口科技有限公司	离职未满一年的副总裁程鹏俊控制并担任执行合伙事务的合	采购商品、接受劳务	服务费	市场定价	1.30	1.30	7.5%		否	预付	1.3		

	伙企业之子公司												
江苏智城慧恒科技有限公司	公司董事张莉担任董事的公司	销售商品、提供劳务	充值服务	市场定价	0.05	0.05	0.00%		否	后结算	0.05		
合计				--	--	501.47	--	500.12	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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 <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
1	上海长银企业发展(集团)有限公司	旗天科技	上海市浦东新区康桥路 787 号 8 号楼 212 室	196.87	32,337 元/季度	2021.10.1-2023.9.30
2	上海利国房地产有限公司	旗天科技	上海市长宁区延安西路 1319 号利星行广场 23 楼	883.81	166,672 元/月	2021.11.16-2024.11.15
3	赵暘	合晖保险	上海市普陀区光复西路 2899 弄 2 号 506 室	135.72	15500 元/月	2021.7.1-2022.6.30
4	上海长银企业发展(集团)有限公司	旗计智能	上海市浦东新区康桥路 787 号 8 号楼 213、215 室	368.46	2.038 元/平米/天，每月租金 22841 元/月含税	2021.10.1-2023.9.30
5	上海航颂物业管理有限公司	旗计智能	上海市祝桥镇航城七路 805 号 C-102 室	877	前两年 1.78 元/平米/天；后两年 1.96 元/平米/天	2021.5.15-2025.5.14

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
6	霍尔果斯久疆创业咨询服务有限 公司	旗胜科技	霍尔果斯市兰新路 6 号华洋小区 6 幢 2 层 2044 室	67	20000 元/年	2021.8.1- 2022.7.31
7	合肥高新资产管理有限 公司	旗御信息	华亿科学园 B1 栋 7-8 层	2408.84	前三年租金为 31 元/m <sup>2</sup> /月, 后两 年租金为 34 元/ m <sup>2</sup> /月	2017.4.11- 2022.4.10
8	江苏常鑫路桥集 团有限公司	旗计智能常州分 公司	通江中路 553 号 2 号楼 5 层	1328.9	0.85 元/天/m <sup>2</sup>	2020.7.20- 2023.7.19
9	合肥市蜀弘资产 运营有限公司	旗计智能合肥分 公司	合肥市蜀山区经 济开发区花峰路 1201 号电商园三 期 2 号楼 CD 区 4 楼	2056	2021 年, 616800 元; 2022 年, 647640 元; 2023 年, 680022 元	2021.1.1- 2022.2.28
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	2021.11.30- 2023.11.30
11	盐城市恒纬物流 有限公司	上海旗计	盐城市盐都区新 都西路汇都大厦 23 层 (B)	300	5000/月	2022.4.3-2022.5.2
12	合肥华亿科技发 展有限 公司	旗御信息	华亿科学园 B1 栋 8 层	1204.42	年租金为 35 元/ m <sup>2</sup> /月, 年租金为 505864.4 元	2022.4.11- 2024.4.10
13	江苏省盐南高新 技术产业开发区 科城街道民富社 区居民委员会	上海旗计	盐城市盐南高新 区科城街道民富 社区居委会胜利 路 21 号 418-193 室	30	无偿使用	2022.6.21- 2023.1.20

序号	出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	合同约定租金	租赁期限
14	上海长银企业发展(集团)有限公司	敬众科技	上海市浦东新区康桥路 787 号 8 号楼 211 室	184.23	11,420 元/月	2021.10.1-2023.9.30
15	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 m <sup>2</sup>	第一、第二个租赁年度 69 元/月/平方, 自第三个租赁年度起, 每年上浮 5%	2015.12.1-2022.11.30
16	北京鼎立保险经纪有限责任公司广东分公司	南京飞翰	广州市天河区华明路 9-13 号 1611 室	50 m <sup>2</sup>	9,000 元/月	2020.12.1-2023.11.30
17	杭州智伴网络科技有限公司	南京飞翰	杭州市百脑汇科技大厦 835-1	3 个固定工位	500 元/位/月	2021.11.1-2022.1.31
18	杭州智伴网络科技有限公司	南京飞翰	杭州市百脑汇科技大厦 814	6 个固定工位	325 元/位/月	2022.02.01-2023.01.31
19	南京软件谷发展有限公司	江苏欧飞	南京市雨花台区大周路 51 号菁英公寓	3 套单人房、4 套双人房、6 套三人房	174,924 元/年	2021.9.15-2022.9.14
20	上海箴氮信息技术有限公司	南京飞翰	上海市浦东新区张江碧波路 635 号 2-3F	7 个办公位	7,350 元/月	2021.8.1-2022.7.31
21	深圳市特发信息股份有限公司	江苏欧飞	深圳市南山区科丰路特发信息科技大厦 18 层 1806 单元	127 m <sup>2</sup>	17,526 元/月	2021.10.1-2022.9.30

## 2) 租赁席位

旗计智能与广州隆新信息科技有限公司签订了《南岳大厦坐席租赁合同》，合同约定广州隆新提供广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 14 楼 E 区为旗计智能运营地址，共提供 56 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 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。旗计智能与广州隆新科技服务有限公司签订了《南岳大厦坐席租赁合同》，合同约定广州隆新科技提供广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 20、21 楼为旗计智能运营地址，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 2020 年 7 月 20 日至

2023 年 7 月 19 日。旗计智能与广州隆新科技服务有限公司签订了《南岳大厦坐席租赁合同》之补充协议，合同约定广州隆新科技提供运营场地地址由“广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 14 楼区域”变更为“广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 2、20、21 楼区域”，由“广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 8、20、21 楼区域”变更为“广州天河区华夏路 13 号南岳大厦 2、20、21 楼区域”，其他条款不变。

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
旗天科技集团股份有限公司	2021 年 06 月 10 日	500	2021 年 12 月 17 日	250	连带责任担保	无	无	融资合同约定的债务人履行债务期限届满之日起三年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						250
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			3,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						250
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海旗计智能科技有限公司	2021 年 06 月 10 日	9,500	2021 年 06 月 24 日	0	连带责任担保	无	无	自每笔借款合同债务履行期届满之日起至该借款合同约定的债务履行期届满之日后两年止	是	否
上海旗计智能	2020 年 05 月 15	11,000	2020 年 06 月 11	6,000	连带责任担保	无	无	自债务人依具	否	否

科技有 限公司	日		日					体业务 合同约 定的债 务履行 期限届 满之日 起三年		
上海旗 计智能 科技有 限公司	2021年 06月10 日	3,000	2021年 09月28 日	3,000	连带责 任担保	无	无	合同项 下债务 履行期 (包括 展期、 延期) 届满之 日后满 三年之 日止	否	否
上海旗 计智能 科技有 限公司	2021年 06月10 日	1,500	2021年 12月24 日	0	连带责 任担保	无	无	授信合 同债务 人履行 债务期 限届满 之日起 三年	否	否
上海旗 计智能 科技有 限公司	2021年 06月10 日	5,000	2022年 03月21 日	2,000	连带责 任担保	无	无	任何一 笔债务 的履行 期限届 满日起 三年	否	否
上海旗 计智能 科技有 限公司	2022年 05月18 日	2,000	2022年 05月18 日	980	连带责 任担保	无	无	自担保 书生效 之日起 至《授 信协议 》项下 每笔贷 款或其 他融资 或该行 受让的 应收账 款债权 的到期 日或每 笔垫款 日另加 三年授 信合同 债务人 履行债 务期限 届满之 日起三 年	否	否
上海旗 计智能	2022年 05月18	1,500	2022年 06月10	900	连带责 任担保	无	无	为旗计 智能履	否	否

科技有 限公司	日		日					行债务 的期限 届满之 日起 3 年		
上海敬 众科技 股份有 限公司	2021 年 06 月 10 日	1,100	2021 年 11 月 15 日	1,000	连带责 任担保	无	无	每笔债 务履行 期限届 满之日 (或债 权人垫 付款项 之日) 起, 计 至全部 授信合 同项下 最后到 期的债 务履行 期限届 满之日 (或债 权人垫 付款项 之日) 后三年 止	否	否
上海敬 众科技 股份有 限公司	2021 年 06 月 10 日	1,000	2022 年 01 月 18 日	1,000	连带责 任担保	无	无	约定 的债务 履行期 限届满 之日起 三年止	否	否
上海敬 众科技 股份有 限公司	2022 年 05 月 18 日	1,000	2022 年 05 月 18 日	490	连带责 任担保	无	无	自担保 书生效 之日起 至《授 信协 议》项 下每笔 贷款或 其他融 资或该 行受让 的应收 账款债 权的到 期日或 每笔垫 款的垫 款日另 加三年	否	否
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2020 年 05 月 15 日	2,700	2020 年 06 月 28 日	0	连带责 任担保	无	无	债权履 行期届 满之日 后两年	是	否
江苏小	2020 年	1,000	2021 年	1,000	连带责	无	无	合同项	否	否

