

帝联科技

NEEQ : 831402

上海帝联信息科技股份有限公司

ShanghaiDnionInformationTechnologyCo.,Ltd.

半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人康凯、主管会计工作负责人王开武及会计机构负责人（会计主管人员）王开武保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及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。
- 六、本半年度报告已在“第二节会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

因行业特性及公司经营发展需要，根据公司与客户及供应商间签署的《保密协议》及合同中签署的保密条款约定，不得向第三方披露客户、供应商名称等重要信息。因此，我对主要客户及供应商的名称不予披露。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	64
附件 II	融资情况	64

备查文件目录	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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
帝联科技、公司、本公司	指	上海帝联信息科技股份有限公司
易网信	指	北京易网信科技发展有限公司
上海翌旭	指	上海翌旭网络科技有限公司
北京天联	指	北京天联互通信息科技发展有限公司
江苏翌旭	指	江苏翌旭网络科技有限公司
峰捷投资	指	上海峰捷投资管理中心(有限合伙)
《公司章程》	指	上海帝联信息科技股份有限公司章程
股东大会	指	上海帝联信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海帝联信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海帝联信息科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
IDC 业务	指	互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。
云服务	指	云服务是基于互联网的相关服务的增加、使用和交互模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源。具体包括云主机、云存储、云分发、云集成等。
《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、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海帝联信息科技股份有限公司		
英文名称及缩写	ShanghaiDnionInformationTechnologyCo.,Ltd. Dnion		
法定代表人	康凯	成立时间	2005年6月28日
控股股东	控股股东为（上海峰捷投资管理中心（有限合伙））	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（康凯），一致行动人为（上海峰捷投资管理中心（有限合伙））
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I641 互联网和相关服务-I6410 互联网接入及相关服务		
主要产品与服务项目	IDC 服务、云服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	帝联科技	证券代码	831402
挂牌时间	2014年12月2日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	126,000,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	王开武	联系地址	上海市普陀区中江路879弄21号楼1-2楼
电话	18019023022	电子邮箱	ir@dnion.com
传真	021-61805555		
公司办公地址	上海市普陀区中江路879弄21号楼1-2楼	邮政编码	200333
公司网址	http://www.dnion.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913100007771242642		
注册地址	上海市普陀区中江路879弄21号楼1楼101室		
注册资本（元）	126,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式

一、主要产品和服务

帝联科技是一家国内专业的互联网数据中心服务商，主要业务是向企业客户提供专业的互联网数据中心服务、云服务及其他互联网综合服务：

1、IDC 服务

公司提供的 IDC 服务主要包括主机托管、资源出租、以及其他代理/支撑运维服务，即租用了基础运营商的网络、带宽和 IP 等，通过整合数据中心里的网络、空间、电力资源，为内容服务商（客户）提供业务支持以及网络接入等服务。公司的 IDC 服务涵盖前后端各个环节，为客户提供全流程技术咨询、支持等，包括为客户搭建连接不同基础通信运营商网络的多网服务平台、服务器上下架、服务开通及线路测试、资源质量测试、7x24 小时服务器运行保障、网络故障处理、配件或整机更换、现场技术支持、技术培训等。

2、云服务

公司基于全国分布式数据中心构建的专有云基础设施服务平台，利用云计算技术从物理层面隔离出客户专属虚拟化计算、存储、网络资源池，提供专属 IT 基础设施硬件资源和运维管理服务，并在云平台上集合云主机、云加速、云安全、多云管理等多种基础云功能，为客户提供专业一体化的云解决方案和云化部署服务。用户群体面向互联网、医疗、制造、物流、教育、政企等企业。

二、经营模式

在采购模式上，公司的上游有基础电信运营商，服务器、交换机等计算机及网络设备供应商等。公司的采购行为多为日常经营性采购，包含采购带宽、机柜、IP 地址等基础电信资源。

在销售模式上，公司采取直销为主，渠道代理合作为辅的双模式。直销模式以前端营销人员直接面对客户，牵头产品、研发、运营、客服等多部门与客户进行全方位的对接，该种模式能够及时获取客户对服务质量的反馈及需求的变化，第一时间调整产品方案满足客户需求。渠道代理合作主要是公司通过与业内头部公有云服务供应商（阿里云、华为云等）建立代理合作模式，结合自研边缘云管理平台，为客户提供全方位的售前技术支持，通过案例客户和标杆客户进行网络销售。这种类电商量贩式销售模式，有助于进一步扩大市场辐射。

报告期内及报告期末至本报告公布之日，商业模式未发生变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、公司省级“专精特新”中小企业认定情况： 公司于 2023 年 3 月，获上海市经济和信息化委员认定的《上海市“专精特新”中小企业》； 全资子公司上海翌旭于 2022 年 8 月，获上海市经济信息化委员会认定的《上海市“专精特新”中小企业》。 2、“高新技术企业”认定情况：

公司高新技术企业发证时间为 2022 年 12 月 14 日，有效期三年，证书编号：GR202231009530；

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	155,137,849.31	185,295,718.76	-16.28%
毛利率%	9.23%	10.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,136,427.30	2,854,154.95	-244.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,457,271.30	1,743,197.83	-413.06%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.69%	0.84%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.23%	0.51%	-
基本每股收益	-0.03	0.02	-244.49%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	307,539,694.23	312,575,165.55	-1.61%
负债总计	61,759,104.66	65,437,586.38	-5.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	245,780,589.57	247,137,579.17	-0.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	1.96	-0.51%
资产负债率%（母公司）	5.98%	6.82%	-
资产负债率%（合并）	20.08%	20.93%	-
流动比率	3.33	3.26	-
利息保障倍数	-23.38	12.10	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,298,941.04	-17,281,181.29	148.02%
应收账款周转率	1.36	1.21	-
存货周转率	569.71	0	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.61%	-16.33%	-
营业收入增长率%	-16.28%	15.17%	-
净利润增长率%	-244.93%	-25.64%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	58,644,204.32	19.07%	65,768,132.53	21.04%	-10.83%
应收票据					
应收账款	50,464,472.51	16.41%	59,627,404.43	19.08%	-15.37%
存货	494,355.82	0.16%	0	0.00%	100.00%
投资性房地产	5,046,914.74	1.64%	5,226,486.58	1.67%	-3.44%
固定资产	10,254,463.00	3.33%	11,677,005.58	3.74%	-12.18%
无形资产	4,163,070.13	1.35%	4,641,395.47	1.48%	-10.31%
商誉	26,827,715.98	8.72%	26,827,715.98	8.58%	0.00%
短期借款	5,005,118.05	1.63%	5,005,118.05	1.60%	0.00%
使用权资产	1,455,054.60	0.47%	3,077,145.38	0.98%	-52.71%
其他权益工具投资	41,533,117.24	13.5%	38,263,190.53	12.24%	8.55%
其他应收款	1,433,689.13	0.47%	1,702,008.99	0.54%	-15.76%
长期待摊费用	717,167.38	0.23%	850,594.05	0.27%	-15.69%
应付账款	47,530,805.17	15.46%	46,256,893.58	14.80%	2.75%
预付账款	1,068,203.38	0.35%	1,925,358.14	0.62%	-44.52%
租赁负债		0.00%	189,565.06	0.06%	-100.00%
预计负债		0.00%	1,781,856.73	0.57%	-100.00%
其他综合收益	16,519,847.47	5.37%	13,740,409.77	4.40%	20.23%
其他流动负债	337,373.91	0.11%	720,500.70	0.23%	-53.18%
递延所得税负债	3,665,267.21	1.19%	3,243,878.39	1.04%	12.99%
交易性金融资产	71,806,684.58	23.35%	58,355,012.21	18.67%	23.05%

