

证券代码：300803

证券简称：指南针

公告编号：2023-018

# 北京指南针科技发展股份有限公司

## 2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第一季度报告是否经过审计

是 否

## 一、主要财务数据

### (一) 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(%)
营业总收入(元)	338,012,494.00	623,403,436.00	-45.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	57,368,704.00	266,743,618.00	-78.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润(元)	56,473,657.00	264,025,883.00	-78.61%
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,644,008,826.00	550,058,215.00	198.88%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.66	-78.79%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.66	-78.79%
加权平均净资产收益率	3.32%	18.85%	-15.53%
	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)	5,522,349,364.00	4,267,139,659.00	29.42%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,768,210,127.00	1,701,128,564.00	3.94%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期
支付的优先股股利（元）	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1410

## （二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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）	-92,953.00	
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）	263,153.00	主要为岗位补贴
委托他人投资或管理资产的损益	273,957.00	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,459.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	707,549.00	
减：所得税影响额	183,200.00	
合计	895,047.00	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

单位：元

资产负债表项目	本报告期末	本报告期初	变动比例	变动原因
货币资金	2,453,105,370	1,218,924,689	101.25%	客户存款余额增加
交易性金融资产	170,500,000	854,921,534	-80.06%	与证券自营业务业务相关
买入返售金融资产	466,775,541	26,001,434	1695.19%	与证券自营业务业务相关
代理买卖证券款	2,369,468,933	1,164,219,165	103.52%	与证券经纪业务业务相关

利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
营业收入	318,206,952	623,403,436	-48.96%	金融信息服务收入减少
管理费用	67,728,486	26,297,971	157.54%	上期麦高证券尚未纳入合并范围；本期管理费用包括麦高证券的业务及管理费
归属于母公司所有者的净利润	57,368,704	266,743,618	-78.49%	金融信息服务收入减少
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,644,008,826	550,058,215	198.88%	上期麦高证券尚未纳入合并范围；本期发生额较大主要与代理买卖证券收到的现金净额相关
投资活动产生的现金流量净额	-157,954,702	-437,300,452	-63.88%	上期发生额包括公司参与网信证券破产重整支付履约保证金 2.5 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	47,411,287	73,627,751	-35.61%	本期新增流动资金贷款净额较上期减少

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,986	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广州展新通讯科技有限公司	境内非国有法人	40.70%	165,626,536.00	0.00	质押	4,750,000.00
陈宽余	境内自然人	3.35%	13,643,963.00	0.00		
隋雅丽	境内自然人	3.03%	12,318,376.00	0.00		
马燕黎	境内自然人	1.73%	7,025,200.00	0.00		
张春林	境内自然人	1.39%	5,668,577.00	0.00	质押	643,600.00
北京挚盟资本管理有限公司—挚盟超弦五号私募证券投资基金	其他	1.31%	5,350,000.00	0.00		
李成	境内自然人	1.24%	5,028,000.00	0.00		
银华基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	其他	1.07%	4,370,700.00	0.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.90%	3,657,605.00	0.00		
孙鸣	境内自然人	0.83%	3,395,348.00	2,546,511.00		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			

		股份种类	数量
广州展新通讯科技有限公司	165,626,536.00	人民币普通股	165,626,536.00
陈宽余	13,643,963.00	人民币普通股	13,643,963.00
隋雅丽	12,318,376.00	人民币普通股	12,318,376.00
马燕黎	7,025,200.00	人民币普通股	7,025,200.00
张春林	5,668,577.00	人民币普通股	5,668,577.00
北京挚盟资本管理有限公司—挚盟超弦五号私募证券投资基金	5,350,000.00	人民币普通股	5,350,000.00
李晟	5,028,000.00	人民币普通股	5,028,000.00
银华基金—中国人寿保险股份有限公司—传统险—银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	4,370,700.00	人民币普通股	4,370,700.00
香港中央结算有限公司	3,657,605.00	人民币普通股	3,657,605.00
中国建设银行股份有限公司—前海开源稳健增长三年持有期混合型发起式证券投资基金	2,442,603.00	人民币普通股	2,442,603.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	在上述股东中，广州展新通讯科技有限公司、陈宽余、张春林之间不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东马燕黎通过信用证券账户持有 7,000,000 股，通过普通证券账户持有 25,200 股，实际合计持有 7,025,200 股；公司股东李晟通过信用证券账户持有 5,028,000 股，通过普通证券账户持有 0 股，实际合计持有 5,028,000 股。		