旗欧飞 科技有 限公司	05 月 15 日		01 月 25 日		任担保			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 年		
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2020 年 05 月 15 日	2,200	2021 年 05 月 20 日	2,000	连带责 任担保	无	无	自每笔 具体融 资合同 约定的 债务人 履行期 限届满 之日起 叁年	否	否
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2020 年 05 月 15 日	1,000	2021 年 05 月 27 日	0	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	是	否
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2021 年 06 月 10 日	800	2021 年 09 月 26 日	800	连带责 任担保	无	无	合同项 下债务 履行期 (包括 展期、 延期) 届满之 日后满 三年之 日止	否	否
江苏小 旗欧飞 科技有 限公司	2021 年 06 月 10 日	3,500	2021 年 09 月 29 日	3,500	连带责 任担保	无	无	授信合 同项下 每次使 用授信 额度而 发生的 债务履 行期限 届满之 日起三	否	否

江苏小旗欧飞科技有限公司	2021年06月10日	3,000	2021年12月22日	3,000	连带责任担保	无	无	年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	24,000	2022年06月16日	5,000	连带责任担保	无	无	借款合同项下的借款期限届满之次日起三年	否	否
南京速涵科技有限公司	2021年06月10日	1,200	2021年07月09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	2021年06月10日	1,000	2021年07月30日	1,000	连带责任担保	无	无	自每笔债务履行期限届满之日起,至最后到期的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		101,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		10,370				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		101,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		32,670				
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
南京飞翰网络科技有限公司	2020年04月17日	1,298.12	2019年12月30日	698.12	连带责任担保	无	无	债务履行期限届满之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		6,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0				

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	698.12
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)	110,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	10,620
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	110,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	33,618.12
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			27.48%
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)			698.12
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			698.12

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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

#### 1、公司控制权发生变更事项

2021 年 9 月 28 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于股东签署〈表决权委托协议〉、〈一致行动协议〉暨控制权拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2021-091），2021 年 9 月 27 日，厦门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》，将其持有的上市公司 33,261,165 股股份（占公司总股本的 5.05%）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。同日，城南大数据基金与兴路基金签署了《盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）和盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）关于旗天科技集团股份有限公司之一致行动协议》，城南大数据基金与兴路基金行使依照适用之法律、法规及公司章程等对公司享有的所有表决权或其他权利前，双方需就相关内容进行协商并就表决事项达成一致意见；若双方意见不能达成一致时，城南大数据基金意见应以兴路基金意见为准，与兴路基金意见保持一致。上述交易事项完成后，公司控股股东将由刘涛先生及其一致行动人上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）变更为兴路基金，实际控制人将由刘涛先生变更为盐城市人民政府。

2021 年 12 月 14 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于收到〈经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书〉暨控制权变更事项进展的公告》（公告编号：2021-114），公司于近日收到兴路基金发来的国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定（2021）740 号）。

2022 年 2 月 17 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于公司控制权变更的公告》（公告编号：2022-028），公司于 2022 年 2 月 16 日召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了提名公司非独立董事候选人、提名公司独立董事候选人等相关议案；同日召开了第五届董事会第十九次会议，审议通过了选举公司董事长和副董事长等相关议案。至此，兴路基金与厦门盈捷签订的《表决权委托协议》之公司董事会席位安排已落实到位。兴路基金及其一致行动人系公司单一及合并第一大股东，依其持有的公司股份及通过一致行动安排所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响，兴路基金成为公司控股股东；盐城市人民政府已通过兴路基金及其一致行动人实施对公司的控制，成为公司实际控制人；本次交易暨控制权变更事项实施完成。

#### 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	91,950,248	13.91%						91,950,248	13.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,106,709	2.59%						17,106,709	2.60%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	17,106,709	2.59%						17,106,709	2.60%
4、外资持股	74,843,539	11.32%						74,843,539	11.36%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	74,843,539	11.32%						74,843,539	11.36%
二、无限售条件股份	568,993,977	86.09%				-1,950,548	-1,950,548	567,043,429	86.05%
1、人民币普通股	568,993,977	86.09%				-1,950,548	-1,950,548	567,043,429	86.05%
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	660,944,225	100.00%				- 1,950,548	- 1,950,548	658,993,677	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于 2022 年 1 月 28 日召开的第五届董事会第十八次会议和 2022 年 2 月 16 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于注销公司回购专用证券账户剩余股份的议案》，根据《公司法》的相关规定和公司实际情况，公司拟对回购专用证券账户剩余股份 1,950,548 股进行注销。本次注销完成后，公司总股本将由 660,944,225 股变更为 658,993,677 股。

2022 年 3 月 9 日，公司办理完成上述 1,950,548 股股份回购注销手续，人民币普通股和总股本减少 1,950,548 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

股份变动对公司最近一年基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产的影响具体详见“第二节、四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
费铮翔	74,843,539			74,843,539	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
刘涛	17,106,709			17,106,709	高管锁定股	每年按照上年末持股数量的 25%解除限售
合计	91,950,248	0	0	91,950,248	--	--

## 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		52,342	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	14.14%	93,195,588	0	0	93,195,588		
费铮翔	境外自然人	12.19%	80,354,981	-19,436,405	74,843,539	5,511,442	质押	24,000,000
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	-5,424,900	0	34,654,934		
厦门盈捷股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.05%	33,261,165	0	0	33,261,165		
刘涛	境内自然人	3.46%	22,808,946	0	17,106,709	5,702,237		
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		
民生证券—宁波	其他	1.21%	7,988,596	-7,833,200	0	7,988,596		

波银行一民生证券旗天科技1号集合资产管理计划				0				
上海善达投资管理有限公司一盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）	其他	0.91%	6,000,000	0	0	6,000,000		
上海阿杏投资管理有限公司一阿杏世纪私募证券投资基金	其他	0.76%	5,020,000	5,019,900	0	5,020,000		
郝小娜	境内自然人	0.62%	4,099,200	1,456,500	0	4,099,200		
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，股东盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）和股东盐城市盐南兴路产业投资基金（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，股东厦门盈捷股权投资合伙企业（有限合伙）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（占公司总股本的5.05%）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。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（参见注11）	无。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海圳远企业管理合伙企业（有限合	93,195,588	人民币普通股	93,195,588					

伙)			
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
厦门盈捷股权投资合伙企业（有限合伙）	33,261,165	人民币普通股	33,261,165
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	22,731,000	人民币普通股	22,731,000
民生证券—宁波银行—民生证券旗天科技 1 号集合资产管理计划	7,988,596	人民币普通股	7,988,596
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）	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
刘涛	5,702,237	人民币普通股	5,702,237
费铮翔	5,511,442	人民币普通股	5,511,442
上海阿杏投资管理有限公司—阿杏世纪私募证券投资基金	5,020,000	人民币普通股	5,020,000
郝小娜	4,099,200	人民币普通股	4,099,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东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，股东盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）和股东盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）为一致行动人关系。除上述情况，未知其他上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海圳远企业管理合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 85,745,588 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 93,195,588 股。公司股东厦门盈捷股权投资合伙企业（有限合伙）除通过普通证券账户持有 1,452,233 股外，还通过华金证券公司客户信用交易担保证券账户持有 31,808,932 股，实际合计持有 33,261,165 股。公司股东上海阿杏投资管理有限公司—阿杏世纪私募证券投资基金除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过东兴证券公司客户信用交易担保证券账户持有 5,020,000 股，实际合计持有 5,020,000 股。公司股东郝小娜除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券公司客户信用交易担保证券账户持有 4,099,200 股，实际合计持有 4,099,200 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

☑适用 ☐不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李天松	董事长	现任							
刘涛	副董事长	现任	22,808,946			22,808,946			
张莉	董事、首席执行官	现任							
张莉莉	董事	现任							
刘希彤	独立董事	现任							
熊辉	独立董事	现任							
高立里	独立董事	现任							
陈钧	监事会主席	现任							
费铮翔	监事	现任	99,791,386		19,436,405	80,354,981			
姜丹丹	监事	现任							
陈明骏	总裁	现任							
涂传希	副总裁、财务总监	现任							
石爱萍	副总裁	现任							
朱平	副总裁	现任							
杨昊悦	副总裁、董事会秘书	现任							
钱静雯	副总裁	现任							
王晓岗	董事	离任							
罗党论	独立董事	离任							
李源	独立董事	离任							
王焰	独立董事	离任							
张文珞	监事	离任							
钱炯	副总裁	离任							
合计	--	--	122,600,332	0	19,436,405	103,163,927	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

新控股股东名称	盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）
新控股股东性质	地方国有控股
变更日期	2022年02月16日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2022年02月17日

实际控制人报告期内变更

☑适用 ☐不适用

原实际控制人名称	刘涛
----------	----

新实际控制人名称	盐城市人民政府
新实际控制人性质	地方政府
变更日期	2022 年 02 月 16 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2022 年 02 月 17 日