项目重大变动原因：

1. 公司货币资金为58,644,204.32元，较上年期末减少10.83%，主要系报告期内公司购买理财产品所致；
2. 公司应收账款为50,464,472.51元，较上年期末减少15.37%，主要系两方面原因，一方面报告期内公司营业收入减少，另一方面公司加大了应收账款的催收力度；
3. 公司其他权益工具投资为41,533,117.24元，较上年期末增加8.55%，主要系报告期末公司所投的东莞长恒股权投资合伙企业（有限合伙）项目中持有的上市公司股价在二级市场上较上年期末上涨，导致了其他权益工具投资公允价值增长；
4. 公司预计负债为0.00元，较上年期末减少100.00%，主要系报告期内，根据劳动、服务合同纠纷的法院判决支付了赔偿金及违约金所致；
5. 公司交易性金融资产为71,806,684.58元，较上年期末增加了23.05%，主要系报告期内购买理财产品所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	155,137,849.31	-	185,295,718.76	-	-16.28%
营业成本	140,818,807.57	90.77%	165,785,027.55	89.47%	-15.06%
毛利率	9.23%	-	10.53%	-	-
管理费用	10,437,464.51	6.73%	6,363,983.26	3.43%	64.01%
销售费用	848,891.52	0.55%	1,118,610.47	0.60%	-24.11%
研发费用	8,823,738.62	5.69%	10,814,354.52	5.84%	-18.41%
财务费用	-107,219.17	-0.07%	-24,631.92	-0.01%	-335.29%
信用减值损失	667,990.93	0.43%	-676,245.82	-0.36%	198.78%
其他收益	868,933.56	0.56%	1,545,202.56	0.83%	-43.77%
投资收益	1,123,291.21	0.72%	1,570,760.71	0.85%	-28.49%
资产处置收益	-173,558.96	-0.11%	-294,684.55	-0.16%	41.10%
营业利润	-3,331,565.26	-2.15%	3,312,927.29	1.79%	-200.56%
营业外收入	747,092.46	0.48%	432,253.42	0.23%	72.84%
营业外支出	331,689.81	0.21%	310,919.83	0.17%	6.68%
净利润	-4,136,427.30	-2.67%	2,854,154.95	1.54%	-244.93%
经营活动产生的现金流量净额	8,298,941.04	-	-17,281,181.29	-	148.02%
投资活动产生的现金流量净额	-13,798,526.14	-	-1,690,059.77	-	-716.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,624,343.11	-	-1,338,105.86	-	-21.39%

项目重大变动原因：

1. 公司营业收入为 155,137,849.31 元，较上年同期减少 16.28%，主要系报告期内行业竞争持续加剧，且外部环境不明朗，公司承受上下游双重压力，导致业务用量及单价均有所下降，头部客户尤为显著；
2. 公司管理费用为 10,437,464.51 元，较上年同期增加了 64.01%，主要系报告期内部分研发项目完成，对应的研发人员的成本划归至管理费用，导致管理费用大幅增加；
3. 公司研发费用为 8,823,738.62 元，较上年同期减少了 18.41%，主要系报告期内部分研发项目完成，对应的研发人员的成本调出研发费用所致；
4. 公司信用减值损失为 667,990.93 元，较上年同期减少了 198.78%，主要系报告期内公司业务规模下降导致应收账款规模下降，且公司加大了款项的催缴力度所致；
5. 公司其他收益为 868,933.56 元，较上年同期减少了 43.77%，主要系报告期内因税务政策调整，增值税进项加计扣除比例由 10%下调至 5%导致相关收益大幅减少所致；
6. 公司营业利润为-3,331,565.26 元，较上年同期减少了 200.56%，主要系报告期内，公司受行业竞争加剧的影响，导致业务规模及毛利下降；
7. 公司经营活动产生的现金流量净额为 8,298,941.04 元，较上年同期增加了 148.02%，主要系报告期内公司加大了应收账款的催收力度所致；

8. 公司投资活动产生的现金流量净额为-13,798,526.14元,较上年同期减少了716.45%,主要系报告期内公司购买了大量理财产品所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

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	净利润
北京易网信科技发展有限公司	子公司	IDC服务	60,000,000	78,436,223.68	46,174,208.90	42,480,593.34	-1,944,468.99
上海翌旭网络科技有限公司	子公司	云服务、IDC服务	10,000,000	66,229,713.94	26,960,454.81	110,897,080.96	1,497,918.42

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.产业政策变化风险	随着国家能耗监管加强,节能减碳要求提升,对数据中心的绿色监管日趋严格,存量数据中心可能由于无法申请能耗指标或能源消耗量过高而关停,还会面临升级改造及外迁情况。公司虽然没有自建的数据中心,但绿色监管的日趋严格将影响公司上游环节,从而给公司带来一定的经营风险。
2.市场竞争加剧的风险	政策法规因素:随着国家政策的扶持、大力促进数据中心的建设投资,引发了数据中心和云计算行业出现了较大规模的投资增长期。行业的新进入者和原有企业的扩张,进一步激化了市场的竞争。市场竞争因素:国家加快5G网络、千兆光网、数据中心等基础设施建设和传统基础设施的改造升级,引起行业和资本市场的强烈关注。部分拥有核心资源的企业跨界进入IDC行业,也导致市场供给快速增长。随着供给增加,但新增的产业需求短期内无法弥补供给增量,市场需要一定消化周期,这导致竞争更加激烈,影响企业收益。运营商因素:我国

	<p>机柜、带宽、IP 地址等基础电信资源主要由基础运营商掌握，专业 IDC 服务提供商在基础电信资源尤其是带宽资源获取方面，一定程度上依赖于基础电信运营商的市场政策。一方面因基础运营商市场政策出现变化导致的资源成本的变化，将直接影响公司的经营业绩；另一方面基础运营商旗下的云计算公司成为新的搅局者。</p>
3.新业务、新领域的开拓风险	<p>公司所处的行业中，电信运营商和第三方 IDC 服务商是行业的主要参与者，其中电信运营商市场占比最大，第三方 IDC 服务商龙头效应显著，行业整体市场集中度较高，而公司作为第三方 IDC 服务提供商，在行业中无显著优势。为适应行业技术迅速发展需要，为提高公司的整体竞争能力，公司不断尝试研究、探索、调研新的业务领域，寻求更多可转化利润的项目方向。新业务、新项目的投入需要一定的时间周期，如果公司产品不能快速被市场接受，存在着研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力和成长性，将带来新业务领域的开拓风险。</p>
4.应收账款回收风险	<p>报告期内的应收账款主要为账期内应收款项，且基本保持相对稳定的水平。若客户因审批流程长或经营状况出现恶化等原因拖延付款，存在应收账款逐年增加且不能回收的风险。</p>
5.运营管理风险	<p>由于互联网及信息技术行业的特性，客观上会存在网络设施故障、软硬件运行漏洞、供电中断等问题，可能会给用户带来业务运营中断、数据丢失等负面影响，造成客户经济损失从而影响企业收益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	5,000,000	5,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	5,000,000	5,000,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

