



深圳齐心集团股份有限公司

2024 年半年度报告

【2024 年 8 月 24 日】

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。

公司负责人陈钦鹏、主管会计工作负责人黄家兵及会计机构负责人(会计主管人员)陈艳丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

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.....	20
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	32
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39

备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2024 年半年度财务报表。

二、载有法定代表人签名并盖章的 2024 年半年度报告原件。

三、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。

四、其它相关文件。

五、以上文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、齐心集团	指	深圳齐心集团股份有限公司
控股股东、齐心控股	指	深圳市齐心控股有限公司，本公司之控股股东
齐心好视通、好视通	指	原深圳银澎云计算有限公司，后更名为深圳齐心好视通云计算有限公司
杭州麦苗	指	杭州麦苗网络技术有限公司
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，它是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务，按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，来管理企业经营活动，且无需对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件，软件厂商在向客户提供互联网应用的同时，也提供软件的离线操作和本地数据存储，让用户随时随地都可以使用其订购的软件和服务。
PaaS	指	Platform-as-a-Service（平台即服务）的简称，是指将软件研发的平台（业务基础平台）作为一种服务，以 SaaS 的模式提交给用户。SaaS 为用户提供了基于云的应用，PaaS 则为开发人员提供了构建应用程序的环境。借助于 PaaS 服务，开发人员无须过多的考虑底层硬件，并可以方便的使用很多在构建应用时的必要服务，比如安全认证等。
B2B	指	B2B 是 Business-to-Business 的缩写，是指企业与企业之间通过专用网络或 Internet，进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式。它将企业内部网和企业的产品及服务，通过 B2B 网站或移动客户端与客户紧密结合起来，通过网络的快速反应，为客户提供更好的服务，从而促进企业的业务发展。
MRO	指	MRO 是英文 Maintenance, Repair & Operations 的缩写。即：Maintenance 维护、Repair 维修、Operation 运行（MRO）。通常是指在实际的生产过程不直接构成产品，只用于维护、维修、运行设备的物料和服务。MRO 是指非生产原料性质的工业用品。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程、章程	指	深圳齐心集团股份有限公司公司章程
股东大会	指	深圳齐心集团股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳齐心集团股份有限公司董事会
监事会	指	深圳齐心集团股份有限公司监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	齐心集团	股票代码	002301
变更前的股票简称（如有）	齐心文具		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳齐心集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	齐心集团		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN COMIX GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	COMIX GROUP		
公司的法定代表人	陈钦鹏		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王占君	罗江龙
联系地址	深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园	深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园
电话	0755-83002400	0755-83002400
传真	0755-83002300	0755-83002300
电子信箱	stock@qx.com	stock@qx.com

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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）	4,997,358,372.23	4,453,070,425.40	12.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,751,940.44	80,607,027.83	17.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,962,151.81	73,552,562.18	25.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	133,967,704.13	112,046,934.07	19.56%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%
加权平均净资产收益率	3.00%	2.60%	0.40%
	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）	8,792,974,763.03	8,275,480,977.61	6.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,092,641,999.15	3,106,962,595.98	-0.46%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,133,769.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,180,212.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,950,381.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-201,089.53	
减：所得税影响额	1,230,095.79	
少数股东权益影响额（税后）	-124,912.23	
合计	2,789,788.63	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、报告期内公司所处行业情况

1.1、公司所处的行业情况

公司主营业务主要所处 B2B 办公物资集采行业。在数字经济大环境下，数字化、电商化、集中化采购已成为中央到地方公共资源交易的主要形式。一方面政府出台电子商务、数字商务和数字化采购相关支持政策，为数字化采购的发展提供了有力保障；另一方面，随着数字技术的广泛应用，供应链正逐步实现数字化和智能化，数字化采购作为供应链的重要环节，受益于供应链数字化的推进，采购效率得到了大幅提升。

根据亿邦智库测算，2023 年全国企业物资采购总额约 175.4 万亿元，同比增长 1.1%，其中数字化采购额约 17.2 万亿元，渗透率达 9.8%，增速 15.2%（数字化采购增速大大高于物资采购总额增速）。具体到公司所处行业场景，办公用品物资市场总体规模约 2 万亿元，MRO 工业品约 8.9 万亿元，营销物资超 2 万亿元，工会福利超 1 万亿元。

随着渗透率持续提升，降本增效、合规安全效应显现，央企已经成为我国数字化采购火车头，为各类大中型企业采购数字化提供了创新样板，展现出良好的协同性和快速响应能力。亿邦智库调研显示，截至目前国务院国资委监管的 97 家央企中，已经有超过 70 家企业建立了采购商城。政府、军队体系亦自上而下建立了自行采购平台。根据财政部公布数据，2022 年政府集中采购、部门集中采购、分散采购规模分别占全国政府采购规模的 21.9%、7.5% 和 70.6%，总集中采购占比已接近 30%，采购方式从传统线下转向线上公开电子招投标平台、采购商城，采购场景从办公用品向 MRO 工业品、工会福利、营销物资扩展，行业数字化采购也开始从垂直细分进入跨赛道综合性竞争。

1.2、公司所处行业地位

公司始终专注于为中大大型政企客户提供办公物资数字化集采服务，是最早进入 B2B 大客户数字化集采市场的企业之一，公司已从办公物资采购平台服务商延展为包括办公物资、MRO、员工福利、营销物料等多个场景和领域在内的综合物资集采服务平台。

在政策推动、行业持续壮大的背景下，公司经营规模逐步扩大，现已成为 B2B 集采领域的主要企业之一，是国内 B2B 政企集采领域的先行者和领跑者。经过多年发展，公司通过高效的数字化运营平台体系，积累垂直行业服务经验，聚集了 8 万多家优质客户资源，赢得了 200 多家头部大型客户的信赖，其中当前 97 家央企中，已服务过半客户数。公司在多年履约服务中已逐渐建立起了良好业务粘性与合作关系，得到了行业客户积极认可。随着数字化市场规模逐步扩大，集采渗透率进一步提升，规模效应日渐突显，数字化集采业务收入利润有望更稳健持续发展。

继 2022 年和 2023 年入选后，2024 年齐心集团再次入选由世界品牌实验室（WorldBrandLab）发布的《中国 500 最具价值品牌》分析报告，品牌价值评估为 175.28 亿元，位列第 407 名，实现连续三年增长。2024 年 6 月，齐心集团“COMIX”商标入选中国轻工业知识产权大会《第一批轻工业重点商标保护名录》，成为首批受到加强保护的优质注册商标，为行业树立商标保护典范，共同引领企业高质量发展。2024 年 7 月，公司获 2024（第九届）公共资源交易改革创新大会评选为“2023-2024 年度政企电商化采购首选电商品牌”。依托良好的品牌形象和品牌美誉度，在政企采购领域持续保持了领先优势，公司整体品牌价值进一步提升。

2、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为 B2B 办公物资集采业务。公司聚焦主营业务，聚焦优质大客户，以数字化连接商业活动，致力成为一家值得信赖的企业级全场景运营服务商。

公司企业服务平台围绕办公行政物资、MRO 工业品、员工福利、营销物料和企业级 SaaS 服务等大办公产业链多个场景和领域，以高附加值商品供应链和全链路数字化为底座，打造全场景、全产链、数智化的企业服务平台，为企业级客户提供更优质的一站式采购体验与服务。

2.1 数字化运营平台介绍

随着大模型和 AIGC 技术深度应用，数字化采购从商品红利进入技术红利时代。作为支撑企业服务运营与管理的核心，齐心数字化运营平台已经经过多年的持续升级和完善。基于云计算、大数据分析、AI 人工智能等前沿技术，推动大模型和 AIGC 技术应用于数字化采购各业务环节，形成多场景综合性数字化采购服务平台竞争力。

在新场景新业务增长下，在业务前端，公司通过“数采”（数字化开放平台）、“云采”（定制化 SaaS 采购平台）以及“易采”（定制化便捷采购平台）三种不同的服务模式，为不同业务规模和行业场景的客户量身打造数智化、端到端的集采解决方案。在服务中台，公司建立了用户、商品、订单、结算、调度及供应链等多个共享服务中心，并通过数据中台和技术中台为服务中心提供坚实的能力支撑，为企业客户构建了集大数据处理、移动端支持、业务自动化和高效协同于一体的服务体系。

针对数字化采购市场的动态变化和业务数据的深度分析，公司深入数字化采购全场景全链条，构建了适用于多业务场景的 AI 模型，逐步应用于招投标自动报价、供应链优化、商品标准库建设、数字员工、智能营销及企业知识库等多个数智化解决方案中，大幅提升了团队服务能力和服务半径，为公司横向多场景扩张提供了强有力支撑。如在招投标阶段，利用 AI 技术实现短时间内大量 SKU 询价单的智能报价，极大提升了投标效率。在供应链优化领域，随着客户和供应链资源增加，海量商品不断进入系统，大模型技术的应用将让商品标准库越来越高效可靠，利用 AI 技术在库存补货、商品推荐、订单分配、物流调度及智能结算等多个具体场景中实现了数据的高效流动与应用，显著优化库存结构，提升采购效率，为客户实现了更大程度的降本增效。

2.2、集采业务介绍

2.2.1、集采客户情况介绍

B2B 办公物资集采业务方面，公司持续聚焦央企、央企金融机构、政府、世界 500 强等优质大客户；基于核心业务场景的客户重叠度情况，公司在深度经营办公行政物资基础上，业务场景强化 MRO 工业品、员工福利核心业务服务能力，拓展营销物料等高附加值业务服务边界，深度契合客户业务发展过程中的新场景与新需求，打造延展性的综合物资集采服务平台，以专业的数字化采购解决方案助力政企客户实现集采降本增效。

报告期内，公司持续履约与新增中标国家电网、南方电网、中国邮政、中国华能、中国华电、中国移动、中国石化、华润、中船集团、国家能源、中国大唐、中国一汽、中国建筑、中铝集团、中国有色集团、建设银行、农业银行、工商银行、太平洋保险、中国人保、进出口银行、中信银行等集采项目，公司储备的订单规模保持稳步增长。借助数字化建设和流程优化，后台操作运营效率提升，前端业务场景深度挖掘规模化拓展，尤其对超大型客户深度拓展，提升客户订单内占比，报告期内公司集采业务稳步发展。

依托 B2B 电商集采方面多年来构建的核心能力，公司积极发展储备核心客户项目资质资源体系，逐步构建全国性的弹性可控的交付网络，优化标准品商品池和专品产品体系，以优质的精细化服务和企业数字化平台建设为保障，携手合作伙伴及客户共同打造高效、便捷、智能的集采行业新生态。

2.2.2、业务场景情况介绍

2.2.2.1、办公行政物资

传统办公行政物资是政府、企业、事业单位等各类组织日常运营的必需品，是集采业务发端，也是数字技术赋能传统行业的成功案例之一。公司由集采业务发展前期的传统办公行政物资为主，同一平台下拓展至 MRO 等业务场景，在多场景业务多面拓展下，办公行政物资业务处于稳健发展，且营收规模呈逐年稳健增长态势，是公司集采业务的“压舱石”和“顶梁柱”，主营业务的主要来源之一。

2.2.2.2、MRO 工业品

MRO 工业品和办公行政物资业务的客户重叠率较高，市场成熟度较高，MRO 存量客户很多为前期办公用品数字化采购业务积累而来。因其业务共通性、兼容性和可复制性，公司通过自身所积累的客户资源、平台设施、项目经验优势等早年开始布局 MRO 业务，平台 MRO 品类覆盖工器具、化学品、劳保、安防、存储搬运等 36 大类。

截至目前，齐心 MRO 工业品平台已服务多家大型企业客户，如国家电网、南方电网、中国华能、中国华电、华润等企业客户，MRO 工业品业务现已成为公司核心业务和主要收入来源之一。

2.2.2.3、员工福利品与营销物料

近年来企业对营销及员工福利的个性化、场景化需求越来越强烈，一方面，随着市场竞争的加剧，企业越来越注重品牌建设，对营销物料的需求不断增加；另一方面，员工福利市场规模逐步提升的同时，行业正在由零散采购、粗放管理、

内容单一逐步走向一体化、精细化、多样化集采管理模式，由第三方提供一站式福利管理的比重正在提升。以央国企为代表的企业更倾向于线上采购营销物资和员工福利品，线上渗透率逐步提升。

公司建立了纯数字化的福利 SaaS 商城系统，通过建立内部的系统信息化、业务数字化系统，打造独立闭环的运营系统和供应链管理体系，助力客户简化管理流程，提高采购与分管理效率，以数字化福利发放方式，给员工提供多样性福利选择，提升员工对企业的满意度。

公司面向企业品牌营销需求场景，结合线上线下多种方式，覆盖品牌营销各个环节、场景，提供丰富多元的营销物料，助力客户通过年节活动、积分兑换等方式吸引目标客户，为品牌提供更多用户触点，拓宽业务增长路径，助力客户提升用户活跃度和黏度，带动客户业绩增长，传递品牌价值。

2.2.2.4、企业级 SaaS 服务

企业级 SaaS 服务方面，在建设数字中国的背景下，公司深入业务场景，推动云视频和数据营销业务结构化聚焦。数据营销方面，通过数据归集、数据分析和营销策略输出闭环，通过推动电商数据变现，让数据产生价值。云视频业务方面继续着力聚焦大中型优质客户，聚焦党政军、国央企、教育等行业场景，推动实行业务化聚焦、标准化产品、规模化复制的业务战略。报告期内，好视通继续进行组织和业务阵线收缩，对非聚焦类的产品线研销组织机构和地区分支进行人员结构优化，轻量化战队实现精准聚焦发展，精力聚焦在全国核心片区，以期推动该业务开源节流，降本增效。

2.2.3、品牌新文具业务介绍

报告期内，自有品牌业务基于品牌核心竞争力的打造，在产品的研发、品质提升、产品情感价值及使用体验等方面持续投入，加大了客户开发和线上线下产品推广力度，加强自营电商经营、品牌传播与客户社交及视觉体验，建立情感型消费链接。