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### （一）经营业绩变动说明

公司的金融信息服务业务的产品和服务以“体验式”销售模式开展，不同级别版本的产品销售周期各年度不完全相同，且全年分布不均衡。受此业务特点影响，公司可能呈现经营业绩全年分布不均衡的特点，由此公司 2023 年一季度业绩无法准确反映 2023 年全年业绩情况。

公司 2023 年一季度业绩与上年同期相比大幅下滑，主要原因为：

1. 如前所述，公司的季度业绩主要受该季度内开展的中高端产品集中营销的影响较大。报告期内，公司基于全年工作整体优化调度考虑，仅主要开展了全赢系列私享家版软件产品营销，并未同期营销上年同期的全赢决策智能阿尔法版产品（该产品拟安排在今年下半年择期启动），受此业务安排影响，报告期内经营性现金流、营业收入等财务指标与上年同期不具可比性，同比大幅减少。

2. 公司自上年度接收麦高证券后，持续加大人员建设和 IT 等投入，着手恢复麦高证券各条线业务，并以经纪业务为主，目前相关工作进展顺利。2023 年一季度麦高证券经纪业务开展取得一定成绩，客户托管资产规模和经纪业务收入均有明显增长。尽管如此，麦高证券本季度营业利润仍未实现盈利，一定程度上拖累了公司整体盈利水平。

3. 公司金融信息服务业务与资本市场景气度高度关联，且对公司经营业绩的影响呈现出一定的滞后性特征（资本市场景气度变动在先，经营业绩变动在后）。2022 年市场景气度整体不及 2021 年，且 2022 年四季度因客观原因导致经营上的较大困难和收入减少，特别是高端产品营销所需的中端产品客户积累减少。因此，相较于上年同期而言，上述因素给本季度经营带来相当量级的负面影响，进而导致本季度开展的高端产品销售一定程度上的相对减少。

4. 2022 年，公司参与麦高证券重整投资及增资，当期累计支出现金 19.5 亿元，导致公司账面闲置自有资金陆续大幅减少，由此报告期内利息及理财收入同比大幅减少。同时，公司在实施 2021 年限制性股票与股票期权激励计划的基础上，推出 2022 年股票期权激励计划，报告期内相关股份支付费用同比增加较多，对公司当期利润亦产生了一定影响。

## （二）股权激励行权情况说明

2022 年 6 月 14 日，公司披露了《关于公司 2021 年限制性股票与股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权的提示性公告》，第一期可行权的股票期权数量为 71.425 万份。报告期内，公司股本从 406,972,599 股增加至 406,994,049 股，其中股票期权自主行权 21,450 份，激励对象离职 4 名。

截至报告期末，股票期权已行权 71.305 万份，尚未行权 1,200 份。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京指南针科技发展股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,453,105,370.00	1,218,924,689.00
结算备付金	450,472,131.00	151,804,186.00
融出资金		
交易性金融资产	170,500,000.00	854,921,534.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	18,387,543.00	44,493,558.00
应收款项融资		
预付款项	8,338,765.00	6,376,641.00
其他应收款	28,122,854.00	30,572,693.00
其中：应收利息	3,159,344.00	1,990,000.00
应收股利		
存出保证金	1,051,828.00	1,000,000.00

买入返售金融资产	466,775,541.00	26,001,434.00
存货	591,691.00	1,094,760.00
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	47,930,154.00	59,425,688.00
流动资产合计	3,645,275,877.00	2,394,615,183.00
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,183,376.00	2,213,235.00
固定资产	392,250,163.00	388,242,629.00
在建工程		
使用权资产	35,202,103.00	36,527,167.00
无形资产	42,133,711.00	43,419,447.00
开发支出		
商誉	1,286,544,299.00	1,286,544,299.00
长期待摊费用	5,579,286.00	5,047,230.00
递延所得税资产	110,863,347.00	109,267,462.00
其他非流动资产	2,317,202.00	1,263,007.00
非流动资产合计	1,877,073,487.00	1,872,524,476.00
资产总计	5,522,349,364.00	4,267,139,659.00
流动负债：		
短期借款	202,832,093.00	149,529,416.00
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	326,769,822.00	46,479,937.00
预收款项	138,889.00	87,912.00
合同负债	33,111,323.00	38,465,189.00
卖出回购金融资产款		383,418,553.00
代理买卖证券款	2,369,468,933.00	1,164,219,165.00
代理承销证券款		
应付职工薪酬	76,914,402.00	79,226,211.00
应交税费	9,917,393.00	2,073,209.00