□适用 √不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2023-006	其他（自有资金购买的国债逆回购和短期理财项目）	其他（最高不超过人民币2亿元，在上述额度内，资金可循环滚动使用。）	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司运用闲置资金进行投资，品种为国债逆回购和安全性高、流动性好、风险可控（不高于 R2）、收益相对稳定、短期（不超过 1 年）的理财产品。投资额度不超过人民币 2 亿元，在上述额度内，资金可循环滚动使用。该投资是为了提高公司资金的使用效率和收益，合理利用阶段性闲置资金，在不影响公司正常经营的情况下，进行投资理财，盘活资金，降低资金闲置成本，增加现金资产收益。

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年12月2日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	119,847,750	95.12%	0	119,847,750	95.12%
	其中：控股股东、实际控制人	37,400,000	29.68%	0	37,400,000	29.68%
	董事、监事、高管	2,050,750	1.63%	0	2,050,750	1.63%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%

有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,152,250	4.88%	0	6,152,250	4.88%
	其中：控股股东、实际控制人	4,200,000	3.33%	0	4,200,000	3.33%
	董事、监事、高管	6,152,250	4.88%	0	6,152,250	4.88%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		126,000,000	-	0	126,000,000	-
普通股股东人数		181				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海峰捷投资管理中心（有限合伙）	36,000,000	0	36,000,000	28.57%	0	36,000,000	0	0
2	上海尔罗投资管理服务中心（普通合伙）	13,736,113	0	13,736,113	10.90%	0	13,736,113	0	0
3	张晓辉	10,834,000	0	10,834,000	8.60%	0	10,834,000	0	0
4	上海瀚琳信息科技有限公司（有限合伙）	10,756,994	0	10,756,994	8.54%	0	10,756,994	0	0
5	兮湑科技（上海）有限公司	6,269,100	0	6,269,100	4.98%	0	6,269,100	0	0
6	康凯	5,600,000	0	5,600,000	4.44%	4,200,000	1,400,000	0	0
7	银通联合（北京）信息技术有限公司	4,500,000	0	4,500,000	3.57%	0	4,500,000	0	0
8	姜绪荣	3,571,900	0	3,571,900	2.83%	0	3,571,900	0	0
9	李欣	2,603,000	0	2,603,000	2.07%	1,952,250	650,750	0	0
10	北京合源融微股权投资中心（有限合伙）	2,370,000	0	2,370,000	1.88%	0	2,370,000	0	0

合计	96,241,107	-	96,241,107	76.38%	6,152,250	90,088,857	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 1、峰捷投资的执行事务合伙人为康凯。								

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
康凯	董事长	男	1975年6月	2022年1月10日	2025年1月9日
杨载润	董事、总经理	男	1973年11月	2022年1月10日	2025年1月9日
李欣	董事、副总经理	男	1973年6月	2022年1月10日	2025年1月9日
吴婵媛	董事	女	1986年12月	2022年1月10日	2025年1月9日
顾庆荣	董事	男	1968年1月	2023年6月2日	2025年1月9日
李勇刚	监事会主席	男	1979年9月	2022年1月10日	2025年1月9日
胡英钦	职工监事	女	1985年8月	2021年12月22日	2025年1月9日
李治进	监事	女	1987年11月	2022年1月10日	2025年1月9日
王开武	董事会秘书、财务总监	男	1984年9月	2022年1月10日	2025年1月9日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

康凯为上海峰捷投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，是公司的实际控制人。
李欣为上海峰捷投资管理中心（有限合伙）的合伙人。
杨载润为上海瀚琳信息科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人。
李勇刚为上海瀚琳信息科技中心（有限合伙）的合伙人。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴炜	董事	离任		个人原因辞职
顾庆荣		新任	董事	新选举董事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	9	9
销售人员	9	10
产品人员	12	11

技术人员	61	55
财务人员	7	7
行政人员	11	11
员工总计	109	103

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	58,644,204.32	65,768,132.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	71,806,684.58	58,355,012.21
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	50,464,472.51	59,627,404.43
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,068,203.38	1,925,358.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	1,433,689.13	1,702,008.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	494,355.82	0
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	五（七）	9,484,895.78	9,198,728.66
流动资产合计		193,396,505.52	196,576,644.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五（八）	41,533,117.24	38,263,190.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（九）	5,046,914.74	5,226,486.58

固定资产	五（十）	10,254,463.00	11,677,005.58
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十一）	1,455,054.60	3,077,145.38
无形资产	五（十二）	4,163,070.13	4,641,395.47
开发支出			
商誉	五（十三）	26,827,715.98	26,827,715.98
长期待摊费用	五（十四）	717,167.38	850,594.05
递延所得税资产	五（十五）	24,145,685.64	25,434,987.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		114,143,188.71	115,998,520.59
资产总计		307,539,694.23	312,575,165.55
流动负债：			
短期借款	五（十六）	5,005,118.05	5,005,118.05
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	五（十七）	47,530,805.17	46,256,893.58
预收款项			
合同负债	五（十八）	1,303,183.73	1,125,652.50
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	五（十九）	1,863,744.18	3,100,478.73
应交税费	五（二十）	138,536.15	229,300.01
其他应付款	五（二十一）	424,184.71	582,325.52
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	五（二十二）	1,490,891.55	3,202,017.11
其他流动负债	五（二十三）	337,373.91	720,500.70
流动负债合计		58,093,837.45	60,222,286.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	五（二十四）		189,565.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（二十五）		1,781,856.73
递延收益			
递延所得税负债	五（十五）	3,665,267.21	3,243,878.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,665,267.21	5,215,300.18
负债合计		61,759,104.66	65,437,586.38
所有者权益：			
股本	五（二十六）	126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	277,831,732.71	277,831,732.71
减：库存股			
其他综合收益	五（二十八）	16,519,847.47	13,740,409.77
专项储备			
盈余公积	五（二十九）	18,954,728.02	18,954,728.02
一般风险准备			
未分配利润	五（三十）	-193,525,718.63	-189,389,291.33
归属于母公司所有者权益合计		245,780,589.57	247,137,579.17
少数股东权益			
所有者权益合计		245,780,589.57	247,137,579.17
负债和所有者权益总计		307,539,694.23	312,575,165.55