研发设计方面，公司在办公文具产品的设计研发上注重年轻时尚的潮流美学与实用功能相结合，致力于打造智美双全的产品。2024 年 6 月，在 2024CSID 中国文化办公用品创新设计大赛中，公司产品荣获 7 项奖项。

公司通过与优质 IP 的持续合作，不断推陈出新，打造文化爆品。齐心文创先后与吾皇猫、山海经、迷你世界、读者、魔鬼猫、鲨猫、小狗蛇、神烦鸟等多个优质文化 IP 携手，通过发掘丰富的文化底蕴，为消费者提供品牌化、高端化、年轻化时尚文创产品，打造深受年轻人喜爱的“国潮文创”。在 2024 年第七届“玉猴奖”评选中，齐心文创荣获“2024 年度十佳被授权商”。

在国内渠道建设方面，线下渠道持续深耕，构建覆盖全国的流通渠道，完善夯实一级市场，持续开发二三级市场；同时，全面覆盖多业态的客户类型，与批发零售型、直销型、商超配送型、文创及潮玩型等全类型客户合作。在线上渠道，加强自营电商的经营能力，并不断开发线上分销型客户，完善全网的齐心品牌店铺群。在直播领域持续投入，加强品牌传播与客户社交及视觉体验，拉近品牌与消费者的距离，建立情感型消费链接。

二、核心竞争力分析

1、一站式企业集成及专业服务优势

公司已形成较为完善的全套线上物资集采解决方案，平台商城覆盖 50 多个大类，200 多万个 SKU 单品数，同时积极利用大模型和 AIGC 新技术，探索九大应用服务链，包括招投标自动报价、商品图片优化、营销文案/图片生成、商品智能问答、智能客服、智能营销等，深入数字化采购全场景全链条，突破了组织服务瓶颈，形成了技术竞争优势。AI 技术应用大幅提升了公司服务能力和服务半径，为其横向多场景扩张提供了强有力支撑，高效推动实现上百万个涉及不同专业应用场景的商品精准匹配和满足客户个性化需求。

企业服务平台围绕办公行政物资、MRO 工业品、员工福利、营销物料和企业级 SaaS 服务等大办公产业链多个场景和领域，为客户打造数智化全链路采购解决方案，充分满足客户一站式物资采购需求。根据不同客户行业、规模、场景，公司为客户提供数采、云采、易采三大对接模式和一站式解决方案，满足企业全场景、多模式采购服务需求，助力政企客户降本增效。

2、品牌优势

公司在办公行业拥有较高的知名度，打造了“COMIX 齐心”办公知名品牌，并与 IP 伙伴的深度联名合作，塑造具有文化传承及现代创新的品牌。公司始终专注于为中大型政企客户提供办公物资数字化集采服务，是最早进入 B2B 大客户数字

化集采市场的企业之一，积累了深厚的行业经验，已成为 B2B 集采领域的主要企业之一。继 2022 年和 2023 年入选后，2024 年齐心集团再次入选由世界品牌实验室（WorldBrandLab）发布的《中国 500 最具价值品牌》榜单，品牌价值评估为 175.28 亿元，位列第 407 名，实现连续三年增长。2024 年 6 月，齐心集团“COMIX”商标入选中国轻工业知识产权大会正式发布的《第一批轻工业重点商标保护名录》。公司依托良好的品牌形象和品牌美誉度，在政企采购领域持续保持了领先优势，公司整体品牌价值进一步提升。

3、客户资源优势

公司成立至今专注企业级服务市场，公司通过高效的数字化运营平台体系，积累垂直行业服务经验，在办公物资领域聚集了 8 万多家优质政企客户资源，尤其在能源、金融、政府、通讯、交通等行业和领域具备大客户资源优势。公司通过不断中标大客户集采项目，赢得了 200 多家头部大型客户的信赖，在多年履约服务中已逐渐建立起了业务粘性，得到了市场积极认可。优质的客户资源积累与丰富的项目服务履历，为公司持续稳定发展打下了坚实的基础，推动公司市场竞争能力深化发展。

4、数字化技术优势

公司积极推动和构建支撑全场景的底层数字化平台，依托云计算、大数据分析、AI 人工智能等新技术，公司构建了以齐心 SaaS 商城为前端，订单中心、商品中心、结算中心、内容中心及营销中心等为中台，SAP ERP、WMS 等为核心后台的一站式企业服务平台。以业财一体化作为关键驱动的数字化平台，有效支持齐心集团业务高效增长及新业务孵化，利用数字化手段链接各个合作伙伴及业务场景，为客户提供一站式采购服务，实现营运端到端的透明化管理，多样化智能服务，确保客户订单、库存管理、履约交付及资金流高效协同。

5、覆盖全国的营销网络和商品交付优势

基于集采采购权与实际使用权分离，履约网点多等特点，公司依托集团数字化运营平台、专业供应链服务、先进的商品交付体系，利用不断迭代的数字化技术及持续累积的客户服务经验，模块化输出商品、仓储、物流、配送、售后等核心业务功能，构建多场景供应链共性与差异化相结合的服务能力，满足办公行政物资、MRO 工业品等不同场景下的客户需求。公司面向全国客户自建仓储物流系统，通过整合自有物流及第三方物流，匹配专属运输车辆及物流配送团队，打造数字化集成度高、商品资源丰富、物流快捷、售后全面的企业采购服务，建立全国性的履约和售后服务能力。在客户需求的驱动下，逐渐在内部运营、供应链及前端服务网点、商务配套等方面构建业务护城河。

三、主营业务分析

概述

公司坚持“以客户为中心”的服务理念，积极提升产品能力及服务能力，深挖客户需求，报告期内公司销售业绩实现稳步增长。2024 年上半年实现营业收入 49.97 亿元，较上年同期增长 12.22%，实现归属于上市公司股东的净利润 0.95 亿元，较上年同期增长 17.55%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.92 亿元，较上年同期增长 25.03%。

（1）B2B 办公物资集采业务及品牌新文具

报告期内，B2B 业务持续聚焦央企、央企金融机构、政府、世界 500 强等优质大客户，以专业的数字化采购解决方案助力政企客户实现集采降本增效，深挖客户业务需求，公司储备的订单规模保持稳步增长。公司持续推进数字化建设和优化业务流程，报告期内公司 B2B 新客户开发能力持续增强，核心大客户销售规模继续保持领先，尤其在能源、金融、政府、通讯、交通等行业和领域具备大客户资源优势。公司积极发展储备核心客户项目资质资源体系，逐步构建全国性的弹性可控的交付网络，优化标准品商品池和专品产品体系，以优质的精细化服务和企业数字化平台建设为保障，携手合作伙伴及客户共同打造高效、便捷、智能的集采行业新生态。公司长期致力于建设高水准的合作伙伴生态体系，围绕客户需求，提升核心运营能力和 B2B 业务项目解决方案能力，加大力度开发专供产品的解决方案，依托集团数字化运营平台、专业供应链服务、先进的商品交付体系，利用不断迭代的数字化技术及持续累积的客户服务经验，公司办公物资与服务的价值明显提升，得到了客户认可。

公司办公文具自有品牌业务销售额有所增长，公司加大了客户开发和线上线下产品推广力度，加强线上线下全渠道产品价值链管理，提升产品触达终端客户能力。在线上渠道，加强自营电商的经营能力，并不断开发线上分销型客户，完善全网的齐心品牌店铺群。在直播领域持续投入，加强品牌传播与客户社交及视觉体验，拉近品牌与消费者的距离，建立

情感型消费链接。公司致力于满足多场景的办公用品、学生文创的消费需求，坚持品牌新文具的核心发展方向。齐心自有品牌以“大办公”的全品类夯实与精进为品牌业务发展的核心思想，并基于品牌新文具的核心竞争力的打造，在产品的研发、品质提升、产品情感价值及使用体验等方面持续投入。在个人及学生市场，公司通过与优质 IP 的持续战略合作，不断推陈出新，尤其将传统文化 IP 与节庆主题相结合，打造文化爆品。在办公场景下，除了满足传统办公室消费场景的文具需求，持续拓展大办公品类，在办公生活品类快速完成多产品品类布局。

公司 B2B 办公物资集采业务及品牌新文具实现营业收入 49.70 亿元，归属于 B2B 办公物资集采业务及品牌新文具的净利润为 1.46 亿元。

（2）互联网 SaaS 软件及服务

报告期内，公司互联网 SaaS 软件及服务业务持续发展，营业收入不达预期。实现营业收入 0.27 亿元，实现净利润-0.51 亿元。

（3）经营活动现金流

报告期内公司经营活动现金流量净额 1.34 亿元，公司业务运营数字化能力提升，业务流程运营效率改善，客户回款加快，公司经营性现金流表现较好。

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	4,997,358,372.23	4,453,070,425.40	12.22%	
营业成本	4,518,367,549.58	4,047,135,204.83	11.64%	
销售费用	240,658,761.45	209,015,909.59	15.14%	
管理费用	83,253,936.96	76,099,598.99	9.40%	
财务费用	-35,757,107.64	-29,629,617.73	-20.68%	
所得税费用	27,393,199.25	26,073,048.15	5.06%	
研发投入	38,838,400.58	48,272,034.81	-19.54%	
经营活动产生的现金流量净额	133,967,704.13	112,046,934.07	19.56%	
投资活动产生的现金流量净额	-12,571,542.70	-17,241,679.60	27.09%	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,547,287,986.51	-1,083,226,934.34	-42.84%	主要为报告期支付其他与筹资活动有关的现金中支付的保证金存款较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,417,062,796.91	-975,657,920.34	-45.24%	主要为报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,997,358,372.23	100%	4,453,070,425.40	100%	12.22%
分行业					
B2B	4,970,217,875.62	99.46%	4,409,560,519.81	99.02%	12.71%

SaaS 软件服务	27,140,496.61	0.54%	43,509,905.59	0.98%	-37.62%
分产品					
办公物资	4,956,542,155.88	99.19%	4,397,177,980.57	98.74%	12.72%
企业级 SaaS 服务	27,140,496.61	0.54%	43,509,905.59	0.98%	-37.62%
其他业务	13,675,719.74	0.27%	12,382,539.24	0.28%	10.44%
分地区					
中国	4,665,478,214.85	93.35%	4,216,191,641.80	94.68%	10.66%
亚洲（不含中国）	112,888,441.74	2.26%	62,590,933.57	1.41%	80.36%
欧美	213,743,790.10	4.28%	169,281,610.69	3.80%	26.27%
其他	5,247,925.54	0.11%	5,006,239.34	0.11%	4.83%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
B2B	4,970,217,875.62	4,493,744,087.55	9.59%	12.71%	11.73%	0.80%
SaaS 软件服务	27,140,496.61	24,623,462.03	9.27%	-37.62%	-2.69%	-32.57%
分产品						
办公物资	4,956,542,155.88	4,487,248,863.93	9.47%	12.72%	11.75%	0.78%
企业级 SaaS 服务	27,140,496.61	24,623,462.03	9.27%	-37.62%	-2.69%	-32.57%
其他业务	13,675,719.74	6,495,223.62	52.51%	10.44%	-0.04%	4.98%
分地区						
中国	4,665,478,214.85	4,293,492,433.35	7.97%	10.66%	10.60%	0.05%
亚洲（不含中国）	112,888,441.74	83,066,652.52	26.42%	80.36%	79.60%	0.31%
欧美	213,743,790.10	136,739,986.11	36.03%	26.27%	19.44%	3.66%
其他	5,247,925.54	5,068,477.60	3.42%	4.83%	16.36%	-9.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

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	3,543,483,375.92	40.30%	3,391,875,020.68	40.99%	-0.69%	
应收账款	3,268,153,545.63	37.17%	3,040,436,584.94	36.74%	0.43%	
合同资产		0.00%			0.00%	

存货	212,339,533.68	2.41%	254,271,118.71	3.07%	-0.66%	
投资性房地产	46,388,850.78	0.53%	47,125,332.20	0.57%	-0.04%	
长期股权投资	41,782,079.95	0.48%	41,983,169.48	0.51%	-0.03%	
固定资产	427,581,792.23	4.86%	443,390,657.32	5.36%	-0.50%	
在建工程	4,510,352.66	0.05%	1,906,179.85	0.02%	0.03%	
使用权资产	18,663,602.06	0.21%	25,374,166.76	0.31%	-0.10%	
短期借款	526,960,713.01	5.99%	452,689,690.34	5.47%	0.52%	
合同负债	176,716,457.36	2.01%	55,002,066.09	0.66%	1.35%	
长期借款		0.00%			0.00%	
租赁负债	6,699,889.04	0.08%	9,368,091.08	0.11%	-0.03%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2. 衍生金融资产	174,912.94	4,951,420.50			3,076,349.88	-26,375.76		8,229,059.08
4. 其他权益工具投资	55,649,810.20	-1,794,000.00	-132,625,496.78					53,855,810.20
金融资产小计	55,824,723.14	3,157,420.50	-132,625,496.78		3,076,349.88	-26,375.76		62,084,869.28
上述合计	55,824,723.14	3,157,420.50	-132,625,496.78		3,076,349.88	-26,375.76		62,084,869.28
金融负债	0.00	3,695,283.57			3,351,168.31	116,625.37		6,929,826.51

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
----	--------	--------	------

货币资金	2,135,183.03	2,135,183.03	海关、履约、支付宝交易等提供的保证金
	2,364,926,940.19	2,364,926,940.19	融资保证金
	3,091,124.11	3,091,124.11	冻结
应收票据	44,975,212.59	44,975,212.59	质押
	23,995,833.96	23,980,389.31	已贴现或背书未终止确认
合计	2,439,124,293.88	2,439,108,849.23	---

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	0.00	0.00%

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
远期结汇	5,630.17	1,282.82	-47.27	13.69	4,347.35	2,636.92	2,993.26	0.97%
货币掉期	122,438.42	0	178.72	-2	122,438.42	14,253.6	108,184.82	34.98%