## 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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	147,549,113.45	121,464,670.77
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	676,447,241.96	426,856,042.25
应收款项融资		
预付款项	39,997,211.58	59,252,154.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	68,083,307.51	53,107,285.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,414,720.54	13,938,485.52
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	142,121,749.48	203,895,704.15
流动资产合计	1,102,613,344.52	878,514,342.98
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	29,913,862.17	26,928,800.65
长期股权投资		
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,936,723.38	22,525,281.68
固定资产	8,069,454.12	10,297,411.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,079,016.55	11,132,813.81
无形资产	74,202,830.33	90,464,515.91
开发支出	3,713,096.58	775,544.60
商誉	601,748,352.06	601,748,352.06
长期待摊费用	1,106,139.50	1,449,536.35
递延所得税资产	6,523,408.89	7,790,170.59
其他非流动资产	342,731.76	
非流动资产合计	835,635,615.34	853,112,426.81
资产总计	1,938,248,959.86	1,731,626,769.79
流动负债：		
短期借款	444,687,726.41	318,794,375.32
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	102,045,392.09	28,830,802.07
预收款项		
合同负债	116,012,921.63	119,606,711.68
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	9,189,635.51	18,283,580.24
应交税费	8,802,904.56	14,168,115.21
其他应付款	21,191,748.54	26,174,809.59
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	6,790,344.64	7,472,138.34
其他流动负债	5,034,420.92	4,532,539.90
流动负债合计	713,755,094.30	537,863,072.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,581,195.00	5,781,195.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,717,648.41	5,409,339.07
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	9,645,242.34	11,474,083.52
递延收益		
递延所得税负债	8,654,120.21	10,824,926.10
其他非流动负债	400,000.00	400,000.00
非流动负债合计	26,998,205.96	33,889,543.69
负债合计	740,753,300.26	571,752,616.04
所有者权益：		
股本	658,993,677.00	660,944,225.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,855,754,886.21	1,867,497,957.30
减：库存股		13,693,619.09
其他综合收益	-10,000,000.00	-10,000,000.00
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	-1,312,252,414.07	-1,351,679,911.86
归属于母公司所有者权益合计	1,223,458,170.79	1,184,030,673.00
少数股东权益	-25,962,511.19	-24,156,519.25
所有者权益合计	1,197,495,659.60	1,159,874,153.75
负债和所有者权益总计	1,938,248,959.86	1,731,626,769.79

法定代表人：李天松

主管会计工作负责人：涂传希

会计机构负责人：季婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,394,421.34	65,007.31
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	99,056.60	150,838.72
其他应收款	36,751,308.59	5,553,336.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,605,879.94	3,694,413.68
流动资产合计	41,850,666.47	9,463,596.15
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	1,651,100,000.00	1,650,500,000.00
其他权益工具投资	38,000,000.00	38,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	656,829.42	869,080.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,971,074.09	4,849,510.15
无形资产	31,954.69	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	848,571.79	1,113,598.39
递延所得税资产		
其他非流动资产	342,731.76	
非流动资产合计	1,694,951,161.75	1,695,332,188.89
资产总计	1,736,801,828.22	1,704,795,785.04
流动负债：		
短期借款	2,503,263.90	
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	3,420,604.26	3,800,084.45
应交税费	371,135.97	145,503.88

其他应付款	728,503,252.05	678,125,572.43
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	2,073,265.81	1,686,238.57
其他流动负债		
流动负债合计	736,871,521.99	683,757,399.33
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	2,168,499.99	3,104,937.95
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	2,168,499.99	3,104,937.95
负债合计	739,040,021.98	686,862,337.28
所有者权益：		
股本	658,993,677.00	660,944,225.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,237,470,852.77	2,249,213,923.86
减：库存股		13,693,619.09
其他综合收益	-10,000,000.00	-10,000,000.00
专项储备		
盈余公积	30,962,021.65	30,962,021.65
未分配利润	-1,919,664,745.18	-1,899,493,103.66
所有者权益合计	997,761,806.24	1,017,933,447.76
负债和所有者权益总计	1,736,801,828.22	1,704,795,785.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	613,008,603.81	533,860,744.47
其中：营业收入	613,008,603.81	533,860,744.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	576,371,742.14	556,002,048.33
其中：营业成本	414,378,737.84	323,095,480.02

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	1,500,838.33	1,034,197.69
销售费用	84,977,481.68	124,722,437.82
管理费用	52,821,569.94	74,712,209.17
研发费用	13,926,305.02	22,482,318.96
财务费用	8,766,809.33	9,955,404.67
其中：利息费用	9,238,891.53	10,647,807.08
利息收入	673,437.00	1,136,504.39
加：其他收益	14,302,051.08	14,461,380.11
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）	-464,549.18	-609,224.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,077,057.28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	185,075.86	-324,653.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,582,382.15	-8,613,801.30
加：营业外收入	38,316.82	110,238.25
减：营业外支出	292,613.70	491,324.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,328,085.27	-8,994,887.95
减：所得税费用	9,706,579.42	5,928,726.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,621,505.85	-14,923,614.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,621,505.85	-14,923,614.94
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.归属于母公司所有者的净利润	39,427,497.79	-14,572,550.67
2.少数股东损益	-1,805,991.94	-351,064.27

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	37,621,505.85	-14,923,614.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,427,497.79	-14,572,550.67
归属于少数股东的综合收益总额	-1,805,991.94	-351,064.27
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	-0.02
(二) 稀释每股收益	0.06	-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：涂传希    会计机构负责人：季婷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4,434,789.90	5,056,014.10
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	422.13	-0.11
销售费用		
管理费用	21,931,173.41	6,339,324.20
研发费用		
财务费用	2,658,764.12	2,965,021.44
其中：利息费用	2,662,503.65	3,087,038.87
利息收入	11,817.09	127,737.96
加：其他收益	9,000.05	49,425.54

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-71.81	-1,213.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,146,641.52	-4,200,119.68
加：营业外收入		
减：营业外支出	25,000.00	1,308.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,171,641.52	-4,201,428.33
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,171,641.52	-4,201,428.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,171,641.52	-4,201,428.33
（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	-20,171,641.52	-4,201,428.33
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	2022 年半年度	2021 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	517,094,250.16	500,988,569.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
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	135,649.87	3,730,654.03
收到其他与经营活动有关的现金	4,805,493,839.04	5,349,745,186.11
经营活动现金流入小计	5,322,723,739.07	5,854,464,409.23
购买商品、接受劳务支付的现金	434,205,051.75	322,847,536.92
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	89,095,339.65	171,521,805.89
支付的各项税费	27,009,904.02	45,187,429.31
支付其他与经营活动有关的现金	4,855,961,118.95	5,407,591,281.36
经营活动现金流出小计	5,406,271,414.37	5,947,148,053.48
经营活动产生的现金流量净额	-83,547,675.30	-92,683,644.25
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	491,495.00	217,995.00
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		
投资活动现金流入小计	491,495.00	217,995.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,149,759.92	3,486,592.59
投资支付的现金		50,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,149,759.92	3,536,592.59

投资活动产生的现金流量净额	-4,658,264.92	-3,318,597.59
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	294,144,000.00	263,007,983.33
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	294,144,000.00	263,007,983.33
偿还债务支付的现金	169,624,288.94	343,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,336,664.96	10,062,878.64
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	1,959,707.25	100,000.00
筹资活动现金流出小计	179,920,661.15	353,462,878.64
筹资活动产生的现金流量净额	114,223,338.85	-90,454,895.31
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	26,017,398.63	-186,457,137.15
加：期初现金及现金等价物余额	108,737,258.93	415,165,965.74
六、期末现金及现金等价物余额	134,754,657.56	228,708,828.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	93,017,952.82	158,519,129.85
经营活动现金流入小计	93,017,952.82	158,519,129.85
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	16,814,875.02	722,530.76
支付的各项税费	4,877.30	1,022.00
支付其他与经营活动有关的现金	48,306,664.04	208,056,433.65
经营活动现金流出小计	65,126,416.36	208,779,986.41
经营活动产生的现金流量净额	27,891,536.46	-50,260,856.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,046,357.67	66,638,805.73
投资活动现金流入小计	24,046,357.67	66,638,805.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	386,958.76	183,722.37
投资支付的现金	600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,850,000.00	2,678,000.00
投资活动现金流出小计	51,836,958.76	2,861,722.37
投资活动产生的现金流量净额	-27,790,601.09	63,777,083.36

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	2,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,500,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		29,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,833.34	1,123,746.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,216,688.00	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,271,521.34	45,173,746.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,228,478.66	4,826,253.25
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	1,329,414.03	18,342,480.05
加：期初现金及现金等价物余额	65,007.31	368,289.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,394,421.34	18,710,769.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	660,944,225.00				1,867,497.95	13,693.69	-10,000.00		30,962,021.65		-1,351,679.91	1,184,030.67	24,156.519.25	1,159,874.153.75
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	660,944,225.00				1,867,497.95	13,693.69	-10,000.00		30,962,021.65		-1,351,679.91	1,184,030.67	24,156.519.25	1,159,874.153.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填	-1,950.54				11,743.07	13,693.69					39,427.49	27.49	-1,805.99	37,621.55

列)															
(一) 综合收益总额											39,427,497.79		39,427,497.79	-1,805,991.94	37,621,505.85
(二) 所有者投入和减少资本	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09									
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-1,950,548.00				-11,743,071.09	-13,693,619.09									
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期末余额	658,993,677.00	0.00	0.00	0.00	1,855,754,886.21	0.00	-10,000.00	0.00	30,962,021.65	0.00	-1,312,252,414.07	0.00	1,223,458,170.79	-25,962,511.19	1,197,495,659.60	