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		37,236,551.07	58,466,153.48
交易性金融资产		30,000,000.00	21,690,327.63
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	17,260,596.30	19,593,342.47
应收款项融资			
预付款项		890,567.88	898,668.69
其他应收款	十二（二）	49,487,705.82	39,731,135.84
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
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		3,408,758.75	2,521,684.97
流动资产合计		138,284,179.82	142,901,313.08
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	十二（三）	140,218,571.00	140,218,571.00
其他权益工具投资		41,533,117.24	38,263,190.53
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,046,914.74	5,226,486.58
固定资产		1,331,023.21	1,966,013.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		578,353.35	1,701,210.15
无形资产		145,675.76	166,902.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		608,155.35	684,174.76
递延所得税资产		16,896,023.43	17,626,175.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		206,357,834.08	205,852,724.06
资产总计		344,642,013.90	348,754,037.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		15,387,503.22	14,685,030.18
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		530,071.36	1,034,790.09
应交税费		85,695.31	85,224.90
其他应付款		313,595.18	481,638.78
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		619,392.66	2,128,110.87
其他流动负债			359,252.72
流动负债合计		16,936,257.73	18,774,047.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			1,781,856.73
递延收益			
递延所得税负债		3,665,267.21	3,243,878.39
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,665,267.21	5,025,735.12
负债合计		20,601,524.94	23,799,782.66
所有者权益：			
股本		126,000,000.00	126,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		277,831,732.71	277,831,732.71
减：库存股			
其他综合收益		20,769,847.47	17,990,409.77
专项储备			
盈余公积		18,954,728.02	18,954,728.02
一般风险准备			
未分配利润		-119,515,819.24	-115,822,616.02
所有者权益合计		324,040,488.96	324,954,254.48
负债和所有者权益合计		344,642,013.90	348,754,037.14

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		155,137,849.31	185,295,718.76
其中：营业收入	五(三十一)	155,137,849.31	185,295,718.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,956,071.31	184,127,824.37

其中：营业成本	五(三十一)	140,818,807.57	165,785,027.55
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	五(三十二)	134,388.26	70,480.49
销售费用	五(三十三)	848,891.52	1,118,610.47
管理费用	五(三十四)	10,437,464.51	6,363,983.26
研发费用	五(三十五)	8,823,738.62	10,814,354.52
财务费用	五(三十六)	-107,219.17	-24,631.92
其中：利息费用		119,623.98	104,996.58
利息收入		251,187.44	151,322.69
加：其他收益	五(三十七)	868,933.56	1,545,202.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十八)	1,123,291.21	1,570,760.71
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（损失以“-”号填列）			
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）	五(三十九)	667,990.93	-676,245.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十)	-173,558.96	-294,684.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,331,565.26	3,312,927.29
加：营业外收入	五(四十一)	747,092.46	432,253.42
减：营业外支出	五(四十二)	331,689.81	310,919.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,916,162.61	3,434,260.88
减：所得税费用	五(四十三)	1,220,264.69	580,105.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,136,427.30	2,854,154.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,136,427.30	2,854,154.95
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,136,427.30	2,854,154.95
六、其他综合收益的税后净额		2,779,437.70	-48,588,728.81
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益		2,779,437.70	-48,588,728.81

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		2,779,437.70	-48,588,728.81
(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		2,779,437.70	-48,588,728.81
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 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		-1,356,989.60	-45,734,573.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,356,989.60	-45,734,573.86
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.03	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十二（五）	21,406,863.24	35,317,781.93
减：营业成本	十二（五）	20,044,682.55	33,662,846.39
税金及附加		100,780.37	57,577.93
销售费用			
管理费用		3,553,844.75	2,982,469.41
研发费用		2,580,458.91	2,626,734.45
财务费用		-188,030.42	-46,658.21
其中：利息费用		22,809.22	85,928.50
利息收入		223,495.17	138,543.08
加：其他收益		298,322.55	532,896.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（六）	619,024.59	1,110,933.31
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（损失以“-”号填列）			
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）		435,807.95	176,864.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-89,081.57	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,420,799.40	-2,144,493.98
加：营业外收入		720,338.09	4.97
减：营业外支出		331,689.81	310,919.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,032,151.12	-2,455,408.84
减：所得税费用		661,052.10	210,578.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,693,203.22	-2,665,987.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,693,203.22	-2,665,987.68
（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		2,779,437.70	-48,588,728.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,779,437.70	-48,588,728.81
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		2,779,437.70	-48,588,728.81
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		-913,765.52	-51,254,716.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		179,709,108.02	220,403,579.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十四)	1,505,594.56	183,172.76
经营活动现金流入小计		181,214,702.58	220,586,751.98
购买商品、接受劳务支付的现金		151,727,889.34	219,161,861.72
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		12,811,575.60	13,677,326.39
支付的各项税费		221,607.24	937,782.83
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十四)	8,154,689.36	4,090,962.33
经营活动现金流出小计		172,915,761.54	237,867,933.27
经营活动产生的现金流量净额		8,298,941.04	-17,281,181.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		190,800,327.63	186,076,909.54
取得投资收益收到的现金		1,123,291.21	1,570,760.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,650.00	98,100.00
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		192,095,268.84	187,745,770.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,641,794.98	1,105,530.02
投资支付的现金		204,252,000.00	188,330,300.00

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		205,893,794.98	189,435,830.02
投资活动产生的现金流量净额		-13,798,526.14	-1,690,059.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,902.77	
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	五(四十四)	1,552,440.34	1,338,105.86
筹资活动现金流出小计		1,624,343.11	1,338,105.86
筹资活动产生的现金流量净额		-1,624,343.11	-1,338,105.86
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		-7,123,928.21	-20,309,346.92
加：期初现金及现金等价物余额		65,768,132.53	38,259,520.88
六、期末现金及现金等价物余额		58,644,204.32	17,950,173.96

法定代表人：康凯主管会计工作负责人：王开武会计机构负责人：王开武

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		29,310,760.25	54,211,424.95
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		955,206.03	146,297.82
经营活动现金流入小计		30,265,966.28	54,357,722.77
购买商品、接受劳务支付的现金		24,904,415.87	54,568,171.64
支付给职工以及为职工支付的现金		4,174,443.38	3,958,344.27
支付的各项税费		100,780.37	80,896.94
支付其他与经营活动有关的现金		13,537,926.37	1,701,720.02
经营活动现金流出小计		42,717,565.99	60,309,132.87
经营活动产生的现金流量净额		-12,451,599.71	-5,951,410.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,690,327.63	125,302,525.82
取得投资收益收到的现金		619,024.59	1,110,933.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		52,000.00	

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			
投资活动现金流入小计		105,361,352.22	126,413,459.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,798.98	824,996.02
投资支付的现金		113,000,000.00	134,000,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		113,003,798.98	134,825,296.02
投资活动产生的现金流量净额		-7,642,446.76	-8,411,836.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,135,555.94	1,004,280.36
筹资活动现金流出小计		1,135,555.94	1,004,280.36
筹资活动产生的现金流量净额		-1,135,555.94	-1,004,280.36
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		-21,229,602.41	-15,367,527.35
加：期初现金及现金等价物余额		58,466,153.48	26,965,257.71
六、期末现金及现金等价物余额		37,236,551.07	11,597,730.36

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二十三)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16》,“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行,执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

(二) 财务报表项目附注

上海帝联信息科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 上海帝联信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由上海帝联信息科技发展有限公司(以下简称“帝联有限”)整体变更设立,于2010年3月在上海市工商行政管理局办理工商变更登记,统一社会信用代码:913100007771242642。本公司住所:上海市普陀区中江路879弄21号楼1楼101室;法定代表人:康凯。

经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函(2014)1982号文件批准,本公司股票于2014年12月2日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称:帝联科技,证券代码:831402。截至2023年6月30日止,本公司注册资本为12,600万元。