合计	128,068.6	1,282.82	131.45	11.69	126,785.77	16,890.52	111,178.08	35.95%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否							
报告期实际损益情况的说明	报告期内公司外币产生汇兑损益 816.65 万元（分别体现在投资收益-31.83 万元、公允价值变动损益 122.47 万元、财务费用-汇兑损益 726.01 万元），根据衍生品的记账规则体现在不同的核算科目，整体出现汇兑损失。							
套期保值效果的说明	报告期内，公司锁定外汇敞口风险金额美元 790 万元，加权平均锁汇汇率为 7.1345，高于我司 2024 年国际业务接单汇率，有效保障我司业务订单利润，套期保值效果有所体现。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	我司严格按照公司外汇管理规章制度及内部风控要求，在可操作权限内针对我司外销业务不同阶段特点进行分步骤锁汇，分别为接收订单时点锁汇占比 50%，发货形成应收账款后完成锁汇占比至 80%，形成货币资金后完成锁汇占比 100%；积极响应人行倡导政策，遵循汇率风险中性原则，其中远期外汇合约已锁定到期交割汇率，外销业务收到货币回款以后，将按远期合同约定汇率完成交割，避免了对营运资金的占用，保障了资金流动性，锁定到期交割汇率后能保障业务订单利润，也避免回款后利润受即期市场价格波动影响，遭受侵蚀；买入看跌期权属于权利属性，不仅能保住订单项下完成收汇后外币资产以较高汇率结汇，同时拥有一项自主选择交割与否的权利，此合约可视市场情况择机选择是否交割，基本无市场风险；目前公司签订的金融衍生品交易合约交易对手均为授信合作较好、外汇交易经验丰富的资深银行，操作流程合规严谨，信用、操作及法律风险相对较小。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	报告期间，我司定期从合作银行获取衍生品估值报告，积极关注未到期外汇合约对应的期末公允价值波动情况，做好监管及应对措施；截止报告期末未到期的外汇合约，此部分目前产生公允价值变动收益为 131.45 万元，暂时市场风险较小，未来将继续密切关注波动情况，如有发生变化，将根据监管要求及时进行披露。							
涉诉情况（如适用）	不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 23 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024 年 05 月 14 日							

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

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。

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
齐心（亚洲）有限公司	子公司	文具及办公用品、办公设备的购销	33,026,319.91	1,768,824,925.96	321,304,944.88	293,047,847.92	21,034,188.96	20,581,522.69
深圳市齐心供应链管理有限公司	子公司	供应链管理及相关配套服务	80,000,000.00	349,138,049.48	136,475,909.96	304,236,180.24	19,791,456.62	17,334,593.81
深圳齐心好视通云计算有限公司	子公司	云视频服务	24,734,442.66	164,114,810.63	54,080,306.72	19,314,997.47	54,012,514.39	53,446,160.29
齐心商用设备（深圳）有限公司	子公司	办公设备生产销售	9,820,000.00	293,028,007.97	101,140,350.93	139,780,015.09	20,981,074.05	17,889,943.25
深圳齐心办公用品有限公司	子公司	办公文具生产销售	10,000,000.00	99,511,574.46	13,693,250.83	84,989,370.06	13,011,778.37	9,953,455.90

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
深圳市家之宝商业有限公司	非同一控制下合并取得	一定程度上增强了公司在电商店铺渠道的营销能力。因营销体量原因，对公司整体经营业绩不构成较大影响。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业风险

经过多年发展，公司已成为国内 B2B 办公集采领域的领导者和 SaaS 云视频业务领域的先行者。若未来行业竞争格局或政策进一步发生变化，同行业或跨界竞争者的大量参与，云视频行业竞争格局进一步白热化，将可能出现市场竞争加剧、盈利能力下调甚至恶化等情形，将会对公司的经营业绩产生较大风险。随着各垂直赛道内竞争加剧，跨赛道横向拓展成为头部企业必然的战略选择，带动数字化采购进入全场景综合性竞争战国时代。

应对措施：公司将保持战略聚焦和战略定力，积极跟踪行业竞争态势，把握行业风向，积极灵活调整市场策略和经营管理策略，及时对可能出现的行业竞争和挑战作出应对措施。B2B 办公物资业务方面，前期国家阳光集采政策仍在保持常态化、持续性的执行力度，集采单位已逐步由靠政策驱动开始向靠内部管理需求自驱驱动集采发展。公司将围绕客户需求的全链条一站式数字化服务能力，通过持续构建高效的数字化运营平台体系，打造技术平台、品牌优势、商品与交付等核心竞争力，在多年履约服务中不断建立起业务粘性。

SaaS 云视频业务方面，公司已关注到短期行业激烈竞争格局变化对公司业务的影响，将继续实施差异化竞争，加大收缩业务战线，强力聚焦核心场景、核心客户与核心区域，将优质资源集中到核心业务，努力推动实现经营质量提升。

2、技术风险

近年来科技发展升级步伐明显加快，公司虽然在一站式企业办公服务平台方面具有拥有业内领先的品牌和技术等核心优势，但仍然无法避免潜在竞争对手，尤其是互联网巨头的跨领域挑战。若公司无法持续保持技术领先优势，进一步巩固战略先发优势，则有可能导致公司技术被超越失去领先地位和竞争力降低的风险。

应对措施：一方面继续加大关键、核心技术领域的投入与创新，丰富和完善业务能力，打造行业服务壁垒；另一方面加快技术人才培养，通过内部选拔、外部引进等形式，优化人才结构，积极储备技术型人才。

3、管理风险

随着公司业务、资产、人员规模的不不断扩大，公司组织结构和管理体系日趋复杂，公司在资源整合、人力资源管理、内部控制等方面均面临新的考验与挑战。运营管理、经营决策和风险控制的难度增加，对公司管理制度、管理能力和规范运作等方面都提出了较高的要求。

应对措施：公司将根据发展战略路径和规模扩展情况，推动内部运营数字化，加大数据治理，打造敏捷运营管理体系。在统一公司决策机制、风险控制管理体系的基础上，强化管理机制与业务协同。在公司治理方面，继续致力于完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运营管理，切实提升公司治理有效性、决策科学性、经营稳健性、发展持续性，促进公司持续、稳定、健康发展，不断提高公司的治理水平。

4、人才缺失风险

人才始终是公司发展的根本，企业与企业的竞争也是人才的竞争，公司要实现在 B2B 办公物资业务和云视频服务的持续领先，需要大批专业人才，尤其具备行业前瞻性视野和行业整合能力的专业人才是稀缺资源。随着竞争的加剧，公司将面临人才引进、稳定和发展的风险。

应对措施：公司将坚持“战略导向、择优选才、分层培养”的原则，以战略落地为抓手，聚焦关键岗位，构建与公司发展相适应的多层次的数字化人才队伍与服务梯队。同时基于奋斗贡献，建立健全公司长效的激励约束机制和公平公正的绩效考核机制，充分调动各级管理人员和员工的积极性，打造共享发展成果、共同拼搏奋斗的平台，持续构建人才竞争力成为企业可持续、高质量增长的助推器。

十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.10%	2024 年 01 月 29 日	2024 年 01 月 30 日	公告名称《2024 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号 2024-008，2024 年 1 月 30 日刊登于《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。
2023 年年度股东大会	年度股东大会	52.24%	2024 年 05 月 13 日	2024 年 05 月 14 日	公告名称《2023 年年度股东大会决议公告》，公告编号 2024-027，2024 年 5 月 14 日刊登于《证券时报》《上海证券报》和巨潮资讯网。

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
钱荣	独立董事	离任	2024 年 01 月 29 日	钱荣女士因个人原因，申请辞去公司第八届董事会独立董事职务，一并辞去薪酬与考核委员会委员（召集人）和提名委员会委员职务。
车晓昕	独立董事	被选举	2024 年 01 月 29 日	补选车晓昕女士接替钱荣女士为独立董事。

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

1、股权激励

不适用

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及公司及下属公司的中层管理人员、核心业务技术骨干员工和关键岗位员工	91	100	报告期内人员离职减少 10 名持有人。	0.00%	员工合法薪酬、自筹资金及通过法律、行政法规允许的其他方式获得的资金。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数（股）	报告期末持股数（股）	占上市公司股本总额的比例
陈钦鹏	董事长、总经理	9	9	0.00%
戴盛杰	董事、副总经理	4	4	0.00%
黄家兵	董事、副总经理、财务总监	3	3	0.00%
李秋红	董事	3	3	0.00%
王娥	监事会主席	1	1	0.00%
曾军	监事	1	1	0.00%
孙玲玲	职工监事	1	1	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

根据公司年审会计师事务所于 2024 年 4 月 21 日出具的公司《2023 年度审计报告》，本员工持股计划第四个归属批次未达到业绩考核指标。依据《2020 年员工持股计划》方案规定，第四个归属批次对应的标的股票 11,000,000 股的四分之一即 2,750,000 股的股票份额及其对应的分红（如有）归公司享有，不再归属至持有人，持股计划管理委员会在股票解锁后，持股计划计划届满前择机售出。所得资金归属于公司，公司将该资金为限返还持有人原始出资及不超过 10% 的资金成本。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司子公司齐心好视通与该子公司三个员工持股平台（有限合伙企业形式）于 2021 年通过两次增资，合计认购齐心好视通注册资本 2,642,847.58 元，投资款实行分批缴交。2023 年 12 月，根据好视通人员优化调整情况，三个持股平台降低对好视通持股，将尚未实缴的注册资本出资余额合计 2,103,280.74 元转让给齐心集团。转让后，三个持股平台合计出资额为 539,566.84 元，其持股已全部完成实缴。该持股计划平台在报告期对齐心好视通无持股变动。

2022 年 11 月，子公司杭州麦苗部分核心员工通过设立员工持股平台——杭州齐心创佳企业管理咨询合伙企业（有限合伙），并以 4,100,000.00 元的对价受让本公司持有的子公司杭州麦苗 10.25% 股权（对应注册资本人民币 2,562,500 元），根据协议约定，员工持股平台合伙人选择分期实际缴纳出资额，作为合伙人承诺其在杭州麦苗的服务期限不少于 36 个月。该持股计划平台在报告期对杭州麦苗无持股变动。

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

公司及子公司不属于国家环境保护部门公布的重点排污单位。

公司重视环境保护，在生产经营中持续打造多样化的绿色、环保运行模式，积极履行企业环保责任，推进企业与环境和谐、可持续发展。

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

1、严格执行环保法规

公司注重环境管理和环境保护，严格按照国家环保方面的相关法律法规规范日常生产经营活动，积极推行清洁生产、定置管理，对公司及厂区的生活污水、工业废气、厂界噪声等进行定期检测及管理，通过了认证机构颁发的 ISO14001:2015 环境管理体系认证证书。

2、建设绿色企业和绿色工厂

公司制造工厂通过技术创新和管理创新，提高生产过程中的能源利用效率，采用先进的生产工艺和设备，优化生产流程，加强能源管理，减少能源消耗。公司塑料文具产品生产通过了绿色企业认证和绿色工厂评价认证并取得认证机构颁发的认证证书。

3、打造绿色产品

公司注重环保产品的开发设计及制造，取得了相关产品的碳足迹、碳中和、碳排放（温室气体）认证、中国绿色产品认证、中国森林认证、中国环境标志产品认证与能源管理体系认证等认证证书，另外，主动对塑料文具产品进行碳足迹评估和认证，为可持续发展贡献力量。

4、营造绿色办公、低碳生活的企业文化

公司积极履行社会责任，努力提升办公和运营中的环境表现，开展绿色办公、低碳生活相关宣传和倡议活动，鼓励员工在日常工作中培养节能环保意识，合理利用办公资源，降低经营活动对环境的负担。如倡导绿色出行，绿色生活，节约办公用电，建设数字化电子办公系统，通过 OA 系统、数字化运营平台、好视通云视频会议等多种网络通讯工具传递办公信息，提升办公效率。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

公司一直致力于为办公集成服务产业发展贡献力量，遵守法律法规、社会公德、商业道德，通过提供高效的工作方式，与客户、员工、合作伙伴共同成长。以数字化连接商业活动，致力成为一家值得信赖的企业级全场景运营服务商。公司一如既往坚持依法依规经营，努力为社会和股东创造价值，积极承担社会责任，推动商业向善。

公司严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制体系，形成以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策体系，同时依法合规及时履行信息披露义务，切实保护广大投资者的合法权益。

公司积极践行社会主义核心价值观，构建创造和谐社会，增强自我发展能力，不断强化社会责任意识，积极承担社会责任，在坚持诚信经营、规范运作，保证企业持续发展的同时，积极履行社会责任，努力实现企业与社会、环境、股东、职工、客户、供应商等利益相关者的全面协调可持续发展。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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
2024 年半年度报告期内新增且已判决诉讼、仲裁事项	155.1	否	2024 年半年度报告期内已判决非重大诉讼、仲裁事项 3 起, 主要涉及合同纠纷。	非重大诉讼、仲裁案件, 对公司无重大影响	已结案		不适用
2024 年半年度报告期内新增且未判决诉讼、仲裁事项	1,522.7	否	2024 年半年度报告期内未判决非重大诉讼、仲裁事项 3 起, 主要涉及合同纠纷, 劳动仲裁等。	非重大诉讼、仲裁案件, 对公司无重大影响	待开庭审理		不适用
2024 年前尚未结案, 报告期仍未结案诉讼、仲裁事项	2,797.1	否	2024 年前未判决诉讼、仲裁事项 2 起, 主要涉及合同纠纷。	非重大诉讼、仲裁案件, 对公司无重大影响	未结案		不适用
2024 年前尚未结案, 报告期已结案诉讼、仲裁事项	0	否	无	不适用	无		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计		0				