上年金额

单位：元

项目	2021 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	669,870,225.00				1,655,914,567.91	39,757,539.09	-10,000.00		30,962,021.65		-1,007,526,058.10		1,299,463,217.37	12,454,583.39	1,311,917,800.76	
加：会计政策变更																
前期差错更正					234,434,177.01						21,814,425.84		256,602,858.5		256,602,858.5	
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	669,870,225.00				1,890,348,744.92	39,757,539.09	-10,000.00		30,962,021.65		-985,711,632.26		1,555,718,202.22	12,454,583.39	1,568,166,403.61	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-8,926,000.00				-17,137,920.0	-26,063,920.0					14,572,550.67		-14,572,550.67	-351,064.27	-14,923,614.94	



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	660,944,225.00				1,873,210.82	13,693.19	-10,000.00		30,962,021.65		-1,000,284.18		1,541,139.26	12,103.52	1,553,242.78

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	660,944,225.00				2,249,213,923.86	13,693,619.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,899,493,103.66		1,017,933,447.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	660,944,225.00				2,249,213,923.86	13,693,619.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,899,493,103.66		1,017,933,447.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,950,548.00				11,743,071.09	13,693,619.09				-20,171,641.52		-20,171,641.52
(一) 综合收益总额										-20,171,641.52		-20,171,641.52
(二) 所有者投入和减少资本	-1,950,548.00				11,743,071.09	13,693,619.09						
1. 所有者投入的普通												

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	- 1,950, 548.0 0				- 11,74 3,071. 09	- 13,69 3,619. 09						
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(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	658,9 93,67 7.00				2,237, 470,8 52.77	- 10,00 0,000. 00	30,96 2,021. 65	- 1,919, 664,7 45.18			997,7 61,80 6.24	

上期金额

单位：元

项目	2021 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	669,870,225.00				2,266,351,843.86	39,757,539.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,470,040,490.95		1,447,386,060.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	669,870,225.00				2,266,351,843.86	39,757,539.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,470,040,490.95		1,447,386,060.47
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-8,926,000.00				-17,137,920.00	-26,063,920.00				-4,201,428.33		-4,201,428.33
（一）综合收益总额										-4,201,428.33		-4,201,428.33
（二）所有者投入和减少资本	-8,926,000.00				-17,137,920.00	-26,063,920.00						
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	-8,926,000.00				-17,137,920.00	-26,063,920.00						
（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	660,944.22				2,249,213.92	13,693,619.09	-10,000,000.00		30,962,021.65	-1,474,241.928			1,443,184.632.14

### 三、公司基本情况

旗天科技集团股份有限公司（曾用名上海康耐特旗计智能科技集团股份有限公司）（以下简称：“本公司”、“公司”或“旗天科技”）系经商务部“商资[2008]246号”文批准，于2008年3月由上海康耐特光学有限公司整体变更设立为外商投资股份有限公司。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]251号”文件核准，公司于2010年3月19日在深交所创业板挂牌上市，股票代码：300061。公司的统一社会信用代码为913100006073633775。

截至2022年6月30日止，本公司注册资本为658,993,677.00元，注册地址：上海市金山区山阳镇亭卫公路1000号2幢203室，公司法定代表人：李天松。

公司所属行业：科技推广和应用服务业。

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

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

本公司的实际控制人为盐城市人民政府。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 23 日批准报出。  
本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。  
本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

#### 2) 处置子公司

##### 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 3) 购买子公司少数股权

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本节、五、14、长期股权投资。

## 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

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 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（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。

3) 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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 (债务工具) 的情形) 之和。

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

#### (4) 金融负债终止确认

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

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

金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

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

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

应收账款计量损失准备的方法:

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

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

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

## 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) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 12、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

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

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、五、10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

## 13、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。

## 14、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。

## 15、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一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。

## 16、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
房屋建筑物	年限平均法	10-25	0.05	3.8%-9.5%
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3%-5%	19%-32.33%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-5%	9.5%-32.33%
运输设备	年限平均法	4-5	3%-5%	19%-24.25%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 17、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。

## 18、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。

本公司按照本节、20、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。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

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。

后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命；

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
软件使用权	2-5	直线法

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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和以现金结算的股份支付。

### (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。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。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，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、收入

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。

本公司不同类型业务收入确认具体政策

(1) 银行卡商品邮购分期业务，在客户确认取得商品控制权时确认收入；

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

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

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

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

## 28、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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，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。本公司取得的与经营租赁有关的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。

### (3) 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策：租赁

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

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

#### 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

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

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

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

本公司按照本附注“三、（十八）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

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

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

#### （3）短期租赁和低价值资产租赁

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

#### （4）租赁变更

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

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

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

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

## 本公司作为出租人

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。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- \* 该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。
- \* 融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：
- \* 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

## 31、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

## 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	13%、 6%、 3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、 7%

企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%

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、旗沃信息、江苏欧飞	15%
南京一键通、南京速涵、江苏旗数	20%
上海合晖、培训中心、上海权享、合肥旗御、旗胜科技、旗发信息、敬众数字、上海村口、南京飞翰、南京益索、江苏旗正	25%

## 2、税收优惠

(1) 旗计智能于 2016 年 11 月 14 日被认定为高新技术企业(证书编号: GR201631001807), 证书有效期为三年, 并于 2019 年 12 月换发取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201931004887), 证书有效期为三年, 旗计智能本期适用 15% 的所得税优惠税率。

(2) 敬众科技于 2014 年 10 月 23 日被认定为高新技术企业(证书编号: GR201431001295), 2017 年度通过高新技术企业重新认定, 并于 2017 年 10 月 23 日换发取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR201731000681), 2020 年 11 月 12 日换发取得《高新技术企业证书》(证书编号: GR202031001404), 证书有效期为三年, 敬众科技本期适用 15% 的所得税优惠税率。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税(2011)112 号第一条)相关规定, 霍尔果斯旗胜科技服务有限公司、霍尔果斯旗发信息技术有限公司属于信息服务业, 是鼓励类产业, 适用自取得第一笔生产营业收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。上述两个公司都是 2017 年取得第一笔收入, 本期继续适用免征企业所得税政策。

(4) 2019 年 12 月, 控股子公司旗沃信息获得《高新技术企业证书》(证书编号 GR201931003997), 证书有效期为三年。旗沃信息本期适用 15% 的所得税优惠税率。

(5) 2020 年 12 月, 全资子公司江苏欧飞获得《高新技术企业证书》(证书编号 GR202032009335), 证书有效期为三年。江苏欧飞本期适用 15% 的所得税优惠税率。

(6) 南京一键通、南京速涵、江苏旗数均符合“小型微利企业”条件, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 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	11,375.80	136,771.80
银行存款	126,042,641.91	85,005,287.56
其他货币资金	21,495,095.74	36,322,611.41
合计	147,549,113.45	121,464,670.77
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	12,794,455.89	12,727,411.84

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
合作保证金其他货币资金	7,794,455.89	7,727,411.84
其他受限其他货币资金	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	12,794,455.89	12,727,411.84

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,192,940.86	0.61%	4,192,940.86	100.00%	0.00	9,956,945.38	2.30%	4,192,940.86	42.11%	5,764,004.52
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	679,314,580.50	99.39%	2,867,338.54	0.42%	676,447,241.96	423,118,511.86	97.70%	2,026,474.13	0.48%	421,092,037.73
其中：										
组合1：银行类客户	507,700,938.41	74.28%	800,855.05	0.16%	506,900,083.36	169,718,009.21	39.19%	167,692.53	0.10%	169,550,316.68
组合2：非银行类客户	171,613,642.09	25.11%	2,066,483.49	1.20%	169,547,158.60	253,400,502.65	58.51%	1,858,781.60	0.73%	251,541,721.05
合计	683,507,521.36	100.00%	7,060,279.40	1.03%	676,447,241.96	433,075,457.24	100.00%	6,219,414.99	1.44%	426,856,042.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海寻梦信息技术有限公司	439,341.75	439,341.75	100.00%	预计无法收回
个人客户	1,412,521.49	1,412,521.49	100.00%	预计无法收回
品信征信服务（上海）有限公司	1,078,704.00	1,078,704.00	100.00%	预计无法收回
东莞爱车钱包网络科技有限公司	999,967.39	999,967.39	100.00%	预计无法收回

一五一七三网络科技 有限公司	169,990.00	169,990.00	100.00%	预计无法收回
其他单位小计	92,416.23	92,416.23	100.00%	预计无法收回
合计	4,192,940.86	4,192,940.86		

按组合计提坏账准备：银行类客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	486,479,364.02	0.00	0.00%
7-12 月	15,072,825.25	150,728.25	1.00%
1-2 年	5,796,230.37	579,623.04	10.00%
2-3 年	352,518.77	70,503.75	20.00%
合计	507,700,938.41	800,855.04	