(二) 本公司主营业务为互联网数据中心业务(InternetDataCenter)简称IDC(具体包括:主机托管(带宽租用、空间租用)、主机租用及增值服务、边缘数据中心)。云服务(具体包括云主机、云存储、云分发、云集成等)以及边缘计算等技术服务,可应用于视频流媒体、工业制造、在线教育、电子商务、交通物流、政企金融等行业场景。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于2023年8月23日决议批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司:

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	北京天联互通信息科技发展有限公司	北京天联	100.00	
2	北京易网信科技发展有限公司	易网信	100.00	
3	湖南凯靖信息科技有限公司	湖南凯靖	100.00	
4	上海翌旭网络科技有限公司	上海翌旭	100.00	

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能

力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 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。

(三) 营业周期

本公司以一年 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的

比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，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。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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损

益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》

相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用

损失计量损失准备。应收账款划分为坏账组合，根据计算出的迁徙率计提坏账准备，预期信用损失率1年以内为5%，1-2年为30%，2-3年为50%，3-4年为80%，4年以上为100%。其他应收款根据不同的款项性质，分别按照5%-20%计提坏账准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性

证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、电子设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
电子设备	2-5	0-5	19.00-50.00
其他设备	4-5	5	19.00-23.75

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证

据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件及其他	3-10年	平均年限摊销法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算：（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1、收入确认具体原则：

(1) 互联网数据中心业务（InternetDataCenter）简称 IDC，指公司利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。

本公司 IDC 业务包括：主机托管（带宽租用、空间租用）、主机租用及增值服务。

IDC 业务收入的确认原则：在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。具体的收入确认方法为：合同约定收取固定租用费的，根据合同约定，按月确认收入；合同约定按流量计量的，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供。B. 按双方约定的计费方式及实际使用量准确计算应计服务费。C. 预计与收入相关的款项可以收回。

(2) 云服务的收入确认原则：按客户每月实际使用情况，在同时符合以下条件时确认收入：A. 相关服务已提供。B. 按双方约定的计费方式及实际使用量准确计算应计服务费。C. 预计与收入相关的款项可以收回。

(3) 系统辅助销售收入的确认原则及方法：

系统辅助销售收入是本公司为客户提供技术服务过程中，应客户要求代其外购硬件系统并安装所获得的收入。

系统辅助销售收入的确认原则：在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。具体的收入确认方法为：为本公司在系统集成安装完成，并取得客户的安装验收单后确认收入的实现。

(二十) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联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暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联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。

(二十二) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁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《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人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；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变

动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16》，“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行，执行解释16号的相关规定对本公司报告期内财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

1. 主要税种

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

2. 企业所得税

纳税主体名称	计税依据	税率	税收优惠
上海帝联信息科技股份有限公司	应纳税所得额	15%	四、(二)、1

北京天联互通信息科技发展有限公司	应纳税所得额	25%	
北京易网信科技发展有限公司	应纳税所得额	15%	四、(二)、2
湖南凯靖信息科技有限公司	应纳税所得额	25%	
上海翌旭网络科技有限公司	应纳税所得额	15%	四、(二)、3

(二) 重要税收优惠及批文

1、本公司企业所得税优惠情况

2022年12月14日，本公司通过高新技术企业资格复审取得高新技术企业证书（证书编号：GR202231009530），自2022年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税

2、子公司易网信税收优惠情况

子公司易网信2020年12月2日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202011007731），自2020年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

3、子公司上海翌旭税收优惠情况

子公司上海翌旭2020年11月12日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202031000391），自2020年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	58,643,893.18	65,696,188.60
其他货币资金	311.14	71,943.93
合计	58,644,204.32	65,768,132.53

(二) 交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
1. 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	71,806,684.58	58,355,012.21
其中：其他	71,806,684.58	58,355,012.21
2. 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		
合计	71,806,684.58	58,355,012.21

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	55,300,275.95	50.72	55,300,275.95	100
按组合计提坏账准备的应收账款	53,724,134.06	49.28	3,259,661.55	6.07
其中：组合 1：账龄组合	53,724,134.06	49.28	3,259,661.55	6.07
合计	109,024,410.01	100.00	58,559,937.50	53.71

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	55,300,275.95	46.53	55,300,275.95	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	63,545,347.75	53.47	3,917,943.32	6.17
其中：组合 1：账龄组合	63,545,347.75	53.47	3,917,943.32	6.17
合计	118,845,623.70	100.00	59,218,219.27	49.83

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用 损失率 (%)	计提理由
上海帝联网络科 技有限公司	45,606,211.11	45,606,211.11	2-3 年: 35,026.16 3-4 年: 31,948,725.00 4-5 年: 13,622,459.95	100	预计难以收回
福建省百利亨信 息科技有限公司	42,686.00	42,686.00	5 年以上	100	预计难以收回
北京蓝汛通信技 术有限责任公司	6,008,907.64	6,008,907.64	2-3 年: 1,718,711.70 3-4 年: 4,290,195.94	100	预计难以收回
江苏速亨网络科 技有限公司	3,429,620.00	3,429,620.00	3-4 年	100	预计难以收回
上海竞信网络科 技有限公司	212,851.20	212,851.20	1-2 年	100	预计难以收回
合计	55,300,275.95	55,300,275.95			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收账款龄组合客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	51,552,280.21	5.00	2,577,614.00	60,614,686.40	5.00	3,030,734.32
1-2年	2,019,396.89	30.00	605,819.07	2,890,608.39	30.00	867,182.52
2-3年	152,456.96	50.00	76,228.48	40,052.96	50.00	20,026.48
合计	53,724,134.06		3,259,661.55	63,545,347.75		3,917,943.32

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 658,281.77 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海帝联网络科技有限公司	45,606,211.11	41.83	45,606,211.11
客户二	10,640,154.62	9.76	532,007.73
北京蓝汛通信技术有限公司	6,008,907.64	5.51	6,008,907.64
客户四	5,613,024.73	5.15	722,651.46
客户五	3,745,785.60	3.44	187,289.28
合计	71,614,083.70	65.69	53,057,067.22

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,068,203.38	100.00	1,902,666.19	98.82
1至2年			22,691.95	1.18
2至3年				
合计	1,068,203.38	100.00	1,925,358.14	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	890,567.88	83.37
中国互联网络信息中心	87,499.87	8.19
供应商三	13,797.17	1.29
成都万信安隆科技有限公司	13,688.98	1.28
供应商五	12,507.96	1.17
合计	1,018,061.86	95.30

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,528,258.50	1,806,287.52
减：坏账准备	94,569.37	104,278.53
合计	1,433,689.13	1,702,008.99

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	1,241,990.66	1,569,576.66
备用金	247,837.35	194,098.01
往来款	38,430.49	42,612.85
股权处置款		
减：坏账准备	94,569.37	104,278.53
合计	1,433,689.13	1,702,008.99