				(A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	0					
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
齐心商用设备 (深圳) 有限公司	2023 年 05 月 17 日	4,000	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
齐心商用设备 (深圳) 有限公司	2024 年 05 月 14 日	4,000	2024 年 05 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2023 年 05 月 17 日	10,000	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2024 年 05 月 14 日	10,000	2024 年 05 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2023 年 05 月 17 日	5,000	2023 年 11 月 22 日	1,091.63	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
北京齐心办公用品有限公司 深圳市齐心共赢办公用品有限公司 齐心商用设备 (深圳) 有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司	2023 年 05 月 17 日	47,850	2023 年 09 月 08 日	28,916.25	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心 (亚洲) 有限公司 齐心商用设备 (深圳) 有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司	2023 年 05 月 17 日	5,487.64	2023 年 09 月 08 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心 (亚洲) 有限公司 齐心 (香港) 有限公司	2023 年 05 月 17 日	11,402.88	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
齐心 (亚洲) 有限公司 齐心 (香港) 有限公司	2024 年 05 月 14 日	11,402.88	2023 年 11 月 24 日	3,353.96	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2023 年 05 月 17 日	10,000	2023 年 06 月 27 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	2024 年 05 月 14 日	10,000	2024 年 06 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否

公司	日		日					起 1 年		
齐心商用设备（深圳）有限公司	2023 年 05 月 17 日	2,000	2023 年 12 月 07 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 06 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公	2023 年 05 月 17 日	5,000	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
深圳市齐心供应链管理有限公	2024 年 05 月 14 日	5,000	2024 年 05 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2023 年 05 月 17 日	2,000	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
深圳齐心乐购科技有限公司	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 05 月 14 日	1,920	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2023 年 05 月 17 日	2,000	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 05 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心（亚洲）有限公司	2023 年 05 月 17 日	3,563.4	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
齐心（亚洲）有限公司	2024 年 05 月 14 日	3,563.4	2024 年 05 月 14 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
深圳市齐心供应链管理有限公	2024 年 05 月 14 日	4,800	2024 年 01 月 09 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 01 月 10 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 14 日	1,000	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
齐心（香港）有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司	2024 年 05 月 14 日	3,767.9	2024 年 05 月 06 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		49,966.28			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					36,281.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		119,871.81			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					36,281.84
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

齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	2023 年 05 月 17 日	10,690.2	2023 年 05 月 17 日	0	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	是	否
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	2024 年 05 月 14 日	10,690.2	2023 年 11 月 24 日	3,353.96	连带责任担保			自实际发生日起 1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		10,690.2		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						3,353.96
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		10,690.2		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）						3,353.96
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）		60,656.48		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						39,635.8
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		130,562.01		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						39,635.8
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										12.82%
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）										5,273.96
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）										5,273.96
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）					不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）					不适用					

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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

2024 年 7 月 30 日，中国证券监督管理委员会西藏监管局发布《中国证券监督管理委员会西藏监管局行政处罚决定书（钱荣）》，根据该决定书认定：我公司原独立董事钱荣女士使用“刘某”证券账户在 2022 年 8 月 2 日至 2023 年 12 月 8 日期间，累计买入“齐心集团”股票 520,100 股，成交金额 3,638,984 元，累计卖出“齐心集团”股票 520,100 股，成交金额 3,935,191 元；其中，违规成交股数为 510,100 股，违规成交金额 3,903,653 元。上述行为违反了《证券法》第四十四条第一款规定，构成《证券法》第一百八十九条所述的违法行为。

根据相关规定，上述交易构成短线交易行为，钱荣女士已于 2024 年 6 月 26 日将 291,894.55 元支付到公司账户，本次短线交易收益所得已全额上缴公司。

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	3,317,710	0.46%						3,317,710	0.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,317,710	0.46%						3,317,710	0.46%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,317,710	0.46%						3,317,710	0.46%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	717,990,223	99.54%						717,990,223	99.54%
1、人民币普通股	717,990,223	99.54%						717,990,223	99.54%
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	721,307,933	100.00%						721,307,933	100.00%

股份变动的理由

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 □不适用

公司于 2023 年 12 月 18 日召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司将使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的部分人民币普通股（A 股）用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购资金总额上限为 6,000 万元（含），回购资金总额下限为 3,000 万元（含）。回购股份的价格为不超过人民币 10.50 元/股，若按照回购股份价格上限 10.50 元/股测算，本次回购股份数量区间为 2,857,142 股至 5,714,285 股，占公司目前总股本比例的区间为 0.40%至 0.79%。具体回购数量以回购期满或回购完成时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内，即 2023 年 12 月 18 日至 2024 年 6 月 17 日。

公司自 2024 年 1 月 24 日开展首次回购股份实施操作，至 2024 年 6 月 17 日回购期结束，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 9,600,000 股，占公司总股本的 1.3309%，最高成交价为 6.40 元/股，最低成交价为 4.72 元/股，成交总金额为 50,500,456.85 元（不含交易费用）。

公司本次实际回购价格、资金来源、回购金额、回购方式以及回购股份的实施期限等，符合公司第八届董事会第九次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》中相关规定。公司回购股份金额已达回购方案中的回购资金总额下限，且不超过回购方案中的回购资金总额的上限，已按回购方案完成回购，实际执行情况与原披露的回购方案不存在差异。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈钦鹏	3,139,556			3,139,556	董监高锁定股	每年初按其总持股的 25%计算其可转让额度。
黄家兵	113,242			113,242	董监高锁定股	每年初按其总持股的 25%计算其可转让额度。
戴盛杰	64,912			64,912	董监高锁定股	每年初按其总持股的 25%计算其可转让额度。
合计	3,317,710	0	0	3,317,710	--	--

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	26,882	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有	报告期内增	持有有	持有无限售	质押、标记或冻结情况

			普通股数量	减变动情况	限售条件的普通股数量	条件的普通股数量	股份状态	数量
深圳市齐心控股有限公司	境内非国有法人	34.36%	247,845,097	0	0	247,845,097	质押	83,310,000
陈钦武	境内自然人	4.99%	36,000,000	0	0	36,000,000	质押	33,650,000
全国社保基金六零四组合	其他	4.86%	35,083,978	0	0	35,083,978	不适用	0
陈钦徽	境内自然人	2.99%	21,600,000	0	0	21,600,000	质押	19,600,000
珠海格力金融投资管理有限公司	国有法人	2.42%	17,471,604	738,400	0	17,471,604	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	其他	1.90%	13,719,977	-2,627,000	0	13,719,977	不适用	0
上海利檀投资管理有限公司—利檀诚同私募证券投资基金	其他	1.38%	9,931,200	51,200	0	9,931,200	不适用	0
全国社保基金一零三组合	其他	1.11%	8,000,003	0	0	8,000,003	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.03%	7,425,966	2,215,478	0	7,425,966	不适用	0
宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.02%	7,339,429	0	0	7,339,429	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙）参与公司 2016 年度非公开发行股票配售新股，自 2017 年 2 月 28 日新股上市开始处于限售，已于 2018 年 2 月 28 日解除限售。全国社保基金六零四组合、珠海格力金融投资管理有限公司、泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深、全国社保基金一零三组合等证券账户参与公司 2018 年度非公开发行股票配售新股，自 2019 年 10 月 22 日新股上市开始处于限售，已于 2020 年 10 月 22 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系。除此以外，公司尚未获悉上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《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	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购账户“深圳齐心集团股份有限公司回购专用证券账户”于报告期内累计回购 9,600,000 股，现存于回购账户作为库存股，未列为前十大股东。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
深圳市齐心控股有限公司	247,845,097					人民币普通股	247,845,097	
陈钦武	36,000,000					人民币	36,000,000	

		普通股	
全国社保基金六零四组合	35,083,978	人民币普通股	35,083,978
陈钦徽	21,600,000	人民币普通股	21,600,000
珠海格力金融投资管理有限公司	17,471,604	人民币普通股	17,471,604
泰康人寿保险有限责任公司—分红—个人分红—019L—FH002 深	13,719,977	人民币普通股	13,719,977
上海利檀投资管理有限公司—利檀诚同私募证券投资基金	9,931,200	人民币普通股	9,931,200
全国社保基金一零三组合	8,000,003	人民币普通股	8,000,003
香港中央结算有限公司	7,425,966	人民币普通股	7,425,966
宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙）	7,339,429	人民币普通股	7,339,429
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市齐心控股有限公司为公司控股股东，陈钦武先生、陈钦徽先生与实际控制人陈钦鹏先生为兄弟关系。除此以外，公司尚未获悉上述股东之间及与其他股东之间是否存在关联关系，也未获悉是否属于《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情况说明（如有）（参见注 4）	上海利檀投资管理有限公司—利檀诚同私募证券投资基金合计持股 9,931,200 股中，包含通过信用证券账户持有的公司股份 8,990,000 股。		

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

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称 （全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
珠海格力金融投资管理有限公司	16,733,204	2.32%	1,710,600	0.24%	17,471,604	2.42%	972,200	0.13%

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

适用 不适用

公司前 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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳齐心集团股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,543,483,375.92	3,391,875,020.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,229,059.08	174,912.94
衍生金融资产		
应收票据	56,913,118.51	46,815,343.83
应收账款	3,268,153,545.63	3,040,436,584.94
应收款项融资	33,458,634.88	20,835,562.11
预付款项	316,755,159.35	165,869,579.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	111,837,069.89	90,793,776.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	212,339,533.68	254,271,118.71
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	149,898,044.59	91,156,528.33
流动资产合计	7,701,067,541.53	7,102,228,428.10

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		
长期股权投资	41,782,079.95	41,983,169.48
其他权益工具投资	53,855,810.20	55,649,810.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,388,850.78	47,125,332.20
固定资产	427,581,792.23	443,390,657.32
在建工程	4,510,352.66	1,906,179.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,663,602.06	25,374,166.76
无形资产	162,018,814.24	180,183,833.67
其中：数据资源		
开发支出	13,798,676.48	11,505,897.18
其中：数据资源		
商誉	79,810,738.96	79,810,738.96
长期待摊费用	2,704,009.18	3,841,952.15
递延所得税资产	190,568,053.31	185,308,286.80
其他非流动资产	50,224,441.45	97,172,524.94
非流动资产合计	1,091,907,221.50	1,173,252,549.51
资产总计	8,792,974,763.03	8,275,480,977.61
流动负债：		
短期借款	526,960,713.01	452,689,690.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	6,929,826.51	
衍生金融负债		
应付票据	2,965,104,385.69	1,351,667,027.82
应付账款	1,813,717,075.04	3,086,465,466.10
预收款项		
合同负债	176,716,457.36	55,002,066.09
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	22,053,847.51	36,690,259.27
应交税费	37,042,892.30	31,422,346.00
其他应付款	59,072,729.17	65,942,937.16

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	10,158,641.55	14,495,312.04
其他流动负债	45,173,040.94	30,793,726.36
流动负债合计	5,662,929,609.08	5,125,168,831.18
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	6,699,889.04	9,368,091.08
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,217,937.19	2,507,011.73
递延所得税负债	4,235,510.37	541,529.66
其他非流动负债	28,225,424.65	28,225,424.65
非流动负债合计	41,378,761.25	40,642,057.12
负债合计	5,704,308,370.33	5,165,810,888.30
所有者权益：		
股本	721,307,933.00	721,307,933.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,967,043,888.94	1,967,043,888.94
减：库存股	80,240,986.24	29,740,529.39
其他综合收益	-89,375,955.94	-90,225,143.48
专项储备		
盈余公积	105,282,530.40	105,282,530.40
一般风险准备		
未分配利润	468,624,588.99	433,293,916.51
归属于母公司所有者权益合计	3,092,641,999.15	3,106,962,595.98
少数股东权益	-3,975,606.45	2,707,493.33
所有者权益合计	3,088,666,392.70	3,109,670,089.31
负债和所有者权益总计	8,792,974,763.03	8,275,480,977.61

法定代表人：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：陈艳丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	1,983,706,685.34	2,960,167,730.72
交易性金融资产	6,853,341.40	
衍生金融资产		
应收票据	56,913,118.51	45,855,302.89
应收账款	4,173,838,981.67	3,872,563,059.50
应收款项融资	33,458,634.88	20,835,562.11
预付款项	225,726,236.74	117,865,331.46
其他应收款	223,676,476.14	233,736,714.56
其中：应收利息		
应收股利		66,000,000.00
存货	106,451,542.06	93,945,373.10
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,980,165.37	61,744,241.99
流动资产合计	6,934,605,182.11	7,406,713,316.33
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	570,009,596.95	570,210,686.48
其他权益工具投资	37,746,130.20	37,746,130.20
其他非流动金融资产		
投资性房地产	100,280,759.80	101,810,974.69
固定资产	296,579,000.79	303,402,431.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,300,908.11	15,302,486.88
无形资产	88,704,891.36	93,431,450.85
其中：数据资源		
开发支出	4,836,291.31	7,228,351.65
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,091,113.16	1,329,346.47
递延所得税资产	109,480,233.76	105,275,855.35
其他非流动资产	39,372,646.42	87,155,422.40
非流动资产合计	1,260,401,571.86	1,322,893,136.91
资产总计	8,195,006,753.97	8,729,606,453.24

流动负债：		
短期借款	422,253,718.21	370,976,940.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,779,819,755.37	1,206,729,997.04
应付账款	2,071,742,569.59	3,320,094,027.24
预收款项		
合同负债	38,011,568.09	6,297,702.70
应付职工薪酬	10,354,683.92	13,150,927.80
应交税费	16,237,568.82	5,054,633.08
其他应付款	1,212,251,307.80	1,089,486,865.48
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	6,368,985.68	8,851,081.46
其他流动负债	28,937,337.81	25,445,064.00
流动负债合计	5,585,977,495.29	6,046,087,239.21
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	4,823,469.90	5,233,610.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,217,937.19	2,507,011.73
递延所得税负债	1,990,448.50	304,448.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,031,855.59	8,045,071.00
负债合计	5,595,009,350.88	6,054,132,310.21
所有者权益：		
股本	721,307,933.00	721,307,933.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,872,287,336.04	1,872,287,336.04
减：库存股	80,240,986.24	29,740,529.39
其他综合收益	-55,045,955.47	-55,045,955.47
专项储备		
盈余公积	105,282,530.40	105,282,530.40
未分配利润	36,406,545.36	61,382,828.45
所有者权益合计	2,599,997,403.09	2,675,474,143.03