按组合计提坏账准备：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	139,840,803.64	0.00	0.00%
7-12 月	24,948,888.77	748,466.68	3.00%
1-2 年	2,211,072.93	221,107.29	10.00%
2-3 年	4,032,419.26	806,483.85	20.00%
3-4 年	571,959.31	285,979.66	50.00%
4-5 年	8,104.34	4,052.17	50.00%
5 年以上	393.84	393.84	100.00%
合计	171,613,642.09	2,066,483.49	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	666,341,881.68
0-6 个月	626,320,167.66
7-12 个月	40,021,714.02
1 至 2 年	8,007,303.30
2 至 3 年	5,880,760.30
3 年以上	3,277,576.08
3 至 4 年	777,852.41
4 至 5 年	2,499,329.83
5 年以上	393.84
合计	683,507,521.36

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	6,219,414.99	840,864.41				7,060,279.40
合计	6,219,414.99	840,864.41				7,060,279.40

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	175,316,368.64	25.65%	0.00
第二名	150,791,394.23	22.06%	0.00
第三名	50,002,013.95	7.32%	0.00
第四名	27,273,575.90	3.99%	0.00
第五名	25,843,703.57	3.78%	0.00
合计	429,227,056.29	62.80%	

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,326,542.75	88.33%	57,409,391.90	96.90%
1 至 2 年	3,373,180.14	8.43%	842,763.12	1.42%
2 至 3 年	793,209.16	1.98%	630,790.09	1.06%
3 年以上	504,279.53	1.26%	369,209.59	0.62%
合计	39,997,211.58		59,252,154.70	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	5,207,935.27	13.02%
第二名	2,321,630.00	5.80%
第三名	1,958,258.00	4.90%
第四名	1,950,976.03	4.88%
第五名	1,929,818.00	4.82%
合计	13,368,617.30	33.42%

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	68,083,307.51	53,107,285.59
合计	68,083,307.51	53,107,285.59

## (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	36,826,160.53	21,000,625.87
暂付款	11,760,616.38	15,889,236.97
备用金	665,909.71	558,715.98
业务结算款	24,608,583.77	21,812,984.87
合计	73,861,270.39	59,261,563.69

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	215,593.42	1,076,346.00	4,862,338.68	6,154,278.10
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	159,301.70	58,212.58	11,170.50	228,684.78
本期转回			605,000.00	605,000.00
其他变动	-329.50		329.50	
2022 年 6 月 30 日余额	374,565.62	1,134,558.58	4,268,838.68	5,777,962.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,668,266.19
1 至 2 年	5,432,966.69
2 至 3 年	4,473,265.81
3 年以上	9,286,771.70
3 至 4 年	3,155,321.15
4 至 5 年	3,599,260.42
5 年以上	2,532,190.13
合计	73,861,270.39

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	6,154,278.10	228,684.78	605,000.00			5,777,962.88
合计	6,154,278.10	228,684.78	605,000.00			5,777,962.88

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	20,300,000.00	1年以内；1-2年；3-4年	27.48%	203,000.00
第二名	业务结算款、保证金	9,254,413.62	1年以内，1-2年，2-3年	12.53%	6,578.65
第三名	业务结算款	6,531,690.04	1年以内	8.84%	
第四名	押金及保证金、暂付款	3,620,439.98	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	4.90%	37,732.74
第五名	业务结算款、保证金	3,023,576.36	1年以内、2-3年	4.09%	82,707.29
合计		42,730,120.00		57.85%	330,018.68

## 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	30,422,122.15	5,719,639.75	24,702,482.40	15,051,467.56	3,714,491.41	11,336,976.15
发出商品	3,712,238.14		3,712,238.14	2,601,509.37		2,601,509.37
合计	34,134,360.29	5,719,639.75	28,414,720.54	17,652,976.93	3,714,491.41	13,938,485.52

## (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	3,714,491.41	3,077,057.28		1,071,908.94		5,719,639.75
合计	3,714,491.41	3,077,057.28		1,071,908.94		5,719,639.75

## 6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	1,277,743.15	1,476,263.12
待认证增值税	2,156,282.87	4,091,162.69
预缴个人所得税	318,928.44	212,691.04
待抵扣增值税	31,303,036.19	25,629,141.51
多缴增值税	320,260.41	3,820,945.57
预缴企业所得税	1,043,016.29	1,997,671.77
卡密或卡券	105,666,857.24	166,667,828.45
其他	35,624.89	
合计	142,121,749.48	203,895,704.15

其他说明：

## 7、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	29,913,862.17		29,913,862.17	26,928,800.65		26,928,800.65	3.65%~3.85%
合计	29,913,862.17		29,913,862.17	26,928,800.65		26,928,800.65	

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

## 8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波康旗国豪投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
宁波康旗沃君投资合伙企业（有限合伙）	41,000,000.00	41,000,000.00
宁波康旗股邦投资合伙企业（有限合伙）	38,000,000.00	38,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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	其他综合收益转入留存收益的原因

					综合收益的原因	
宁波康旗国豪投资合伙企业（有限合伙）（注1）					基于战略目的长期持有	
宁波康旗沃君投资合伙企业（有限合伙）（注1）					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）（注1）					基于战略目的长期持有	

其他说明：

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

## 9、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	2,256,142.13			2,256,142.13
2.本期增加金额	588,558.30			588,558.30
（1）计提或摊销	588,558.30			588,558.30

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,844,700.43			2,844,700.43
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	21,936,723.38			21,936,723.38
2.期初账面价值	22,525,281.68			22,525,281.68

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,069,454.12	10,297,411.16
合计	8,069,454.12	10,297,411.16

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	2,593,004.41	27,530.37	2,947,303.87	25,927,038.27	1,606,925.09	33,101,802.01
2. 本期增加金额				522,343.85	7,741.46	530,085.31
(1) 购置				522,343.85	7,741.46	517,829.86
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减				3,281,461.96	1,415.88	3,282,877.84

少金额						
(1) 处置或报废				3,281,461.96	1,415.88	3,282,877.84
4. 期末余额	2,593,004.41	27,530.37	2,947,303.87	23,167,920.16	1,613,250.67	30,349,009.48
二、累计折旧						
1. 期初余额	329,329.33	27,344.87	1,636,455.65	17,172,478.62	718,962.50	19,884,570.97
2. 本期增加金额	61,558.44		181,397.91	2,165,872.55	31,243.61	2,440,072.51
(1) 计提	61,558.44		181,397.91	2,165,872.55	31,243.61	2,440,072.51
3. 本期减少金额				2,963,492.12	605.30	2,964,097.42
(1) 处置或报废				2,963,492.12	605.30	2,964,097.42
4. 期末余额	390,887.77	27,344.87	1,817,853.56	16,374,859.05	749,600.81	19,360,546.06
三、减值准备						
1. 期初余额			24,227.46	2,144,231.96	751,360.46	2,919,819.88
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额					810.58	810.58
(1) 处置或报废					810.58	810.58
4. 期末余额			24,227.46	2,144,231.96	750,549.88	2,919,009.30
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,202,116.64	185.50	1,105,222.85	4,648,829.15	113,099.98	8,069,454.12
2. 期初账面价值	2,263,675.08	185.50	1,286,620.76	6,610,327.69	136,602.13	10,297,411.16

## 11、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	15,613,661.62	15,613,661.62

2.本期增加金额	931,806.79	931,806.79
(1) 新增租赁	931,806.79	931,806.79
3.本期减少金额	1,647,422.13	1,647,422.13
(1) 处置	1,647,422.13	1,647,422.13
4.期末余额	14,898,046.28	14,898,046.28
二、累计折旧		
1.期初余额	4,480,847.81	4,480,847.81
2.本期增加金额	2,933,084.31	2,933,084.31
(1) 计提	2,933,084.31	2,933,084.31
3.本期减少金额	594,902.39	594,902.39
(1) 处置	594,902.39	594,902.39
4.期末余额	6,819,029.73	6,819,029.73
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	8,079,016.55	8,079,016.55
2.期初账面价值	11,132,813.81	11,132,813.81

其他说明：

## 12、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				348,048,651.31	348,048,651.31
2.本期增加金额				831,911.66	831,911.66
(1) 购置				56,367.06	56,367.06
(2) 内部研发				775,544.60	775,544.60
(3) 企业合并增加					
3.本期减少					

金额					
(1) 处 置					
4.期末余额				348,880,562.97	348,880,562.97
二、累计摊销					
1.期初余额				202,414,665.68	202,414,665.68
2.本期增加 金额				17,093,597.24	17,093,597.24
(1) 计 提				17,093,597.24	17,093,597.24
3.本期减少 金额					
(1) 处 置					
4.期末余额				219,508,262.92	219,508,262.92
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				74,202,830.33	74,202,830.33
2.期初账面 价值				90,464,515.91	90,464,515.91

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 0.22%

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
	期初余额	内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		期末余额
SAAS 数 字生活服 务平台基 础模块系 统		1,168,189.9 1						1,168,189.9 1

SAAS 数字生活服务平台开放系统		813,506.88					813,506.88
SAAS 数字生活服务平台权益营销系统		1,731,399.79					1,731,399.79
数据安全管理系统	775,544.60				775,544.60		
合计	775,544.60	3,713,096.58			775,544.60		3,713,096.58