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	725,880.89	47.5	390,198.19	21.60
1至2年	20,164.11	1.32	134,157.33	7.43
2至3年	152,213.50	9.96	51,300.00	2.84
3至4年	30,000.00	1.96	42,000.00	2.33
4至5年	600,000.00	39.26	1,107,632.00	61.32
5年以上	0.00	0.00	81,000.00	4.48
合计	1,528,258.50	100.00	1,806,287.52	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	104,278.53			104,278.53
期初余额在本期重新评估后	104,278.53			104,278.53
本期计提				
本期转回	-9,709.16			-9,709.16
本期核销				
其他变动				
期末余额	94,569.37			94,569.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	押金保证金	600,000.00	4-5年	39.26	30,000.00
上海天地软件创业园有限公司	押金保证金	225,046.00	1年以内	14.73	11,252.30
中国海洋置业有限公司	押金保证金	200,621.16	4-5年	13.13	10,031.06
员工借款(朱一龙)	备用金	171,183.00	1年以内	11.20	17,118.30
南通市中央创新区建设投资有限公司	押金保证金	92,013.50	1年以内	6.02	4,600.68
合计		1,288,863.66		84.34	73,002.34

(六) 存货

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	494,355.82	494,355.82		
合计	494,355.82	494,355.82		

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,197,100.71	2,595,317.65
留抵增值税进项税额	2,287,795.07	6,603,411.01
合计	9,484,895.78	9,198,728.66

(八) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额
长石资本新三板优选1号股权投资基金	2,500,000.00	2,098,002.56	2,098,002.56		
东莞长恒股权投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	36,165,187.97	39,435,114.68	243,620.33	
深圳市经常科技有限公司	5,000,000.00				
合计	22,500,000.00	38,263,190.53	41,533,117.24		

注：本期收到东莞长恒股权投资合伙企业（有限合伙）分红款 243,620.33 元。

(九) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,560,920.50	7,560,920.50
2.本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,560,920.50	7,560,920.50
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	2,334,433.92	2,334,433.92
2.本期增加金额	179,571.84	179,571.84
(1) 计提	179,571.84	179,571.84
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,514,005.76	2,514,005.76
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	5,046,914.74	5,046,914.74
2.期初账面价值	5,226,486.58	5,226,486.58

(十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	70,961,357.54	93,624,035.45
固定资产清理		
减：累计折旧	46,130,045.74	60,833,883.33
减：减值准备	14,576,848.80	21,113,146.54
合计	10,254,463.00	11,677,005.58

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		91,445,494.30	1,206,188.66	972,352.49	93,624,035.45
2.本期增加金额		1,501,112.39		9,060.93	1,510,173.32
(1) 购置		1,501,112.39		9,060.93	1,510,173.32
3.本期减少金额		24,168,697.50		4,153.73	24,172,851.23
(1) 处置或报废		24,168,697.50		4,153.73	24,172,851.23

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
(2) 其他					
4.期末余额		68,777,909.19	1,206,188.66	977,259.69	70,961,357.54
二、累计折旧					
1.期初余额		59,746,885.10	334,214.72	752,783.51	60,833,883.33
2.本期增加金额		1,794,271.29	119,362.40	49,981.00	1,963,614.69
(1) 计提		1,794,271.29	119,362.40	49,981.00	1,963,614.69
3.本期减少金额		16,663,298.55		4,153.73	16,667,452.28
(1) 处置或报废		16,663,298.55		4,153.73	16,667,452.28
(2) 其他					
4.期末余额		44,877,857.84	453,577.12	798,610.78	46,130,045.74
三、减值准备					
1.期初余额		21,113,146.54			21,113,146.54
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		6,536,297.74			6,536,297.74
(1) 处置或报废		6,536,297.74			6,536,297.74
4.期末余额		14,576,848.80			14,576,848.80
四、账面价值					
1.期末账面价值		9,323,202.55	752,611.54	178,648.91	10,254,463.00
2.期初账面价值		10,585,462.66	871,973.94	219,568.98	11,677,005.58

(十一) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,368,434.56	7,368,434.56
2.本期增加金额		
(1) 新增租赁		
3.本期减少金额	363,002.32	363,002.32
(1) 重估调整	363,002.32	363,002.32
4.期末余额	7,005,432.24	7,005,432.24
二、累计折旧		
1.期初余额	4,291,289.18	4,291,289.18
2.本期增加金额	1,259,088.46	1,259,088.46
(1) 计提	1,259,088.46	1,259,088.46
3.本期减少金额		
(1) 租赁到期		
4.期末余额	5,550,377.64	5,550,377.64

项目	房屋及建筑物	合计
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,455,054.60	1,455,054.60
2.期初账面价值	3,077,145.38	3,077,145.38

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,513,541.19	2,889,150.85	8,402,692.04
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	5,513,541.19	2,889,150.85	8,402,692.04
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,253,041.11	1,508,255.46	3,761,296.57
2. 本期增加金额	310,872.48	167,452.86	478,325.34
(1) 计提	310,872.48	167,452.86	478,325.34
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	2,563,913.59	1,675,708.32	4,239,621.91
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,949,627.60	1,213,442.53	4,163,070.13
2. 期初账面价值	3,260,500.08	1,380,895.39	4,641,395.47

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京易网信科技发展有限公司	100,000.00			100,000.00
上海翌旭网络科技有限公司	26,727,715.98			26,727,715.98
合计	26,827,715.98			26,827,715.98

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修支出	850,594.05		133,426.67		717,167.38
合计	850,594.05		133,426.67		717,167.38

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	11,013,510.57	73,231,355.67	12,096,598.80	80,435,644.34
可弥补亏损	12,297,697.47	81,984,649.80	12,297,697.47	81,984,649.80
未决诉讼			267,278.51	1,781,856.73
使用权资产	84,477.60	564,165.58	23,412.24	146,654.26
其他权益工具投资	750,000.00	5,000,000.00	750,000.00	5,000,000.00
小计	24,145,685.64	160,780,001.05	25,434,987.02	169,348,805.13

2. 递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	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：				
交易性金融工具的公允价值变动			69,100.19	460,667.93
其他权益工具投资公允价值变动	3,665,267.21	24,435,114.68	3,174,778.20	21,165,187.97
小计	3,665,267.21	24,435,114.68	3,243,878.39	21,625,855.90

(十六) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,005,118.05	5,005,118.05
合计	5,005,118.05	5,005,118.05

(十七) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	46,084,555.10	44,809,187.29
1年以上	1,446,250.07	1,447,706.29
合计	47,530,805.17	46,256,893.58

(十八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,303,183.73	1,125,652.50
合计	1,303,183.73	1,125,652.50

(十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	2,960,511.44	10,707,990.82	11,920,165.22	1,748,337.04
离职后福利-设定提存计划	139,967.29	852,285.83	876,845.98	115,407.14
辞退福利		14,564.40	14,564.40	
合计	3,100,478.73	11,574,841.05	12,811,575.60	1,863,744.18

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,848,684.97	9,325,427.96	10,561,567.59	1,612,545.34
职工福利费		433,244.37	433,244.37	
社会保险费	88,201.47	515,086.29	495,759.06	107,528.70
其中：医疗保险费	85,338.30	487,219.73	467,190.69	105,367.34
工伤保险费	2,396.30	15,319.27	15,643.06	2,072.52
生育保险费	466.87	12,547.28	12,925.31	88.85
住房公积金	23,625.00	434,232.20	429,594.20	28,263.00
合计	2,960,511.44	10,707,990.82	11,920,165.22	1,748,337.04

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	135,756.27	826,004.17	849,977.05	111,783.40
失业保险费	4,211.02	26,281.66	26,868.94	3,623.74
合计	139,967.29	852,285.83	876,845.98	115,407.14