负债和所有者权益总计	8,195,006,753.97	8,729,606,453.24
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	4,997,358,372.23	4,453,070,425.40
其中：营业收入	4,997,358,372.23	4,453,070,425.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,848,943,245.67	4,347,132,764.52
其中：营业成本	4,518,367,549.58	4,047,135,204.83
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	10,422,743.72	10,082,711.95
销售费用	240,658,761.45	209,015,909.59
管理费用	83,253,936.96	76,099,598.99
研发费用	31,997,361.60	34,428,956.89
财务费用	-35,757,107.64	-29,629,617.73
其中：利息费用	14,891,415.09	29,896,585.59
利息收入	48,678,195.16	48,984,274.80
加：其他收益	8,923,277.63	8,784,521.22
投资收益（损失以“—”号填列）	-519,417.28	752,207.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-201,089.53	731,352.14
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）	1,224,698.37	-9,162,755.93
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-21,020,525.61	-4,956,588.98
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-17,476,968.52	-394,844.63
资产处置收益（损失以“—”号填列）	520,481.26	62,765.67

号填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	120,066,672.41	101,022,966.07
加：营业外收入	1,329,127.83	1,197,512.69
减：营业外支出	5,933,760.33	1,308,143.85
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	115,462,039.91	100,912,334.91
减：所得税费用	27,393,199.25	26,073,048.15
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	88,068,840.66	74,839,286.76
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	88,068,840.66	74,839,286.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列)	94,751,940.44	80,607,027.83
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	-6,683,099.78	-5,767,741.07
六、其他综合收益的税后净额	849,187.54	13,296,285.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	849,187.54	13,296,285.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,345,500.00	-1,451,153.46
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	-1,345,500.00	-1,451,153.46
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	2,194,687.54	14,747,438.88
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	2,194,687.54	14,747,438.88
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	88,918,028.20	88,135,572.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	95,601,127.98	93,903,313.25
归属于少数股东的综合收益总额	-6,683,099.78	-5,767,741.07
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.13	0.11
(二) 稀释每股收益	0.13	0.11

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：陈钦鹏

主管会计工作负责人：黄家兵

会计机构负责人：陈艳丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	4,665,566,414.77	4,272,969,583.03
减：营业成本	4,337,479,411.94	3,993,617,099.09
税金及附加	3,555,440.82	3,281,515.53
销售费用	205,362,261.55	146,902,805.26
管理费用	83,167,434.55	66,172,394.48
研发费用	12,170,315.32	14,524,384.81
财务费用	-28,695,180.64	-9,272,144.42
其中：利息费用	8,053,040.35	13,314,024.85
利息收入	23,236,949.42	26,228,312.69
加：其他收益	7,313,779.06	7,770,860.27
投资收益（损失以“—”号填列）	-201,089.53	731,352.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-201,089.53	731,352.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	6,853,341.40	-9,685,732.35
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,034,777.44	1,966,120.85
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,601,164.41	153,866.73
资产处置收益（损失以“—”号填列）	144,356.79	2,867.31
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	49,001,177.10	58,682,863.23
加：营业外收入	158,344.44	176,854.72
减：营业外支出	2,904,248.83	1,113,573.47
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	46,255,272.71	57,746,144.48
减：所得税费用	11,810,287.84	16,612,146.22
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	34,444,984.87	41,133,998.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	34,444,984.87	41,133,998.26

(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	34,444,984.87	41,133,998.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,331,852,249.80	6,495,166,375.82
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	15,130,549.65	13,527,665.43
收到其他与经营活动有关的现金	46,708,161.47	56,244,213.28
经营活动现金流入小计	7,393,690,960.92	6,564,938,254.53
购买商品、接受劳务支付的现金	6,785,482,253.63	5,997,067,886.74
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	211,863,374.03	206,365,592.37
支付的各项税费	46,301,869.75	67,318,790.87
支付其他与经营活动有关的现金	216,075,759.38	182,139,050.48
经营活动现金流出小计	7,259,723,256.79	6,452,891,320.46
经营活动产生的现金流量净额	133,967,704.13	112,046,934.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
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	388,157.00	104,995.00
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	1,388,157.00	104,995.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,959,699.70	15,522,674.60
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,824,000.00
投资活动现金流出小计	13,959,699.70	17,346,674.60
投资活动产生的现金流量净额	-12,571,542.70	-17,241,679.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		286,240.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		286,240.00
取得借款收到的现金	290,047,677.94	923,652,125.25
收到其他与筹资活动有关的现金	1,368,079,226.82	841,930,216.66
筹资活动现金流入小计	1,658,126,904.76	1,765,868,581.91
偿还债务支付的现金	208,000,000.00	578,131,261.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	80,069,471.17	43,643,973.72
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	2,917,345,420.10	2,227,320,280.63
筹资活动现金流出小计	3,205,414,891.27	2,849,095,516.25
筹资活动产生的现金流量净额	-1,547,287,986.51	-1,083,226,934.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,829,028.17	12,763,759.53
五、现金及现金等价物净增加额	-1,417,062,796.91	-975,657,920.34
加：期初现金及现金等价物余额	2,563,311,836.07	2,331,597,077.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,146,249,039.16	1,355,939,156.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,116,945,325.83	7,109,470,871.97
收到的税费返还	6,853.16	788.90
收到其他与经营活动有关的现金	5,217,593,404.69	1,596,748,026.92
经营活动现金流入小计	11,334,545,583.68	8,706,219,687.79
购买商品、接受劳务支付的现金	5,499,841,426.32	5,535,661,681.99
支付给职工以及为职工支付的现金	77,048,589.28	90,122,358.37
支付的各项税费	14,329,319.28	39,244,468.65
支付其他与经营活动有关的现金	6,783,953,250.18	3,244,586,420.69
经营活动现金流出小计	12,375,172,585.06	8,909,614,929.70
经营活动产生的现金流量净额	-1,040,627,001.38	-203,395,241.91
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	66,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	312,015.00	50,815.00
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	66,312,015.00	50,815.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,421,626.88	8,387,177.44
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,824,000.00
投资活动现金流出小计	6,421,626.88	10,211,177.44
投资活动产生的现金流量净额	59,890,388.12	-10,160,362.44
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	200,379,000.00	306,978,450.25
收到其他与筹资活动有关的现金	760,614,872.00	341,706,788.90
筹资活动现金流入小计	960,993,872.00	648,685,239.15
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	168,131,261.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,974,975.92	16,873,594.87
支付其他与筹资活动有关的现金	1,301,425,657.34	1,410,081,818.31
筹资活动现金流出小计	1,519,400,633.26	1,595,086,675.08
筹资活动产生的现金流量净额	-558,406,761.26	-946,401,435.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,435,065.20	4,752,070.07
五、现金及现金等价物净增加额	-1,520,708,309.32	-1,155,204,970.21
加：期初现金及现金等价物余额	2,290,545,975.53	2,059,726,288.79
六、期末现金及现金等价物余额	769,837,666.21	904,521,318.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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、上年期末余额	721,307,933.00				1,967,043,888.94	29,740,529.39	-90,225,143.48		105,282,530.40		433,293,916.51		3,106,962,595.98	2,707,493.33	3,109,670,089.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	721,307,933.00				1,967,043,888.94	29,740,529.39	-90,225,143.48		105,282,530.40		433,293,916.51		3,106,962,595.98	2,707,493.33	3,109,670,089.31
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)						50,500,456.85	849,187.54				35,330,672.48		-14,320,596.83	-6,683,099.78	-21,003,696.61
(一) 综合收益总额							849,187.54				94,751,940.44		95,601,127.98	6,683,099.78	88,918,028.20
(二) 所有者投入和减少资本						50,500,456.85							-50,500,456.85		-50,500,456.85
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						50,500,456.85							-		-
(三) 利润分配													-		-
1. 提取盈余公积													59,421,267.96		59,421,267.96
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													59,421,267.96		59,421,267.96
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	721,307,933.00				1,967,043,888.94	80,240,986.24	-89,375,955.94		105,282,530.40		468,624,588.99		3,092,641,999.15	-3,975,606.45	3,088,666,392.70

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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、上年期末余额	721,307,933.00				1,985,750,758.48	59,481,058.78	43,567,266.97		98,462,216.13		362,984,163.72		3,065,456,745.58	11,293,072.73	3,076,749,818.31
加：会计政策变更									-4,417.82		230,116.22		234,534.04	9,065.13	225,468.91
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	721,307,933.00				1,985,750,758.48	59,481,058.78	43,567,266.97		98,457,798.31		362,754,047.50		3,065,222,211.54	11,302,137.86	3,076,524,349.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					228,486.66		13,296,285.42				80,607,027.83		94,131,799.91	5,709,987.73	88,421,812.18
（一）综合收益总额							13,296,285.42				80,607,027.83		93,903,313.25	5,767,741.07	88,135,572.18
（二）所有者投入和减少资本					228,486.66								228,486.66	57,753.34	286,240.00
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					228,486.66								228,486.66	57,753.34	286,240.00

						6								6	0
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	721,307,933.00				1,985,979,245.14	59,481,058.78	30,270,981.55		98,457,798.31		443,361,075.33		3,159,354,011.45	5,592,150.13	3,164,946,161.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	721,307,933.00				1,872,287,336.04	29,740,529.39	-55,045,955.47		105,282,530.40	61,382,828.45		2,675,474,143.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	721,307,933.00				1,872,287,336.04	29,740,529.39	-55,045,955.47		105,282,530.40	61,382,828.45		2,675,474,143.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）						50,500,456.85				-24,976,283.09		-75,476,739.94
（一）综合收益总额										34,444,984.87		34,444,984.87
（二）所有者投入和减少资本						50,500,456.85						-50,500,456.85
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						50,500,456.85						-50,500,456.85
（三）利润分配										-59,421,267.96		-59,421,267.96
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,421,267.96		-59,421,267.96
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	721,307,933.00				1,872,287,336.04	80,240,986.24	-55,045,955.47		105,282,530.40	36,406,545.36	2,599,997,403.09

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	721,307,933.00				1,882,275,980.68	59,481,058.78	-55,045,955.47		98,462,216.13	-29,996,700.14		2,557,522,415.42
加：会计政策变更									4,417.82	-48,596.06		-44,178.24
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	721,307,933.00				1,882,275,980.68	59,481,058.78	-55,045,955.47		98,466,633.95	-30,045,296.20		2,557,478,237.18
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）										41,133,998.26		41,133,998.26
（一）综合收益总额										41,133,998.26		41,133,998.26

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	721,307,933.00			1,882,275,980.68	59,481,058.78	-55,045,955.47	98,466,633.95	11,088,702.06		2,598,612,235.44	

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳齐心集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）持深圳市市场监督管理局核发的统一社会信用代码 914403007152637013 的企业法人营业执照。

公司注册地址：广东省深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园

公司总部地址：广东省深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园

企业法定代表人：陈钦鹏

公司注册资本：72,130.7933 万元

本公司成立于 2000 年 1 月 12 日，成立时注册资本 1,400 万元，其后经过多次增资，至 2007 年 6 月，本公司股本增至 9,333.3333 万元。2009 年 10 月中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]965 号“关于核准深圳市齐心文具股份有限公司首次公开发行股票批复”，核准本公司向社会公开发行人民币普通股 3,120 万股（每股面值 1 元）。此次公开发行增加公司股本 3,120 万元，变更后注册资本 12,453.3333 万元。

公司上市后历经多次利润分配，以及向员工实施股权激励、发行新股、回购注销等，至 2022 年末公司股本变更为 72,130.7933 万元，截止 2024 年 6 月 30 日公司股本未发生变动。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司所属行业为：文教、工美、体育和娱乐用品制造业。

公司主营业务：办公物资研发、生产和销售。

公司主要经营范围：

1、一般经营项目

(一) 文具及办公用品、办公设备（包括但不限于保险箱、保险柜、锁具）的研发、生产和销售（生产场所及执照另行申办）；

(二) 国内商品销售贸易，电子商务[包括但不限于办公设备及耗材、文教及办公用品、文化用品、礼品、纸制品、劳保用品、五金产品，电子产品、橡胶和塑料制品、计算机硬件软件及耗材、会议设备、机械设备、金融设备、通讯设备、音响设备、电气设备、教学设备、安防设备、智能设备、体育用品及器材、摄影器材、消防器材、家具、百货、综合零售(含生鲜、食品等)、电器、厨房用品、消毒用品、清洁用品、酒店用品、汽车销售、汽车用品、仪器仪表、服装、化妆品及卫生用品、母婴用品、避孕器具（避孕药除外）、玩具、初级农产品、花卉苗木、纺织、皮革、毛皮、羽毛制品、鞋、木、竹、藤、棕、草制品、金银珠宝首饰、工艺品（象牙及其制品除外）、钟表眼镜、陶瓷制品、非金属矿物制品、橡塑原料和橡塑制品、第一类医疗器械、标识、标牌、灯箱、建筑材料、室内装饰材料、出版物、邮票、电力工程设备、电线电缆、轴承、紧固件、润滑油、金属材料及制品、硅胶产品、胶粘制品、聚酯薄膜、电动工具、管道配件、制冷设备、压缩机及配件、汽车摩托车及配件、电子元器件、机器人、智能卡、化肥、农药、牲畜（不含北京地区）、饲料、食品添加剂]。

(三) 云计算技术的开发与销售，计算机硬件、软件系统集成和信息、网络、通讯技术专业领域内的技术开发及设计、转让、咨询、培训（不含学科培训和职业技能培训）、销售和服务；

(四) 商品及技术的进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；

(五) 服务：1、房地产经纪、机械设备、文体设备和用品、日用品、汽车、机电设备(除特种设备)的经营、及租赁（含相关设备的调试、安装、维修、保养）；2、提供法律咨询服务（不得以律师名义从事法律服务业务；不得以牟取经济利益从事诉讼和辩护业务）；广告、体育赛事活动策划，企业形象策划，市场营销策划，公关活动策划，健康管理咨询