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
SAAS 数字生活服务平台基础模块系统	2022 年 1 月	立项报告	未开发完毕
SAAS 数字生活服务平台开放系统	2022 年 1 月	立项报告	未开发完毕
SAAS 数字生活服务平台权益营销系统	2022 年 1 月	立项报告	未开发完毕

## 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		期末余额
上海康耐特职业培训中心	63,781.22					63,781.22
上海旗计智能科技有限公司	1,972,431,704.02					1,972,431,704.02
上海敬众科技股份有限公司	322,677,519.96					322,677,519.96
上海合晖保险经纪有限公司	37,841,454.41					37,841,454.41
江苏小旗欧飞科技有限公司	555,034,449.72					555,034,449.72
上海旗沃信息技术有限公司	20,183,181.52					20,183,181.52
合计	2,908,232,090.85					2,908,232,090.85

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

上海敬众科技股份有限公司	322,677,519.96					322,677,519.96
上海合晖保险经纪有限公司	29,447,611.51					29,447,611.51
江苏小旗欧飞科技有限公司						
上海旗沃信息技术有限公司	20,183,181.52					20,183,181.52
合计	2,306,483,738.79					2,306,483,738.79

## 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	376,516.32	0.00	103,689.53	0.00	272,826.79
其他	1,073,020.03	51,694.86	291,402.18	0.00	833,312.71
合计	1,449,536.35	51,694.86	395,091.71	0.00	1,106,139.50

## 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	17,326,204.76	2,762,151.93	14,963,005.33	2,375,546.02
可抵扣亏损	20,794,730.98	3,119,209.64	28,428,358.13	4,264,253.72
固定资产评估减值	129,246.09	26,165.07	129,246.09	26,165.07
未实现融资收益	523,884.71	130,971.18	931,741.53	232,935.38
内部交易未实现利润	9,179.50	1,376.93	954,451.40	143,167.71
预计负债	3,223,560.96	483,534.14	4,987,351.29	748,102.69
合计	42,006,807.00	6,523,408.89	50,394,153.77	7,790,170.59

### (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	57,676,000.01	8,651,400.00	72,148,039.18	10,822,205.88
固定资产评估增值	15,505.43	2,720.21	15,505.43	2,720.22
合计	57,691,505.44	8,654,120.21	72,163,544.61	10,824,926.10

### (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		6,523,408.89		7,790,170.59

递延所得税负债		8,654,120.21	10,824,926.10
---------	--	--------------	---------------

**(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	7,926,448.66	7,350,244.21
可抵扣亏损	291,408,758.14	273,586,689.39
合计	299,335,206.80	280,936,933.60

**(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
2022 年	25,224,904.76	25,224,904.76	
2023 年	15,262,633.97	15,262,633.97	
2024 年	74,133,104.66	74,133,104.66	
2025 年	66,815,440.48	66,815,440.48	
2026 年及以后	109,972,674.27	92,150,605.52	
合计	291,408,758.14	273,586,689.39	

**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
长期资产款	342,731.76		342,731.76			
合计	342,731.76		342,731.76			

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	444,108,000.00	318,330,629.19
应计利息	579,726.41	463,746.13
合计	444,687,726.41	318,794,375.32

**19、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）	97,784,128.53	25,181,203.18
1 年以上	4,261,263.56	3,649,598.89

合计	102,045,392.09	28,830,802.07
----	----------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	116,012,921.63	119,606,711.68
合计	116,012,921.63	119,606,711.68

## 21、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	17,564,259.78	50,937,417.61	59,760,528.22	8,741,149.17
二、离职后福利-设定提存计划	539,059.46	3,707,058.48	3,797,631.60	448,486.34
三、辞退福利	180,261.00	363,836.42	544,097.42	
合计	18,283,580.24	55,008,312.51	64,102,257.24	9,189,635.51

## (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	16,977,099.31	42,980,194.08	51,754,585.56	8,202,707.83
2、职工福利费	60.00	3,959,059.51	3,959,089.51	30.00
3、社会保险费	313,202.78	2,282,705.23	2,325,521.24	270,386.77
其中：医疗保险费	278,363.70	2,020,863.01	2,061,620.57	237,606.14
工伤保险费	7,191.92	54,417.90	54,848.74	6,761.08
生育保险费	27,647.16	207,424.32	209,051.93	26,019.55
4、住房公积金	243,713.82	1,631,484.03	1,615,173.03	260,024.82
5、工会经费和职工教育经费	30,183.87	83,974.76	106,158.88	7,999.75

合计	17,564,259.78	50,937,417.61	59,760,528.22	8,741,149.17
----	---------------	---------------	---------------	--------------

### (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	508,017.89	3,594,760.35	3,682,588.42	420,189.82
2、失业保险费	31,041.57	112,298.13	115,043.18	28,296.52
合计	539,059.46	3,707,058.48	3,797,631.60	448,486.34

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	613,204.44	6,736,860.58
企业所得税	6,819,941.56	5,522,706.01
个人所得税	549,314.06	466,986.49
城市维护建设税	63,430.34	377,928.44
教育费附加	45,329.25	322,545.02
房产税	44,461.59	39,408.75
土地使用税	3,365.49	3,365.49
印花税	659,159.71	693,785.35
其他税费	4,698.12	4,529.08
合计	8,802,904.56	14,168,115.21

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	21,191,748.54	26,174,809.59
合计	21,191,748.54	26,174,809.59

### (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	5,171,286.88	5,034,355.53
咨询服务费	742,075.47	1,907,722.77
应付杂费	8,619,397.34	13,951,872.73
暂收款	3,086,838.42	4,372,450.07
其他	2,189,700.43	908,408.49
应付诉讼赔偿款	1,382,450.00	
合计	21,191,748.54	26,174,809.59

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,400,000.00	2,400,000.00
一年内到期的租赁负债	4,367,973.41	5,058,086.84
一年内到期的长期借款利息	22,371.23	14,051.50
合计	6,790,344.64	7,472,138.34

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,034,420.92	4,532,539.90
合计	5,034,420.92	4,532,539.90

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,581,195.00	5,781,195.00
合计	4,581,195.00	5,781,195.00

长期借款分类的说明：

2022 年 6 月 30 日，本公司保证质押借款是本集团内部单位提供保证、质押与抵押，合计最高债务不超过 12,981,195.00 元。

其他说明，包括利率区间：

2022 年 6 月 30 日，长期借款的年利率为 6.37%。

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,867,715.52	10,653,462.75
未确认融资费用	-281,241.43	-186,036.84

一年内到期的租赁负债	-3,868,825.68	-5,058,086.84
合计	3,717,648.41	5,409,339.07

其他说明：

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	39,656.00	1,382,450.00	子公司上海合晖因未决诉讼确认预计负债
产品质量保证	5,104,282.23	5,104,282.23	根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证估计及计提相应准备。
应付退货款	4,501,304.11	4,987,351.29	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。
合计	9,645,242.34	11,474,083.52	

## 29、其他非流动负债

单位：元

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

其他说明：

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	660,944,225.00				- 1,950,548.00	- 1,950,548.00	658,993,677.00

其他说明：

2022年3月，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成回购专用证券账户剩余股份1,950,548股注销手续，冲减股本1,950,548.00元，资本公积11,743,071.09元，库存股13,693,619.09元。

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,822,635,422.01		11,743,071.09	1,810,892,350.92
其他资本公积	44,862,535.29			44,862,535.29
合计	1,867,497,957.30		11,743,071.09	1,855,754,886.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 3 月，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成回购专用证券账户剩余股份 1,950,548 股注销手续，冲减股本 1,950,548.00 元，资本公积 11,743,071.09 元，库存股 13,693,619.09 元。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上市人民币普通股 (A 股)	13,693,619.09		13,693,619.09	
合计	13,693,619.09		13,693,619.09	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 3 月，公司在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成回购专用证券账户剩余股份 1,950,548 股注销手续，冲减股本 1,950,548.00 元，资本公积 11,743,071.09 元，库存股 13,693,619.09 元。

### 33、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	- 10,000,000. 00							- 10,000,000. 00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 10,000,000. 00							- 10,000,000. 00
其他综合 收益合计	- 10,000,000. 00							- 10,000,000. 00

### 34、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

### 35、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	-1,351,679,911.86	-1,007,526,058.10

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		21,814,425.84
调整后期初未分配利润	-1,351,679,911.86	-985,711,632.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,427,497.79	-14,572,550.67
期末未分配利润	-1,312,252,414.07	-1,000,284,182.93

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。

### 36、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	609,594,111.27	413,790,179.54	528,639,737.94	322,871,031.80
其他业务	3,414,492.54	588,558.30	5,221,006.53	224,448.22
合计	613,008,603.81	414,378,737.84	533,860,744.47	323,095,480.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	613,008,603.81			613,008,603.81
其中：				
数字生活营销	465,819,641.99			465,819,641.99
银行卡商品邮购分期	125,330,735.20			125,330,735.20
信用卡账单分期	6,945,866.77			6,945,866.77
航旅信息服务业务	6,661,743.57			6,661,743.57
保险经纪业务	2,206,081.28			2,206,081.28
金融科创服务产品	2,226,509.44			2,226,509.44
软件即服务 SaaS 业务	403,533.02			403,533.02
其他	3,414,492.54			3,414,492.54
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