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		
个人所得税	114,174.11	115,855.39
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
印花税	24,362.04	103,630.83
其他		9,813.79
合计	138,536.15	229,300.01

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	424,184.71	582,325.52
合计	424,184.71	582,325.52

1. 其他应付款项

(1) 其他应付款性质

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	250,611.16	452,310.46
社保公积金	99,494.37	93,390.70
其他	74,079.18	36,624.36
合计	424,184.71	582,325.52

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	1,490,891.55	3,202,017.11
合计	1,490,891.55	3,202,017.11

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用		331,260.34
待转销项税	337,373.91	389,240.36
合计	337,373.91	720,500.70

(二十四) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,505,365.78	3,470,738.20

项目	期末余额	期初余额
减：未确认融资费用	14,474.23	79,156.03
减：一年内到期的租赁负债	1,490,891.55	3,202,017.11
合计	0.00	189,565.06

(二十五) 预计负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,781,856.73		1,781,856.73	0.00	
合计	1,781,856.73		1,781,856.73	0.00	

(二十六) 股本

项目	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	126,000,000.00						126,000,000.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价(股本溢价)	273,391,732.71			273,391,732.71
二、其他资本公积	4,440,000.00			4,440,000.00
合计	277,831,732.71			277,831,732.71

(二十八) 其他综合收益

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	13,740,409.77	3,269,926.71			490,489.01	16,519,847.47
其中：其他权益工具投资公允价值变动	13,740,409.77	3,269,926.71			490,489.01	16,519,847.47
其他综合收益合计	13,740,409.77	3,269,926.71			490,489.01	16,519,847.47

(二十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	18,954,728.02			18,954,728.02
合计	18,954,728.02			18,954,728.02

(三十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-189,389,291.33	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-189,389,291.33	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,136,427.30	
加：其他综合收益结转留存收益		
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-193,525,718.63	

(三十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	154,432,476.25	140,565,175.96	184,458,797.83	165,537,839.48
IDC 服务	87,678,396.11	77,379,345.05	118,126,705.60	101,784,951.04
云服务	65,881,885.23	62,339,039.76	66,332,092.23	63,752,888.44
设备销售	872,194.91	846,791.15	0	0
二、其他业务小计	705,373.06	253,631.61	836,920.93	247,188.07
出租房产及其他	705,373.06	253,631.61	836,920.93	247,188.07
合计	155,137,849.31	140,818,807.57	185,295,718.76	165,785,027.55

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	49,068.95	49,068.95
土地使用税	6,888.32	6,888.32
城市维护建设税	1,026.44	945.36
教育费附加	733.21	675.30
印花税	76,671.34	12,902.56
合计	134,388.26	70,480.49

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	705,044.92	961,048.12
差旅交通费	15,810.67	30,184.99
招待费	87,722.56	116,005.49
其他	40,313.37	11,371.87
合计	848,891.52	1,118,610.47

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,390,859.91	2,680,571.82
房租物业费	162,741.72	225,328.86
差旅交通费	536,464.60	350,305.58
咨询费	28,000.00	
办公费	67,036.22	65,854.51
招待费	357,670.03	330,425.29
通讯费	44,149.89	37,944.19
折旧及摊销	1,910,541.03	1,757,541.52
运费及快递费	78,709.74	124,318.16
服务费	1,489,809.81	444,968.29
其他	371,481.57	346,725.04
合计	10,437,464.51	6,363,983.26

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,478,936.22	8,473,799.20
直接消耗的材料、燃料及动力费用	2,340,126.75	1,468,414.98
委托研发	107,924.52	
其他	896,751.13	872,140.34
合计	8,823,738.62	10,814,354.52

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	119,623.98	104,996.58
减：利息收入	251,187.44	151,322.69
手续费支出	24,344.29	21,694.19
合计	-107,219.17	-24,631.92

(三十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	备注
进项加计扣除	687,961.76	1,531,497.24	与收益相关	
个税手续费返还	10,628.30	13,705.32	与收益相关	
政府补助	91,500.00		与收益相关	
稳岗补贴	1,500.00		与收益相关	
房租补贴	77,343.50		与收益相关	
合计	868,933.56	1,545,202.56		

(三十八) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
理财收益	879,670.88	1,083,520.06

类别	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资分红收益	243,620.33	487,240.65
合计	1,123,291.21	1,570,760.71

(三十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	658,281.77	-668,410.98
其他应收款信用减值损失	9,709.16	-7,834.84
合计	667,990.93	-676,245.82

(四十) 资产处置损益

项目	本期发生额	上期发生额
出售固定资产损益	-173,558.96	-294,684.55
合计	-173,558.96	-294,684.55

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		13,650.87	
其他	747,092.46	418,602.55	747,092.46
合计	747,092.46	432,253.42	747,092.46

(四十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	311,631.49	310,919.83	311,631.49
其他	20,058.32		20,058.32
合计	331,689.81	310,919.83	331,689.81

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63.50	0
递延所得税费用	1,220,201.19	580,105.93
合计	1,220,264.69	580,105.93

(四十四) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴款	180,971.80	27,356.19
其他	1,324,622.76	155,816.57
合计	1,505,594.56	183,172.76

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,448,051.27	1,468,414.98
房租费	174,002.06	253,438.12
招待费	445,392.59	446,430.78
差旅交通费	552,275.27	380,490.57
办公费	67,036.22	141,175.25
通讯费	44,149.89	37,944.19
会务费		-
快运费	78,709.74	124,318.16
中介机构费	447,807.53	49,360.92
服务费	1,489,809.81	397,207.37
其他	2,407,454.98	792,181.99
合计	8,154,689.36	4,090,962.33

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁支付款项	1,552,440.34	785,939.17
分期购买固定资产支付款项		552,166.69
合计	1,552,440.34	1,338,105.86

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-4,136,427.30	2,854,154.95
加：信用减值损失	-667,990.93	676,245.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧、使用权资产折旧	3,402,274.99	3,573,394.95
无形资产摊销	478,325.34	268,804.92
长期待摊费用摊销	133,426.67	59,907.21
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）	173,558.96	294,684.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	311,631.49	310,919.83
财务费用（收益以“-”号填列）	119,623.98	104,996.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,123,291.21	-1,570,760.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,289,301.38	589,572.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	421,388.82	-9,467.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-494,355.82	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,956,397.47	1,272,007.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,863,961.74	-25,705,643.09
经营活动产生的现金流量净额	7,999,902.10	-17,281,181.29
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	58,644,204.32	17,950,173.96
减：现金的期初余额	65,768,132.53	38,259,520.88
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,123,928.21	-20,309,346.92

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	58,644,204.32	17,950,173.96
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	58,643,893.18	17,931,517.86
可随时用于支付的其他货币资金	311.14	18,656.10
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	58,644,204.32	17,950,173.96

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京天联互通信息科技发展有限公司	北京市	北京市	网络技术服务	100.00		设立取得
北京易网信科技发展有限公司	北京市	北京市	增值电信业务	100.00		非同一控制下企业合并取得

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南凯靖信息科技有限公司	长沙市	湖南省长沙市	信息技术咨询服务	100.00		设立取得
上海翌旭网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术服务	100.00		非同一控制下企业合并取得