（不含医疗行为），企业管理咨询，商务咨询，会议展览、健身服务、等相关商务服务；网页设计、制作、喷绘制品、纸箱、工艺礼品、包装制品的设计与销售；印刷材料及设备的购销和开发、设计；印刷技术的研发；3、物业管理，产品配送、安装及相关配套服务，经营票务代理，代收燃气费、水费、电费，代订酒店、机票，电影票、代办（移动、电信、联通）委托的各项业务；特种设备销售；潜水救捞装备销售；乐器批发；日用杂品销售；户外用品销售；煤炭及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；医护人员防护用品批发；气体、液体分离及纯净设备销售；物料搬运装备销售；机械电气设备销售；电气信号设备装置销售；数字视频监控销售；电子

测量仪器销售；风动和电动工具销售；环境保护专用设备销售；制冷、空调设备销售；自行车及零配件批发；电动自行车销售；铁路运输设备销售；船舶销售；航空运输设备销售；特种劳动防护用品销售；不动产登记代理服务；单用途商业预付卡代理；家具制造、交通及公共管理用金属标牌制造；鲜肉零售，宠物食品及用品零售。

2、许可经营项目

第二类医疗器械销售，食品经营、酒类销售、仓储服务、运输配送；移动通讯转售业务，经营增值电信业务；出版物批发；包装装潢印刷品印刷；智能化工程，钢结构工程，市政工程，建筑工程（限制的项目须取得许可后方可经营）国内快递、国际快递（邮政企业专营业务除外）、经营停车场、化学原料和化学制品（包括危险化学品、易制毒化学品）的销售、人力资源服务。第三类医疗器械经营；药品零售；兽药经营。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

（三）合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 64 户，详见附注八、（一）在子公司中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 0 户，合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司第八届董事会第十二次会议于 2024 年 8 月 22 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法[附注三、（十七）]、应收款项坏账准备计提的方法[附注三、（十三）至（十六）]、固定资产折旧和无形资产摊销[附注三、（二十三）和附注三、（二十七）]、投资性房地产的计量模式[附注三、（二十二）]、收入的确认时点[附注三、（三十五）]等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占资产总额的 0.2%以上且超过 200.00 万元
重要的应收款项核销情况	该应收款项核销金额超过 200.00 万元
本期应收款项坏账准备收回或转回金额重要的	该应收款项坏账准备收回或转回金额占资产总额的 0.2%以上且超过 200.00 万元
账龄超过一年且金额重要的预付款项	该项预付账款期末余额占预付账款期末余额 10%以上且金额超过 200.00 万元
重要的在建工程项目本期变动情况	单项在建工程预算金额大于 1 亿元且年初或年末账面余额大于 500.00 万元
账龄超过一年或逾期的重要应付账款、重要合同负债、重要其他应付款	该项应付账款、合同负债、其他应付款期末余额占资产总额的 0.2%以上且超过 200.00 万元
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上且金额大于 200.00 万元
重要的非全资子公司	资产总额/营业收入/净利润超过合并报表金额 10%以上的非全资子公司
收到的重要投资活动有关的现金	公司将与股权处置相关的款项且发生金额超过净资产的 5% 认定为收到的重要投资活动有关的现金
支付的重要投资活动有关的现金	公司将与股权收购相关的款项且发生金额超过净资产的 5% 认定为支付的重要投资活动有关的现金
重要的合营企业或联营企业	资产总额/营业收入/净利润超过集团资产总额/营业收入/净利润 10%的合营、联营企业
重要的承诺事项	承诺金额超过资产总额 0.2%的承诺事项
重要的或有事项	预计产生的财务影响超过资产总额 0.2%的或有事项

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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，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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将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。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，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。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综

合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、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或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- （1）以摊余成本计量的金融资产。
- （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。
- （3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 1）对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2）对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（2）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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债

权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3）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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
 - 2) 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。
 - 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。
- 财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 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。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 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, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。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, 使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 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已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则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, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 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, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12

个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当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。这种减记构成

相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收票据，本公司按单项计提预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失
商业承兑汇票组合	相较于银行承兑汇票，其信用损失风险较高，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力与应收货款基本一致	按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

本公司对于单项风险特征明显的应收账款，根据应收账款类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在损失的情况，单独以合理成本评估预期信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收 B2B 全国大客户款项组合	B2B 全国大客户相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
应收其他客户款项组合	其他客户相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方组合	集团合并范围内单位均受母公司控制，无显著收回风险	合并范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

对于应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，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。基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用评级较高的银行承兑汇票	管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收其他款项	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
应收各类押金	某些款项经济内容特殊及风险特征明确	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
应收员工备用金、供货保证金	某些款项经济内容特殊及风险特征明确	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	集团合并范围内单位均受母公司控制，无显著收回风险	合并范围内关联方之间形成的应收款项，单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备

16、合同资产

本公司已向客户转让商品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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（十二）6. 金融工具减值。

17、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料（包括辅助材料）、在产品、半成品、产成品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注（七）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第 22 号——金融工

具确认和计量》的有关规定进行会计处理，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。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、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。本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物本公司投资性房地产按照成本模式计量。对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与固定资产房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、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。

(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	40 年	10	2.25
机器设备	年限平均法	5-12 年	5-10	7.5-19
运输设备	年限平均法	3-10 年	5-10	9-31.67
电子设备	年限平均法	3-5 年	5-10	18-31.67
其他设备	年限平均法	3-5 年	5-10	18-31.67

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十八）“长期资产减值”。

26、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。

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术及电脑软件等。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他

专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

30、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的

商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

长期待摊费用,是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32、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的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬,离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间,将应付的短期薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间,将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后,不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

35、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入来源于如下业务类型：

- （1）办公物资销售
- （2）云视频业务、SaaS 软件及服务

1. 收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）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；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

2. 收入确认的具体方法

- （1）办公物资销售

办公物资销售分为内销和外销，内销模式下，公司销售的各类商品，在货物发送给客户且客户收到货物后，确认销售收入；外销模式下，公司对于电商业务在商品配送交货给客户时确认收入，对于非电商业务以各类商品在实际报关离境时确认收入。

- （2）云视频业务、SaaS 软件及服务

云视频业务，不需要安装布署的云视频硬件在交付到客户指定地点，经客户签收后确认收入，其他云视频产品在项目完成服务并取得验收时确认收入。

SaaS 软件以及提供的后续服务，在软件服务提供期间根据购买金额按直线法分摊确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

38、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约

成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

39、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与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，

冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日,除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。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。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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,其所有权最终可能转移,也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的,本公司通常分类为融资租赁:

- 1) 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日,租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的,本公司也可能分类为融资租赁:

- 1) 若承租人撤销租赁,撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的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。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；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。

42、其他重要的会计政策和会计估计

1. 会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号）。对“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”、“关于售后租回交易的会计处理”的内容进行进一步规范及明确。

《企业会计准则解释第 17 号》自 2024 年 1 月 1 日起施行。

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更。变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入、其他应税销售服务行为、简易计税方法	9%、13%、6%、3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%、20%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25.00%
齐心（亚洲）有限公司	16.50%
齐心（香港）有限公司	16.50%
齐心综合科技有限公司	16.50%
深圳市齐心供应链管理有限公司	15.00%
杭州麦苗网络技术有限公司	15.00%
齐心商用设备（深圳）有限公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%或 20.00%

2、税收优惠

- 根据深圳市国家税务局税收优惠登记备案通知书深国税坪减免备案[2014]16号文，本公司下属子公司齐心商用设备（深圳）有限公司于2022年12月19日重新申请高新技术企业资质复审并通过，重新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202244205339），核定自2022年1月1日至2024年12月31日减按15%税率征收企业所得税。
- 根据财政部、税务总局联合印发《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2021〕30号），本公司下属全资子公司深圳市齐心供应链管理有限公司注册于前海深港现代服务业合作区，对源于该地区的应纳税所得额，公司核准自2021年1月1日起至2025年12月31日止减按15%的税率征收企业所得税，本年度适用企业所得税税率为15%。
- 本公司之子公司杭州麦苗网络技术有限公司于2023年重新申请高新技术企业资质复审，并于2023年12月8日复审通过，重新取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202333012542，有效期三年），自2023年1月1日至2025年12月31日减按15%税率征收企业所得税。
- 本公司之子公司深圳齐心好视通云计算有限公司为软件企业，（证书编号：深RQ-2024-0183）。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。据此，本公司销售自行开发的软件产品实行增值税即征即退政策，每次退税均需经深圳市国家税务局核准批复。
- 根据《财政部、税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）规定，自2023年1月1日起至2027年12月31日，对小型微利企业减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司部分子公司属于小型微利企业，2023年度享受该企业所得税优惠政策。

3、其他

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
银行存款	1,124,558,247.44	2,757,770,374.59
其他货币资金	2,418,925,128.48	634,104,646.09
合计	3,543,483,375.92	3,391,875,020.68
其中：存放在境外的款项总额	6,924,728.20	27,595,358.13

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
海关、履约、支付宝交易等提供的保证金	2,135,183.03	2,115,717.83
融资保证金	2,364,926,940.19	480,065,931.12
冻结	3,091,124.11	859,367.24
合计	2,370,153,247.33	483,041,016.19

其他货币资金期末余额中包含基于实际利率法计提的应收利息 27,081,089.43 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,229,059.08	174,912.94
其中：		
衍生金融工具	8,229,059.08	174,912.94
其中：		
合计	8,229,059.08	174,912.94

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,230,771.12	38,297,347.16
商业承兑票据	7,682,347.39	8,517,996.67
合计	56,913,118.51	46,815,343.83

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	56,951,723.27	100.00%	38,604.76	0.07%	56,913,118.51	46,883,015.53	100.00%	67,671.70	0.14%	46,815,343.83
其中：										
其中：银行承兑汇票	49,230,771.12	86.44%			49,230,771.12	38,297,347.16	81.69%			38,297,347.16
商业承兑汇票	7,720,952.15	13.56%	38,604.76	0.50%	7,682,347.39	8,585,668.37	18.31%	67,671.70	0.79%	8,517,996.67
合计	56,951,723.27	100.00%	38,604.76	0.07%	56,913,118.51	46,883,015.53	100.00%	67,671.70	0.14%	46,815,343.83

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提预期信用损失的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	7,720,952.15	38,604.76	0.50%
合计	7,720,952.15	38,604.76	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	67,671.70	-29,176.36			109.42	38,604.76
合计	67,671.70	-29,176.36			109.42	38,604.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	44,975,212.59
合计	44,975,212.59

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		20,906,903.67
商业承兑票据		3,088,930.29
合计		23,995,833.96

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额

1 年以内 (含 1 年)	3, 213, 698, 137. 16	2, 976, 461, 797. 94
其中: 6 个月以内	2, 941, 215, 477. 79	2, 892, 578, 226. 13
7-12 个月	272, 482, 659. 37	83, 883, 571. 81
1 至 2 年	77, 123, 029. 24	77, 790, 620. 67
2 至 3 年	27, 107, 963. 67	22, 642, 721. 52
3 年以上	76, 937, 133. 35	74, 059, 733. 90
3 至 4 年	46, 949, 485. 91	56, 132, 074. 24
5 年以上	29, 987, 647. 44	17, 927, 659. 66
合计	3, 394, 866, 263. 42	3, 150, 954, 874. 03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45, 890, 871. 17	1. 35%	1, 277, 489. 77	2. 78%	44, 613, 381. 40	48, 443, 829. 11	1. 54%	2, 871, 114. 38	5. 93%	45, 572, 714. 73
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3, 348, 975, 392. 25	98. 65%	125, 435, 228. 02	3. 75%	3, 223, 540, 164. 23	3, 102, 511, 044. 92	98. 46%	107, 647, 174. 71	3. 47%	2, 994, 863, 870. 21
其中:										
其中: 应收 B2B 全国大客户款项	2, 570, 030, 944. 28	75. 70%	27, 057, 259. 32	1. 05%	2, 542, 973, 684. 96	2, 411, 818, 755. 91	76. 54%	20, 552, 538. 29	0. 85%	2, 391, 266, 217. 62
应收其他客户款项	778, 944, 447. 97	22. 95%	98, 377, 968. 70	12. 63%	680, 566, 479. 27	690, 692, 289. 01	21. 92%	87, 094, 636. 42	12. 61%	603, 597, 652. 59
合计	3, 394, 866, 263. 42	100. 00%	126, 712, 717. 79	3. 73%	3, 268, 153, 545. 63	3, 150, 954, 874. 03	100. 00%	110, 518, 289. 09	3. 51%	3, 040, 436, 584. 94

按单项计提坏账准备类别名称: 单项计提预期信用损失的应收账款

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京京东世纪贸易有限公司	46, 502, 770. 14	930, 055. 41	45, 523, 858. 57	910, 477. 17	2. 00%	本公司销售给京东的货款, 根据其货款预期信用损失按

						2%单项计提坏账准备
辽宁天地大恒贸易有限公司	1,122,010.99	1,122,010.99				
上海京瓷电子有限公司	40,173.76	40,173.76				
上海派克汉尼汾流体连接件有限公司	6,062.15	6,062.15				
四川和君文汇科技有限公司	6,005.96	6,005.96				
智慧海派科技有限公司	291,175.70	291,175.70	291,175.70	291,175.70	100.00%	预计回收可能性较低
深圳市海派通讯科技有限公司	63,884.50	63,884.50	63,884.50	63,884.50	100.00%	预计回收可能性极低
成都智慧海派科技有限公司	11,952.40	11,952.40	11,952.40	11,952.40	100.00%	预计回收可能性极低
深圳前海小鸟云计算有限公司	251,023.51	251,023.51				
沈阳智湖电讯网络技术有限公司	42,830.00	42,830.00				
深圳市规划国土房产信息中心	33,000.00	33,000.00				
福韵数据服务有限公司	31,040.00	31,040.00				
西安华医美医疗美容有限公司	28,800.00	28,800.00				
深圳站投互联网金融服务有限公司	10,000.00	10,000.00				
江西通才供应链管理服务有限公司	2,800.00	2,800.00				
广东高锐触控电子科技有限公司	300.00	300.00				
合计	48,443,829.11	2,871,114.38	45,890,871.17	1,277,489.77		