(1) 银行卡商品邮购分期业务

公司将相关商品交付给客户并经客户签收时履行履约义务；

(2) 信用卡分期业务

公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入；

(3) 数据分发等数据服务业务

公司在服务期内向客户提供合同上约定的服务后，并经客户验收时履行履约义务；

(4) 数字化商品业务

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

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

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 116,012,921.63 元，其中，116,012,921.63 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

### 37、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	678,555.39	290,057.50
教育费附加	520,565.37	538,725.69
房产税	88,923.05	104,081.88
土地使用税	6,730.98	6,730.98
车船使用税	2,760.00	360.00
印花税	188,294.79	75,341.65
其他	15,008.75	18,899.99
合计	1,500,838.33	1,034,197.69

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,688,834.95	65,232,637.73
折旧费及租赁费	2,414,047.98	6,241,436.41
办公费	3,031,087.64	3,112,520.25
交际应酬费	946,909.54	2,992,480.47

差旅费	349,217.53	1,126,244.89
运输费	87,068.57	92,779.37
业务宣传费	283,018.87	97,021.93
邮电费	829,965.47	2,736,063.45
邮购业务手续费	36,011,550.35	42,838,071.09
质量保证金		-111,231.50
其他	1,335,780.78	364,413.73
合计	84,977,481.68	124,722,437.82

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,878,051.00	30,303,047.72
折旧费及租赁费	20,015,777.83	32,124,910.36
办公费	1,094,677.07	2,359,955.09
车辆使用费	49,138.07	64,919.40
劳动保险费	7,307.71	9,759.71
邮电费	8,114.12	58,986.37
交际应酬费	743,225.86	1,058,686.21
水电费	92,724.20	232,883.42
差旅费	165,094.93	570,761.43
咨询服务费	7,092,811.03	7,816,997.42
其他	674,648.12	111,302.04
合计	52,821,569.94	74,712,209.17

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,509,826.20	17,802,798.01
原材料		
折旧及租赁费	1,016,022.49	2,738,555.88
其他	1,400,456.33	1,940,965.07
合计	13,926,305.02	22,482,318.96

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,030,950.60	10,433,069.09
加：租赁负债利息支出	207,940.93	214,737.99
减：利息收入	673,437.00	1,136,504.39
利息净支出	8,565,454.53	9,511,302.69
汇兑损失		4,150.74
减：汇兑收益		-119.33
汇兑净损失		4,270.07
其他费用	201,354.80	439,831.91
合计	8,766,809.33	9,955,404.67

**42、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	5,826,528.36	7,767,808.51
进项税加计抵减	8,475,522.72	6,693,571.60
合计	14,302,051.08	14,461,380.11

**43、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	376,315.23	-248,796.80
应收账款坏账损失	-840,864.41	-360,427.65
合计	-464,549.18	-609,224.45

**44、资产减值损失**

单位：元

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

**45、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	185,075.86	-324,653.10

**46、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
其他	38,316.82	110,238.25	38,316.82
合计	38,316.82	110,238.25	38,316.82

**47、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	25,000.00	25,000.00	25,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,961.65	28,049.99	2,961.65
其他	264,652.05	438,274.91	264,652.05
合计	292,613.70	491,324.90	292,613.70

## 48、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	10,610,623.61	8,099,436.50
递延所得税费用	-904,044.19	-2,170,709.51
合计	9,706,579.42	5,928,726.99

### (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	47,328,085.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,832,021.32
子公司适用不同税率的影响	-7,424,239.68
调整以前期间所得税的影响	110,230.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,885.89
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	6,828,829.47
研发费用加计扣除	-1,857,148.13
所得税费用	9,706,579.42

## 49、其他综合收益

详见附注 33

## 50、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
违约金、赔偿收入等其他营业外收入	4,441.56	95,915.35
收到的政府补助	5,813,242.10	7,767,784.24
利息收入	126,686.33	1,125,108.96
业务代垫资金	4,799,549,469.05	5,340,756,377.56
合计	4,805,493,839.04	5,349,745,186.11

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公、水电等费用	23,641,400.36	52,711,787.51
捐赠、滞纳金等营业外支出	106,707.15	33,663.08
业务代垫资金	4,832,213,011.44	5,354,845,830.77

合计	4,855,961,118.95	5,407,591,281.36
----	------------------	------------------

### (3) 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	1,959,707.25	100,000.00
合计	1,959,707.25	100,000.00

## 51、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	37,621,505.85	-14,923,614.94
加：资产减值准备	3,541,606.46	609,224.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,440,072.51	4,233,664.66
使用权资产折旧	2,933,084.31	5,206,354.43
无形资产摊销	17,093,597.24	22,950,676.71
长期待摊费用摊销	395,091.71	2,321,476.65
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）	-185,075.86	324,653.10
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,961.65	1,298.92
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	9,238,891.53	10,652,077.15
投资损失（收益以“—”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,266,761.70	691,839.04
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-2,170,805.89	-2,867,892.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-16,481,383.36	-4,409,508.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-188,095,606.53	-42,231,944.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	48,851,623.38	-75,241,948.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-83,547,675.30	-92,683,644.25

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	134,754,657.56	228,708,828.59
减：现金的期初余额	108,737,258.93	415,165,965.74
现金及现金等价物净增加额	26,017,398.63	-186,457,137.15

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	134,754,657.56	108,737,258.93
其中：库存现金	11,375.80	136,771.80
可随时用于支付的银行存款	126,042,641.91	85,005,287.56
可随时用于支付的其他货币资金	8,700,639.85	23,595,199.57
三、期末现金及现金等价物余额	134,754,657.56	108,737,258.93

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,794,455.89	合作项目保证金以及其他受限资金
投资性房地产	21,936,723.38	借款抵押担保
合计	34,731,179.27	

其他说明：

## 53、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持项目	4,555,000.00	其他收益	4,555,000.00
中小企业发展专项资金	766,188.05	其他收益	766,188.05
稳岗补贴	230,705.39	其他收益	230,705.39
个税返还	189,624.48	其他收益	189,624.48
其他	85,010.44	其他收益	85,010.44

### (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期，公司设立了全资子公司旗正数字科技（江苏）有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海旗计智能科技有限公司	上海	上海	邮购及电视、电话零售行业	100.00%		收购
上海权享网络科技有限公司	上海	上海	邮购及电视、电话零售行业		100.00%	收购
合肥旗御信息科技有限公司	合肥	合肥	邮购及电视、电话零售行业		100.00%	收购
霍尔果斯旗胜科技服务有限公司	新疆	新疆	邮购及电视、电话零售行业		100.00%	收购
霍尔果斯旗发信息技术有限公司	新疆	新疆	普惠金融产品流量平台开发、推荐和服务业务		83.00%	设立
上海小旗敬众数字科技有限公司	上海	上海	航空数据分发、软件开发		100.00%	收购
上海敬众科技股份有限公司	上海	上海	航空数据分发、软件开发		72.84%	收购
上海合晖保险经纪有限公司	上海	上海	保险经纪	70.00%		收购
江苏小旗欧飞科技有限公司	江苏南京	江苏南京	商务服务业	100.00%		收购
南京飞翰网络科技有限公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业		100.00%	收购
南京益索信息技术有限公司	江苏南京	江苏南京	软件和信息技术服务业		100.00%	收购
南京一键通电子商务有限公司	江苏南京	江苏南京	零售业		100.00%	收购
南京速涵科技有限公司	江苏南京	江苏南京	零售业		100.00%	收购
江苏旗数科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城	软件和信息技术服务业		100.00%	收购
上海旗沃信息技术有限公司	上海	上海	金融科创服务	51.01%		收购
上海村口网络科技有限公司	上海	上海	农村普惠服务	100.00%		设立

上海康耐特职业培训中心	上海	上海	培训	90.00%		收购
旗正数字科技(江苏)有限公司	江苏盐城	江苏盐城	软件和信息技术服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (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%	551,400.41		45,970,314.15
上海旗沃信息技术有限公司	48.99%	-1,760,328.19		-75,720,979.59

## (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	194,753,352.23	6,188,336.00	200,941,688.23	31,652,000.89	32,271.48	31,684,272.37	177,754,361.46	6,807,865.22	184,562,226.68	17,239,245.00	95,758.80	17,335,003.80
上海旗沃信息技术有限公司	5,962,371.35	54,067.47	6,016,438.82	155,476,311.70	5,104,282.23	160,580,593.93	5,931,978.56	0.00	5,931,978.56	151,798,611.62	5,104,282.23	156,902,893.85

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海敬众科技股份有限公司	10,516,659.52	2,030,192.98	2,030,192.98	3,288,742.34	28,454,537.48	10,406,664.22	10,406,664.22	6,003,350.08
上海旗沃信息技术有限公司	2,261,662.29	-3,593,239.82	-3,593,239.82	-362,496.05	3,739,374.95	-4,028,017.04	-4,028,017.04	-968,061.84

其他说明:

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### 1.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、应收账款和其他应收款等。本公司未对子公司以外的单位或个人提供担保。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口