其他应付款	47,350,752.00	49,868,226.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,349,777.00	9,450,250.00
其他流动负债	7,894,289.00	8,273,068.00
流动负债合计	3,083,747,673.00	1,931,091,136.00
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	24,592,597.00	25,650,304.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,444,338.00	2,469,280.00
递延所得税负债	5,434,752.00	5,592,292.00
其他非流动负债	657,781,603.00	621,068,071.00
非流动负债合计	690,253,290.00	654,779,947.00
负债合计	3,774,000,963.00	2,585,871,083.00
所有者权益：		
股本	406,994,049.00	406,972,599.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	348,441,543.00	338,750,134.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,089,122.00	106,089,122.00
一般风险准备		
未分配利润	906,685,413.00	849,316,709.00
归属于母公司所有者权益合计	1,768,210,127.00	1,701,128,564.00
少数股东权益	-19,861,726.00	-19,859,988.00
所有者权益合计	1,748,348,401.00	1,681,268,576.00
负债和所有者权益总计	5,522,349,364.00	4,267,139,659.00

法定代表人：冷晓翔

主管会计工作负责人：郑勇

会计机构负责人：刘耀坤

## 2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	338,012,494.00	623,403,436.00
其中：营业收入	318,206,952.00	623,403,436.00
利息净收入	5,451,397.00	
手续费及佣金净收入	14,354,145.00	
二、营业总成本	276,260,553.00	310,679,412.00
其中：营业成本	30,681,224.00	37,369,256.00
税金及附加	2,365,651.00	4,510,999.00
销售费用	135,800,622.00	195,161,336.00
管理费用	67,728,486.00	26,297,971.00
研发费用	35,957,778.00	50,739,089.00
财务费用	3,726,792.00	-3,399,239.00
其中：利息费用	2,236,200.00	1,464,593.00
利息收入	424,543.00	8,782,115.00
加：其他收益	1,580,305.00	1,461,352.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5,555,046.00	2,931,676.00
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）	4,835,873.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	588,460.00	-2,451,881.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,311,625.00	314,665,171.00
加：营业外收入	258.00	5.00
减：营业外支出	166,670.00	6,029.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,145,213.00	314,659,147.00
减：所得税费用	16,778,247.00	47,915,529.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,366,966.00	266,743,618.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,366,966.00	266,743,618.00
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	57,368,704.00	266,743,618.00
2.少数股东损益	-1,738.00	
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	57,366,966.00	266,743,618.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,368,704.00	266,743,618.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,738.00	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.66
（二）稀释每股收益	0.14	0.66

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：冷晓翔

主管会计工作负责人：郑勇

会计机构负责人：刘耀坤

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	372,825,511.00	801,311,671.00
收取利息、手续费及佣金的现金	23,470,282.00	
拆入资金净增加额		
为交易目的而持有的金融资产净减少额	1,018,430,356.00	
回购业务资金净增加额		
返售业务资金净减少额		
代理买卖证券收到的现金净额	1,332,398,407.00	
收到的税费返还	92.00	264,447.00
收到其他与经营活动有关的现金	2,477,627.00	9,061,111.00
经营活动现金流入小计	2,749,602,275.00	810,637,229.00

购买商品、接受劳务支付的现金	10,581,657.00	16,257,416.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
融出资金净增加额		
回购业务资金净减少额	384,335,457.00	
返售业务资金净增加额	440,720,377.00	
代理买卖证券支付的现金净额		
支付利息、手续费及佣金的现金	2,241,229.00	
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	135,922,808.00	107,681,996.00
支付的各项税费	14,530,240.00	30,489,870.00
支付其他与经营活动有关的现金	117,261,681.00	106,149,732.00
经营活动现金流出小计	1,105,593,449.00	260,579,014.00
经营活动产生的现金流量净额	1,644,008,826.00	550,058,215.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	150,073,957.00	2,422,691,676.00
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	150.00	
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	150,074,107.00	2,422,691,676.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,628,809.00	2,232,128.00
投资支付的现金	295,500,000.00	2,607,760,000.00
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	-11,100,000.00	250,000,000.00
投资活动现金流出小计	308,028,809.00	2,859,992,128.00
投资活动产生的现金流量净额	-157,954,702.00	-437,300,452.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	759,116.00	
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	202,580,000.00	75,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	203,339,116.00	75,370,000.00
偿还债务支付的现金	149,370,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,062,166.00	1,334,175.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,495,663.00	408,074.00
筹资活动现金流出小计	155,927,829.00	1,742,249.00
筹资活动产生的现金流量净额	47,411,287.00	73,627,751.00
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	1,533,465,411.00	186,385,514.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,362,163,244.00	1,599,652,160.00
六、期末现金及现金等价物余额	2,895,628,655.00	1,786,037,674.00

## （二）审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

北京指南针科技发展股份有限公司董事会

2023 年 04 月 25 日