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海帝联网络科技有限公司	上海市	上海市	网络技术服务	40.00		权益法

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司客户多为腾讯、华为等网络服务商，为控制该项风险，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，应收账款的回收较有保证。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

(二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、融资租赁等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括短期借款、长期应付款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

截至2023年6月30日止，康凯直接持有本公司4.4444%的股份，并通过上海峰捷投资管理中心(有限合伙)(康凯出资比例为56.0143%，为执行事务合伙人)间接持有本公司16.0041%的股份，康凯直接与间接合计持有本公司20.4485%的股份，且康凯为公司董事长，监督公司的实际经营与管理，故本公司的实际控制人为康凯。

(二) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海峰捷投资管理中心(有限合伙)	上海市嘉定区江桥镇沙河路337号201室-97	投资管理(除股权投资及股权投资管理)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】	100.00万元	28.57	28.57

(三) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(五) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海尔罗投资管理服务中心(普通合伙)	持有5%以上股权的股东
张晓辉	持有5%以上股权的股东
上海瀚琳信息科技中心(有限合伙)	持有5%以上股权的股东
杨载润	董事、总经理
李欣	董事、副总经理
吴婵媛	董事
顾庆荣	董事
王开武	财务总监、董事会秘书
李勇刚	监事会主席
胡英钦	监事
李治进	监事

(六) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,538,947.74	1,562,294.34

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	上海帝联网络科技有限公司	45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11
合计		45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11	45,606,211.11

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	上海帝联网络科技有限公司	29,328.32	29,328.32

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止到2023年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1. 本公司作为被告的未决诉讼事项，详情如下：

原告	诉讼类型	诉讼标的	案件进展
北京博睿宏远数据科技分有限公司	利益责任纠纷	727200.00	一审审理中

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错

本期无前期会计差错更正事项。

(二) 分部报告

公司业务经营模式单一，客户遍布全国各个省份，公司根据人员职能划分为部门进行管理，尚未实施区域化管理模式，所以不适用分部报告。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	27,571,612.82	60.24	27,571,612.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	18,198,650.80	39.76	938,054.50	5.15
其中：组合 1：合并范围内关联往来组合	8,277,565.20	18.09		
组合 2：账龄组合	9,921,085.60	21.68	938,054.50	9.46
合计	45,770,263.62	100.00	28,509,667.32	62.29

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	27,571,612.82	56.81	27,571,612.82	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	20,958,338.05	43.19	1,364,995.58	6.51
其中：组合 1：合并范围内关联往来组合	5,950,547.95	12.26		
组合 2：账龄组合	15,007,790.10	30.92	1,364,995.58	9.10
合计	48,529,950.87	56.81	28,936,608.40	59.63

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
上海帝联网络科技有限公司	24,099,306.82	24,099,306.82	3-4 年:15,313,754.17 4-5 年:8,785,552.65	100	预计难以收回
福建省百利亨信息科技有限公司	42,686.00	42,686.00	5 年以上	100	预计难以收回
江苏速亨网络科技有限公司	3,429,620.00	3,429,620.00	3-4 年	100	预计难以收回
合计	27,571,612.82	27,571,612.82			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收内部往来组合客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	8,277,565.20			5,950,547.95		

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1-2年						
合计	8,277,565.20			5,950,547.95		

②组合2：应收账款组合客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	8,153,084.71	5.00	407,654.23	12,549,365.81	5.00	627,468.29
1-2年	1,768,000.89	30.00	530,400.27	2,458,424.29	30.00	737,527.29
合计	9,921,085.60		938,054.50	15,007,790.10		1,364,995.58

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 426,941.08 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海帝联网络科技有限公司	24,099,306.82	52.65	24,099,306.82
上海翌旭网络科技有限公司	7,735,676.22	16.9	
客户三	4,852,904.00	10.6	242,645.20
江苏速亨网络科技有限公司	3,429,620.00	7.49	3,429,620.00
客户五	1,768,000.89	3.86	530,400.27
合计	41,885,507.93	91.5	28,301,972.29

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	49,554,583.06	39,806,879.95
减：坏账准备	66,877.24	75,744.11
合计	49,487,705.82	39,731,135.84

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来	48,442,653.92	38,442,653.92
押金、保证金	902,156.00	1,229,742.00
备用金	201,851.91	126,398.01
往来款	7,921.23	8,086.02

款项性质	期末余额	期初余额
减：坏账准备	66,877.24	75,744.11
合计	49,487,705.82	39,731,135.84

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	10,466,882.03	21.12	137,594.03	0.35
1至2年	15,047.11	0.03		
2至3年				
3至4年	45,900.00	0.09	53,900.00	0.14
4至5年	3,227,570.71	6.52	3,735,202.71	9.40
5年以上	35,799,183.21	72.24	35,880,183.21	90.31
合计	49,554,583.06	100.00	39,806,879.95	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	75,744.11			75,744.11
期初余额在本期重新评估后	75,744.11			75,744.11
本期计提	-8,866.87			-8,866.87
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	66,877.24			66,877.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京天联互通信息科技发展有限公司	内部往来	38,442,653.92	3-4年:15,900.00 4-5年:2,627,570.71 5年以上:35,799,183.21	77.58	
北京易网信科技发展有限公司	内部往来	10,000,000.00	1年以内	20.18	
中国联合网络通信有限公司天津市分公司	押金保证金	600,000.00	4-5年	1.21	30,000.00
上海天地软件创业园有限公司	押金保证金	225,046.00	1年以内	0.45	11,252.30

上海帝联信息科技股份有限公司
财务报表附注
2023年1月1日—2023年6月30日

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
员工借款（朱一龙）	备用金	171,183.00	1年以内	0.35	17,118.30
合计		49,438,882.92		99.77	58,370.60

(三) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、子公司											
北京天联互通信息科技发展有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
北京易网信科技发展有限公司	91,218,571.00									91,218,571.00	
湖南凯靖信息科技有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00	
上海翌旭网络科技有限公司	38,000,000.00									38,000,000.00	
北京天联互通信息科技发展有限公司	1,000,000.00									1,000,000.00	
小计	140,218,571.00									140,218,571.00	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	20,550,589.71	19,804,690.69	34,480,861.00	33,415,658.32
IDC 服务	19,678,394.80	18,957,899.54	34,480,861.00	33,415,658.32
设备销售	872,194.91	846,791.15		
二、其他业务小计	856,273.53	239,991.86	836,920.93	247,188.07
出租房屋及其他	856,273.53	239,991.86	836,920.93	247,188.07
合计	21,406,863.24	20,044,682.55	35,317,781.93	33,662,846.39

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	375,404.26	623,692.66
其他权益工具投资分红收益	243,620.33	487,240.65
合计	619,024.59	1,110,933.31

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	-173,558.96	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	180,971.80	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	1,123,291.21	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	435,460.97	
5. 所得税影响额	245,321.02	
合计	1,320,844.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.69	0.84	-0.03	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.23	0.51	-0.04	0.01

上海帝联信息科技股份有限公司

二〇二三年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-173,558.96
计入当期损益的政府补助	180,971.80
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,123,291.21
除上述各项之外的其他营业外收支净额	435,460.97
非经常性损益合计	1,566,165.02
减：所得税影响数	245,321.02
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,320,844.00

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用