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

此外，对于应收账款和其他应收款等，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。

### 2.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。

本公司各项主要的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	-	444,687,726.41	-	-	-	444,687,726.41
应付账款	-	97,784,128.53	3,812,051.99	271,838.42	177,373.15	102,045,392.09
应付职工薪酬	-	9,189,635.51	-	-	-	9,189,635.51
其他应付款	-	14,515,499.46	2,568,023.10	651,307.49	3,456,918.49	21,191,748.54
一年内到期的非流动负债	-	6,790,344.64	-	-	-	6,790,344.64
合计	-	572,967,334.55	6,380,075.09	923,145.91	3,634,291.64	583,904,847.19

### 3.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。

#### 4.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。

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。截止2022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。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			80,000,000.00	80,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司持有的未上市股权投资，因被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，故本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

### 3、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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
盐城市盐南兴路产业投资基金（有限合伙）	盐城市盐南高新区世纪大道5号盐城金融城6号楼写字楼303室	股权投资	80000 万元	4.36%	19.95%

本企业的母公司情况的说明

2022年2月17日，公司在巨潮资讯网披露了《关于公司控制权变更的公告》，公司于2022年2月16日召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了提名公司非独立董事候选人、提名公司独立董事候选人等相关议案；同日召开了第五届董事会第十九次会议，审议通过了选举公司董事长和副董事长等相关议案。至此，兴路基金与厦门盈捷签订的《表决权委托协议》之公司董事会席位安排已落实到位。兴路基金及其一致行动人合计持有公司4.36%股权，拥有公司

19.95%表决权，系公司单一及合并第一大股东，依其持有的公司股份及通过一致行动安排所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响，兴路基金成为公司控股股东；盐城市人民政府已通过兴路基金及其一致行动人实施对公司的控制，成为公司实际控制人。

截至 2022 年 6 月 30 日，兴路基金及其一致行动人合计持有公司 4.36% 股权，拥有公司 19.95% 表决权。

本企业最终控制方是盐城市人民政府。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李天松、刘涛、张莉、张莉莉、刘希彤、熊辉、高立里、陈钧、费铮翔、姜丹丹、陈明骏、涂传希、石爱萍、朱平、杨昊悦、钱静雯、温涛	公司董事、监事和高级管理人员
盐城市城南新区大数据产业创投基金（有限合伙）	公司控股股东的一致行动人
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
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
上海瀚之友信息技术服务有限公司	公司董事张莉担任董事的公司之子公司
上海邦道信息技术有限公司	公司董事张莉担任董事的公司之子公司
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
盐城市盐南文旅产业投资有限公司	公司监事会主席陈钧担任董事的公司
上海康耐特光学有限公司	监事费铮翔控制的企业
上海菽麦企业管理合伙企业（有限合伙）	离职未满一年的副总裁程鹏俊控制并担任执行合伙事务的合伙企业
上海稻菽企业管理合伙企业（有限合伙）	离职未满一年的副总裁程鹏俊控制并担任执行合伙事务的合伙企业
江苏村口科技有限公司	离职未满一年的副总裁程鹏俊控制并担任执行合伙事务的合伙企业之子公司

## 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	40,849.06		否	0.00
江苏村口科技有限公司	服务费	13,046.00		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	充值服务平台技术支持服务以及其他市场营销活动的服	3,834,986.68	1,400,602.62

	务支撑充值服务		
上海瀚之友信息技术服务有限公司	充值服务	1,125,355.39	644,301.87
江苏智城慧恒科技有限公司	充值服务	469.78	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘涛 霍尔果斯旗融股权投资管理合伙企业（有限合伙）	77,894,100.00	2020年01月22日	2023年04月10日	否
张莉, 石爱萍	10,000,000.00	2021年07月01日	2022年06月29日	是
石爱萍	10,000,000.00	2021年09月18日	2025年09月18日	否
陆亚坤, 石爱萍	5,000,000.00	2021年09月18日	2025年06月17日	否
李娇, 石爱萍	10,000,000.00	2021年03月31日	2025年03月27日	否
张莉、石爱萍, 葛继伟	10,000,000.00	2021年03月15日	2024年03月14日	否
石爱萍夫妻	240,000,000.00	2022年06月13日	2026年06月20日	否
张莉, 石爱萍, 葛继伟	10,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月20日	否
张莉, 石爱萍, 葛继伟, 陆亚坤	10,000,000.00	2022年05月31日	2023年05月20日	否

关联担保情况说明

## (3) 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	5,695,907.35	6,046,787.71

## 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	25,843,703.57		28,202,004.35	

### (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	江苏智城慧恒科技有限公司	4,481.73	
其他应付款	盐城市盐南文旅产业投资有	324,324.00	

	限公司		
合同负债	上海瀚之友信息技术服务有限公司	1,500,753.66	335,366.26
其他应付款	上海康耐特光学有限公司	791,295.92	791,295.92

### 十三、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

江苏欧飞原股东承诺事项

2019年10月11日，公司与江苏欧飞原股东签订资产购买协议，公司以现金方式收购江苏欧飞100%的股权。盈利承诺方南平盈捷企业管理合伙企业（有限合伙）承诺江苏欧飞2019年度、2020年度、2021年度、2022年度实现的扣非净利润分别不低于人民币6,000.00万元、8,000.00万元、10,000.00万元、12,000.00万元。如在承诺期内，江苏欧飞截至当期期末累积实现扣非净利润数低于截至当期期末累积承诺扣非净利润数，则盈利承诺方应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内，向收购方支付补偿，当年的补偿金额按照《资产购买协议》约定计算。

### 十四、其他重要事项

#### 1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）上海合晖与吕勇合同纠纷案

2021年8月20日，上海市普陀区人民法院出具（2020）沪0107民初14130号民事判决书，一审判决公司控股子公司上海合晖需赔偿原告吕勇损失1,630,000.00元，原告吕勇赔偿被告上海合晖损失598,018元，同时该案所涉及的律师费和诉讼费共计350,468.00元由上海合晖承担。

2022年3月28日，二审审结，判决结果为：确认吕勇与上海合晖于2017年7月3日签订的《上海合晖保险经纪有限公司浙江分公司合作协议》于2019年12月31日解除；上海合晖应于判决生效之日起十日内赔偿吕勇损失1,630,000元；吕勇应于判决生效之日起十日内赔偿上海合晖损失598,018元；驳回吕勇和上海合晖其余诉讼和反诉讼请求。

（2）上海合晖与薛继明劳动诉讼案

2022年4月27日，上海市普陀区人民法院出具（2021）沪0107民初3805号民事判决书，一审判决公司控股子公司上海合晖需支付原告薛继明经济补偿金人民币30000元、工资差额人民币2759元、未休假工资人民币6897元。上海合晖已就一审判决需向原告支付的款项确认预计负债。

### 十五、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	36,751,308.59	5,553,336.44
合计	36,751,308.59	5,553,336.44

## (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	615,360.66	615,360.66
暂付款	15,973.44	15,579.79
备用金	33,000.00	28,000.00
往来款	202,155,814.01	170,963,163.70
合计	202,820,148.11	171,622,104.15

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,433.61	457.39	166,061,876.71	166,068,767.71
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	50.00	21.81		71.81
2022 年 6 月 30 日余额	6,483.61	479.20	166,061,876.71	166,068,839.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	34,656,533.10
1 至 2 年	168,163,615.01
合计	202,820,148.11

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	166,068,767.71	71.81				166,068,839.52
合计	166,068,767.71	71.81				166,068,839.52

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
旗沃信息	关联方往来款	148,476,751.61	1 年以内、1-2 年	73.21%	144,313,317.64
上海合晖	关联方往来款	26,385,423.09	1 年以内、1-2 年	13.01%	20,748,559.07
小旗欧飞	关联方往来款	23,167,639.31	1 年以内	11.42%	
旗计智能合肥分公司	关联方往来款	2,576,000.00	1-2 年	1.27%	
旗计智能盐城分公司	关联方往来款	1,550,000.00	1 年以内	0.76%	
合计		202,155,814.01		99.67%	165,061,876.71

## 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	3,501,485,976.28	1,850,385,976.28	1,651,100,000.00	3,500,885,976.28	1,850,385,976.28	1,650,500,000.00
合计	3,501,485,976.28	1,850,385,976.28	1,651,100,000.00	3,500,885,976.28	1,850,385,976.28	1,650,500,000.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
旗沃信息							14,700,000.00
江苏欧飞	930,500,000.00					930,500,000.00	
培训中心							900,000.00
旗计智能	720,000,000.00					720,000,000.00	1,783,075.83531
上海村口		600,000.00				600,000.00	2,500,000.00
上海合晖							49,210,140.97
合计	1,650,500,000.00	600,000.00				1,651,100,000.00	1,850,385,976.28

## 3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	4,434,789.90		5,056,014.10	
合计	4,434,789.90		5,056,014.10	

收入相关信息：

不适用

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	185,075.86	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,620,171.79	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	605,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,296.88	
减：所得税影响额	941,674.14	
少数股东权益影响额	298,552.29	
合计	4,915,724.34	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
进项税加计抵减	8,475,522.72	属于国家层面对产业的扶持政策

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.87%	0.05	0.05

### 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

不适用