按组合计提坏账准备类别名称：应收 B2B 全国大客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,527,266,771.07	21,763,006.34	0.86%
其中：6 个月以内	2,324,451,827.08	11,622,259.13	0.50%
7-12 个月	202,814,943.99	10,140,747.21	5.00%
1-2 年	37,674,994.99	3,767,499.51	10.00%
2-3 年	5,089,178.22	1,526,753.47	30.00%
合计	2,570,030,944.28	27,057,259.32	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	640,907,507.52	20,620,579.56	3.22%
其中：6 个月以内	571,239,792.14	17,137,193.76	3.00%
7-12 个月	69,667,715.38	3,483,385.80	5.00%
1-2 年	39,448,034.25	3,944,803.44	10.00%
2-3 年	22,018,785.45	6,605,635.64	30.00%
3-5 年	46,815,853.46	37,452,682.77	80.00%
5 年以上	29,754,267.29	29,754,267.29	100.00%
合计	778,944,447.97	98,377,968.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	110,518,289.09	20,660,960.22		4,528,983.63	62,452.11	126,712,717.79
合计	110,518,289.09	20,660,960.22		4,528,983.63	62,452.11	126,712,717.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,528,983.63

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	818,051,465.43		818,051,465.43	24.10%	6,288,663.88
第二名	341,840,355.79		341,840,355.79	10.07%	5,446,376.81
第三名	274,501,782.20		274,501,782.20	8.09%	2,015,677.85
第四名	265,382,622.30		265,382,622.30	7.82%	2,795,336.11
第五名	216,231,317.71		216,231,317.71	6.37%	3,150,609.53
合计	1,916,007,543.43		1,916,007,543.43	56.45%	19,696,664.18

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提

				比例的依据及其合理性
--	--	--	--	------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,458,634.88	20,835,562.11
合计	33,458,634.88	20,835,562.11

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	34,049,998.26	
合计	34,049,998.26	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	111,837,069.89	90,793,776.77
合计	111,837,069.89	90,793,776.77

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 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
员工备用金、供货保证金	86,277,928.79	69,532,013.70
各类押金	3,330,318.49	5,348,909.55
其他	5,915,243.58	5,849,817.45
往来款	32,914,520.91	52,506,948.87
合计	128,438,011.77	133,237,689.57

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	66,307,983.77	50,343,074.06
1至2年	24,216,316.43	19,608,972.71
2至3年	15,623,413.77	16,312,507.99
3年以上	22,290,297.80	46,973,134.81
3至4年	22,290,297.80	46,973,134.81
合计	128,438,011.77	133,237,689.57

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	5,373,8	4.18%	5,373,8	100.00%		32,650,	24.51%	32,650,	100.00%	

计提坏账准备	25.07		25.07			192.67		192.67		
其中：										
按组合计提坏账准备	123,064,186.70	95.82%	11,227,116.81	9.12%	111,837,069.89	100,587,496.90	75.49%	9,793,720.13	9.74%	90,793,776.77
其中：										
其中：应收其他款项	33,555,939.42	26.13%	8,475,263.01	25.26%	25,080,676.41	26,851,221.25	20.15%	7,495,546.62	27.92%	19,355,674.63
应收各类押金	3,330,318.49	2.59%	166,515.95	5.00%	3,163,802.54	4,304,261.95	3.23%	215,213.11	5.00%	4,089,048.84
应收员工备用金、供货保证金	86,177,928.79	67.10%	2,585,337.85	3.00%	83,592,590.94	69,432,013.70	52.11%	2,082,960.40	3.00%	67,349,053.30
合计	128,438,011.77	100.00%	16,600,941.88	12.93%	111,837,069.89	133,237,689.57	100.00%	42,443,912.80	31.86%	90,793,776.77

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳前海小鸟云计算有限公司	833,279.40	833,279.40	833,279.40	833,279.40	100.00%	预计无法收回
侯刚	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
山东一门式信息技术有限公司	4,440,545.67	4,440,545.67	4,440,545.67	4,440,545.67	100.00%	预计无法收回
山东亨达利信息科技有限公司	9,125,000.00	9,125,000.00				
山东恒誉信息技术有限公司	17,106,720.00	17,106,720.00				
深圳市宏发房地产开发有限公司	1,044,647.60	1,044,647.60				
合计	32,650,192.67	32,650,192.67	5,373,825.07	5,373,825.07		

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,671,843.33	633,592.15	5.00%
1—2 年	3,870,117.90	387,011.79	10.00%
2—3 年	5,261,650.16	1,578,495.04	30.00%
3 年以上	11,752,328.03	5,876,164.03	50.00%
合计	33,555,939.42	8,475,263.01	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收各类押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
各类押金	3,330,318.49	166,515.95	5.00%
合计	3,330,318.49	166,515.95	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收员工备用金、供货保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
员工备用金、供货保证金	86,177,928.79	2,585,337.85	3.00%
合计	86,177,928.79	2,585,337.85	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	9,793,720.13		32,650,192.67	42,443,912.80
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
——转回第一阶段	1,044,647.60		-1,044,647.60	0.00
本期计提	388,741.75			388,741.75
本期核销			26,231,720.00	26,231,720.00
其他变动	7.33			7.33
2024 年 6 月 30 日余额	11,227,116.81		5,373,825.07	16,600,941.88

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	32,650,192.67	-1,044,647.60		26,231,720.00		5,373,825.07
按组合计提坏账准备	9,793,720.13	1,433,389.35			7.33	11,227,116.81
合计	42,443,912.80	388,741.75		26,231,720.00	7.33	16,600,941.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	26,231,720.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山东亨达利信息科技有限公司	其他应收款	9,125,000.00	无法收回	公司内部审批	否
山东恒誉信息技术有限公司	其他应收款	17,106,720.00	无法收回	公司内部审批	否
合计		26,231,720.00			

其他应收款核销说明：

6) 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
国网电商科技有限公司	履约保证金	4,000,000.00	1-2年	3.11%	120,000.00
国网电商科技有限公司	履约保证金	4,010,000.00	2-3年	3.12%	120,300.00
深圳市利他物业	应收租金	6,845,391.44	1年以内	5.33%	342,269.57

管理有限责任公司					
史心天	备用金	3,916,575.38	1 年以内	3.05%	117,497.26
史心天	备用金	1,190,789.76	1-2 年	0.93%	35,723.69
南方电网互联网服务有限公司	履约保证金	800,000.00	1 年以内	0.62%	24,000.00
南方电网互联网服务有限公司	履约保证金	4,024,811.05	1-2 年	3.13%	120,744.33
山东一门式信息技术有限公司	外部单位往来款	4,440,545.67	3 年以上	3.46%	4,440,545.67
合计		29,228,113.30		22.75%	5,321,080.52

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、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	307,509,628.65	97.08%	149,223,470.31	89.97%
1 至 2 年	2,151,237.90	0.68%	11,253,791.05	6.78%
2 至 3 年	6,866,650.70	2.17%	5,230,132.95	3.15%
3 年以上	227,642.10	0.07%	162,185.48	0.10%
合计	316,755,159.35		165,869,579.79	

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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	154,953,542.83	48.92

其他说明：

10、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
原材料	16,371,942.09	87,249.22	16,284,692.87	14,834,703.03	78,104.36	14,756,598.67
在产品	2,262,838.92		2,262,838.92	2,245,928.17		2,245,928.17
库存商品	202,248,679.54	24,962,736.24	177,285,943.30	187,306,330.81	8,100,900.63	179,205,430.18
发出商品	14,711,443.60		14,711,443.60	56,187,063.96		56,187,063.96
委托加工物资	940,239.76		940,239.76	1,022,491.54		1,022,491.54
低值易耗品	854,375.23		854,375.23	853,606.19		853,606.19
合计	237,389,519.14	25,049,985.46	212,339,533.68	262,450,123.70	8,179,004.99	254,271,118.71

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

(3) 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	
原材料	78,104.36	49,949.74		40,804.88		87,249.22
库存商品	8,100,900.63	17,476,431.55		614,595.94		24,962,736.24
合计	8,179,004.99	17,526,381.29		655,400.82		25,049,985.46

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	16,166,275.53	9,016,628.41
待抵扣进项税	130,499,940.79	77,913,914.17
预缴所得税	3,231,828.27	4,225,985.75
合计	149,898,044.59	91,156,528.33

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

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)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

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

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	--------------------------

								因
北京神州云动科技股份有限公司	16,641,130.20				23,394,607.30		16,641,130.20	以非交易为目的持有
北京九恒星科技股份有限公司	4,232,000.00		1,794,000.00		3,634,000.00		2,438,000.00	以非交易为目的持有
EASYPNP Inc. (阳光印网)					55,596,889.48			以非交易为目的持有
犀思云(苏州)云计算有限公司	21,105,000.00						21,105,000.00	以非交易为目的持有
大賁科技(北京)有限公司					50,000,000.00			以非交易为目的持有
深圳市一览网络股份有限公司	13,671,680.00						13,671,680.00	以非交易为目的持有
合计	55,649,810.20		1,794,000.00		132,625,496.78		53,855,810.20	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京神州云动科技股份有限公司			23,394,607.30		以非交易为目的持有	
北京九恒星科技股份有限公司			3,634,000.00		以非交易为目的持有	
EASYPNP Inc. (阳光印网)			55,596,889.48		以非交易为目的持有	
犀思云(苏州)云计算有限公司		465,000.00		465,000.00	以非交易为目的持有	部分回购
大賁科技(北京)有限公司			50,000,000.00		以非交易为目的持有	
深圳市一览网络股份有限公司					以非交易为目的持有	
合计		465,000.00	132,625,496.78	465,000.00		

其他说明：

17、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	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	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、合营企业													
二、联营企业													
广东力合智谷创业投资合伙企业（有限合伙）	29,476,344.91				6,256.69							29,482,601.60	
福建国贸齐心科技有限公司	12,506,824.57				-207,346.22							12,299,478.35	
小计	41,983,169.48				-201,089.53							41,782,079.95	
合计	41,983,169.48				-201,089.53							41,782,079.95	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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	61,362,408.17			61,362,408.17
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	61,362,408.17			61,362,408.17
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,237,075.97			14,237,075.97
2. 本期增加金额	736,481.42			736,481.42
(1) 计提或摊销	736,481.42			736,481.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	14,973,557.39			14,973,557.39
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	46,388,850.78			46,388,850.78
2. 期初账面价值	47,125,332.20			47,125,332.20

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	427,581,792.23	443,390,657.32
合计	427,581,792.23	443,390,657.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	449,693,482.25	157,291,237.49	47,229,722.00	8,894,179.08	143,317,155.70	806,425,776.52
2. 本期增加金额		776,110.65	1,027,830.33		900,775.85	2,704,716.83
(1) 购置		776,110.65	1,027,814.98		623,256.98	2,427,182.61
(2) 在建工程转入					277,518.87	277,518.87
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响			15.35			15.35
3. 本期减少金额	7,272.82	2,347,826.78	1,104,059.73	934,183.10	2,270,947.11	6,664,289.54
(1) 处置或报废	7,272.82	2,347,826.78	1,104,059.73	934,183.10	2,270,947.11	6,664,289.54
(2) 汇率变动影响						
4. 期末余额	449,686,209.43	155,719,521.36	47,153,492.60	7,959,995.98	141,946,984.44	802,466,203.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	96,334,085.84	120,185,509.04	35,593,851.33	5,075,583.61	105,846,089.38	363,035,119.20
2. 本期增加金额	5,065,492.18	3,754,649.85	1,881,513.42	288,645.90	5,464,584.75	16,454,886.10
(1) 计提	5,065,492.18	3,754,649.85	1,881,499.60	288,645.90	5,464,584.75	16,454,872.28
(2) 汇率变动影响			13.82			13.82
3. 本期减少金额	6,545.54	1,266,961.77	945,517.61	546,497.12	1,840,071.68	4,605,593.72
(1) 处置或报废	6,545.54	1,266,961.77	945,517.61	546,497.12	1,840,071.68	4,605,593.72
(2) 汇率变动影响						
4. 期末余额	101,393,032.48	122,673,197.12	36,529,847.14	4,817,732.39	109,470,602.45	374,884,411.58
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 汇率变动影响						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						

3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	348,293,176.95	33,046,324.24	10,623,645.46	3,142,263.59	32,476,381.99	427,581,792.23
2. 期初账面价值	353,359,396.41	37,105,728.45	11,635,870.67	3,818,595.47	37,471,066.32	443,390,657.32

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	19,937,190.54	未达到办理产权证书的条件
合计	19,937,190.54	

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	4,510,352.66	1,906,179.85
合计	4,510,352.66	1,906,179.85

(1) 在建工程情况

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
自制模具	4,510,352.66		4,510,352.66	1,906,179.85		1,906,179.85
合计	4,510,352.66		4,510,352.66	1,906,179.85		1,906,179.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	41,156,199.92	41,156,199.92
2. 本期增加金额	9,104,058.40	9,104,058.40
租赁	9,104,058.40	9,104,058.40
3. 本期减少金额	17,064,469.26	17,064,469.26
到期	1,116,768.74	1,116,768.74
其他减少	15,947,700.52	15,947,700.52
4. 期末余额	33,195,789.06	33,195,789.06
二、累计折旧		
1. 期初余额	15,782,033.16	15,782,033.16
2. 本期增加金额	3,851,000.78	3,851,000.78
(1) 计提	3,851,000.78	3,851,000.78
3. 本期减少金额	5,100,846.94	5,100,846.94
(1) 处置		
到期	861,267.49	861,267.49
其他减少	4,239,579.45	4,239,579.45
4. 期末余额	14,532,187.00	14,532,187.00
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	18,663,602.06	18,663,602.06

2. 期初账面价值	25,374,166.76	25,374,166.76
-----------	---------------	---------------

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、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	商标	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	35,780,552.00	11,102,033.26		13,970,191.26	348,413,691.59	21,693,307.92	430,959,776.03
2. 本期增加金额		1,580.47		67,605.30	4,595,429.50	13,542.18	4,678,157.45
(1) 购置					47,169.82		47,169.82
(2) 内部研发					4,548,259.68		4,548,259.68
(3) 企业合并增加							
(4) 汇率变动影响		1,580.47		67,605.30		13,542.18	82,727.95
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	35,780,552.00	11,103,613.73		14,037,796.56	353,009,121.09	21,706,850.10	435,637,933.48
二、累计摊销							
1. 期初余额	9,601,114.69	6,630,850.13		9,706,190.20	204,199,499.81	20,638,287.53	250,775,942.36
2. 本期增加金额	357,805.52	389,667.54		718,566.67	21,194,749.12	182,388.03	22,843,176.88
(1) 计提	357,805.52	388,099.64		669,192.57	21,194,749.12	172,163.25	22,782,010.10
(2) 汇率变动影响		1,567.90		49,374.10		10,224.78	61,166.78
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	9,958,920.21	7,020,517.67		10,424,756.87	225,394,248.93	20,820,675.56	273,619,119.24
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	25,821,631.79	4,083,096.06		3,613,039.69	127,614,872.16	886,174.54	162,018,814.24
2. 期初账面 价值	26,179,437.31	4,471,183.13		4,264,001.06	144,214,191.78	1,055,020.39	180,183,833.67

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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		

北京齐心办公用品有限公司	6,617,306.68					6,617,306.68
杭州麦苗网络技术有限公司	316,338,322.18					316,338,322.18
深圳齐心好视通云计算有限公司	511,878,980.44					511,878,980.44
合计	834,834,609.30					834,834,609.30

(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		
北京齐心办公用品有限公司	3,185,006.68					3,185,006.68
杭州麦苗网络技术有限公司	287,439,574.11					287,439,574.11
深圳齐心好视通云计算有限公司	464,399,289.55					464,399,289.55
合计	755,023,870.34					755,023,870.34

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

本公司于 2012 年 8 月非同一控制收购了北京齐心办公用品有限公司 100% 的股权，成为该公司控股股东。北京齐心办公用品有限公司收购日可辨认净资产公允价值与支付的收购对价之间的差异 6,617,306.68 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司于 2015 年 4 月非同一控制收购了杭州麦苗网络技术有限公司 100% 的股权，成为该公司控股股东。杭州麦苗网络技术有限公司收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 316,338,322.18 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司 2016 年 4 月非同一控制收购了深圳齐心好视通云计算有限公司 100% 的股权，成为该公司控股股东。深圳齐心好视通云计算有限公司收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 526,637,231.58 元，于编制合并财务报表时列示为商誉；此外合并日可辨认净资产的公允价值大于账面价值及扣除相关递延所得税负债后减少合并商誉 14,758,251.14 元。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、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
装修费	3,357,237.39	424,194.75	890,320.59	548,759.96	2,342,351.59
其他	484,714.76	46,293.26	133,938.09	35,412.34	361,657.59
合计	3,841,952.15	470,488.01	1,024,258.68	584,172.30	2,704,009.18

其他说明

29、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	484,520,431.28	114,332,256.65	452,866,670.32	108,437,371.67
内部交易未实现利润	1,846,273.72	461,568.33	6,009,893.29	1,502,473.23
可抵扣亏损	335,084,482.47	51,715,780.72	335,084,482.47	51,715,780.72
公允价值变动损益	92,956,607.30	23,239,151.83	91,162,607.30	22,790,651.83
股份支付	5,330,596.50	799,589.48	5,330,596.50	799,589.48
租赁负债	16,858,530.59	3,978,369.95	23,863,403.11	5,405,693.40
合计	936,596,921.86	194,526,716.96	914,317,652.99	190,651,560.33

(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
待摊融资利息	7,339,472.32	1,834,868.07	291,816.32	72,954.08
公允价值变动	8,229,059.08	1,919,693.00	0.00	0.00
使用权资产	18,663,602.06	4,439,612.95	25,374,166.72	5,811,849.11
合计	34,232,133.46	8,194,174.02	25,665,983.04	5,884,803.19

(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	3,958,663.65	190,568,053.31	5,343,273.53	185,308,286.80
递延所得税负债	3,958,663.65	4,235,510.37	5,343,273.53	541,529.66

(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
可抵扣亏损	80,515,838.88	10,534,189.34
股份支付	57,857.62	57,857.62
资产减值准备	530,882,832.47	530,604,232.47
合计	611,456,528.97	541,196,279.43

(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
2026 年	2,076,279.37	2,076,612.62	
2027 年	1,749,102.31	1,915,595.99	
2028 年	6,533,729.27	6,541,980.73	
2029 年	70,156,727.93	0.00	
合计	80,515,838.88	10,534,189.34	

其他说明

30、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
预付长期资产购置款	19,163,263.37		19,163,263.37	15,522,067.11		15,522,067.11
一年以上到期	31,061,178.08		31,061,178.08	81,650,457.83		81,650,457.83

的定期存款及利息					
合计	50,224,441.45		50,224,441.45	97,172,524.94	97,172,524.94

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,370,153,247.33	2,370,153,247.33	质押、冻结	票据保证金、定期存单质押、冻结等	483,041,016.19	483,041,016.19	质押、冻结	票据保证金、定期存单质押、冻结等
应收票据	68,971,046.55	68,955,601.90	已背书、贴现、质押	用于背书、贴现的票据未到期、质押	58,905,137.60	58,878,065.36	已背书、贴现、质押	用于背书、贴现的票据未到期、质押
合计	2,439,124,293.88	2,439,108,849.23			541,946,153.79	541,919,081.55		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	60,735,145.77	
信用借款	466,225,567.24	452,689,690.34
合计	526,960,713.01	452,689,690.34

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
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	6,929,826.51	0.00
其中：		
衍生金融负债	6,929,826.51	0.00
合计	6,929,826.51	

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	209,472,249.13	208,740,628.26
银行承兑汇票	2,432,092,785.91	807,926,656.99
信用证	323,539,350.65	334,999,742.57
合计	2,965,104,385.69	1,351,667,027.82

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

36、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	1,804,012,639.11	3,015,772,984.09
1 至 2 年	3,929,887.83	63,959,416.22
2 至 3 年	2,822,953.34	4,730,448.11
3 年以上	2,951,594.76	2,002,617.68
合计	1,813,717,075.04	3,086,465,466.10

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本期无账龄超过一年的重要应付账款。

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	59,072,729.17	65,942,937.16
合计	59,072,729.17	65,942,937.16

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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、保证金	7,454,145.38	10,230,502.41
预提费用	6,689,700.62	5,285,210.49
员工持股计划款项	19,965,000.00	19,965,000.00
应付力合智谷出资款	15,000,000.00	15,000,000.00
其他	9,963,883.17	15,462,224.26
合计	59,072,729.17	65,942,937.16

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	176,716,457.36	55,002,066.09
合计	176,716,457.36	55,002,066.09

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、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	35,610,850.57	177,657,487.59	192,294,683.84	20,973,654.32

二、离职后福利-设定提存计划	61,827.36	7,621,026.69	7,638,338.36	44,515.69
三、辞退福利	1,017,581.34	16,914,887.26	16,896,791.10	1,035,677.50
合计	36,690,259.27	202,193,401.54	216,829,813.30	22,053,847.51

(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	35,308,229.20	165,414,722.80	179,788,090.66	20,934,861.34
2、职工福利费	257,602.42	4,986,669.52	5,244,081.94	190.00
3、社会保险费	31,067.97	3,701,233.14	3,704,443.02	27,858.09
其中：医疗保险费	30,215.70	3,138,287.45	3,141,219.34	27,283.81
工伤保险费	852.27	198,592.12	198,870.11	574.28
生育保险费		364,353.57	364,353.57	
4、住房公积金		3,386,237.62	3,386,237.62	
5、工会经费和职工教育经费	13,950.98	167,964.83	171,170.92	10,744.89
其他		659.68	659.68	
合计	35,610,850.57	177,657,487.59	192,294,683.84	20,973,654.32

(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	59,695.30	7,330,385.77	7,347,001.37	43,079.70
2、失业保险费	2,132.06	290,640.92	291,336.99	1,435.99
合计	61,827.36	7,621,026.69	7,638,338.36	44,515.69

其他说明

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,011,318.46	6,945,721.98
企业所得税	22,359,677.98	14,896,260.22
个人所得税	1,377,144.70	1,798,386.63
城市维护建设税	105,297.93	594,351.20
教育费附加	74,913.89	425,066.19
其他	4,114,539.34	6,762,559.78
合计	37,042,892.30	31,422,346.00

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	10,158,641.55	14,495,312.04
合计	10,158,641.55	14,495,312.04

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	21,177,206.98	6,167,363.71
已背书且资产负债表日尚未到期的承兑汇票	23,995,833.96	24,626,362.65
合计	45,173,040.94	30,793,726.36

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	16,858,530.59	23,863,403.12
一年内到期的租赁负债	-10,158,641.55	-14,495,312.04
合计	6,699,889.04	9,368,091.08

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 397,662.66 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,507,011.73		289,074.54	2,217,937.19	
合计	2,507,011.73		289,074.54	2,217,937.19	

其他说明：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计 入其 他收 益金 额	本期冲 减成 本费 用金 额	加：其 他 变 动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
自动化现代化物流中心	190,344.98	-	-	142,758.72	-	-	47,586.26	与资产相关
新技术、新模式应用项目	2,316,666.75	-	-	146,315.82	-	-	2,170,350.93	与资产相关
合计	2,507,011.73	-	-	289,074.54	-	-	2,217,937.19	

1、2015年3月6日，深圳市经济贸易和信息化委员会和深圳市财政委员会出具《市经信息委、市财政委关于下达2014年度市产业转型专项资金两化融合项目资助计划的通知》，就“齐心SAP信息化系统”项目，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款200.00万元整。

2、2015 年 12 月 22 日，深圳市经济贸易和信息化委员会出具《市经贸信息委关于 2015 年度电子商务专项资金电子商务物流配送体系建设项目资助计划公示的通知》，就“深圳齐心集团股份有限公司自动化现代化物流中心建设”项目，向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款 276.00 万元整。

3、2022 年 6 月 30 日，深圳市商务局出具《深圳市商务局关于 2021 年电子商务创新发展扶持计划电子商务平台培育项目拟资助（奖励、贴息）项目公示的通知》，就“齐心集团 B2B 电子商务平台新技术、新模式应用项目”向深圳齐心集团股份有限公司拨付专项项目资助款 278.00 万元整。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）	2,528,000.00	2,528,000.00
珠海格金三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,951,726.03	7,951,726.03
广东博畅投资有限公司	8,584,438.35	8,584,438.35
深圳佳视投资合伙企业（有限合伙）	8,549,589.04	8,549,589.04
珠海紫杏共盈四号管理咨询中心（有限合伙）	611,671.23	611,671.23
合计	28,225,424.65	28,225,424.65

其他说明：

53、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	721,307,933.00						721,307,933.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	1,962,058,380.80			1,962,058,380.80
其他资本公积	4,985,508.14			4,985,508.14
合计	1,967,043,888.94			1,967,043,888.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购社会公众股	29,740,529.39	50,500,456.85		80,240,986.24
合计	29,740,529.39	50,500,456.85		80,240,986.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司于 2023 年 12 月 18 日召开第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司将使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司发行的部分人民币普通股（A 股）用于实施股权激励或员工持股计划。本次回购资金总额上限为 6,000 万元（含），回购资金总额下限为 3,000 万元（含）。回购股份的价格为不超过人民币 10.50 元/股，若按照回购股份价格上限 10.50 元/股测算，本次回购股份数量区间为 2,857,142 股至 5,714,285 股，占公司目前总股本比例的区间为 0.40%至 0.79%。具体回购数量以回购期满或回购完成时实际回购的股份数量为准。回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内，即 2023 年 12 月 18 日至 2024 年 6 月 17 日。公司自 2024 年 1 月 24 日开展首次回购股份实施操作，至 2024 年 6 月 17 日回购期结束，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 9,600,000 股，占公司总股本的 1.3309%，最高成交价为 6.40 元/股，最低成交价为 4.72 元/股，成交总金额为 50,500,456.85 元（不含交易费用）。

57、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	减：前期计入其他综合收益当期转	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			收益 当期 转入 损益	入留存 收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-123,874,097.83	-1,794,000.00			-448,500.00	-1,345,500.00		-125,219,597.83
其他权益工具投资公允价值变动	-123,874,097.83	-1,794,000.00			-448,500.00	-1,345,500.00		-125,219,597.83
二、将重分类进损益的其他综合收益	33,648,954.35	2,194,687.54				2,194,687.54		35,843,641.89
外币财务报表折算差额	33,648,954.35	2,194,687.54				2,194,687.54		35,843,641.89
其他综合收益合计	-90,225,143.48	400,687.54			-448,500.00	849,187.54		-89,375,955.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	105,282,530.40			105,282,530.40
合计	105,282,530.40			105,282,530.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	433,293,916.51	362,984,163.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-230,116.22

调整后期初未分配利润	433,293,916.51	362,754,047.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,751,940.44	80,607,027.83
应付普通股股利	59,421,267.96	
期末未分配利润	468,624,588.99	443,361,075.33

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	4,983,682,652.49	4,511,872,325.96	4,439,229,656.07	4,040,637,522.11
其他业务	13,675,719.74	6,495,223.62	13,840,769.33	6,497,682.72
合计	4,997,358,372.23	4,518,367,549.58	4,453,070,425.40	4,047,135,204.83

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
办公物资	4,956,542,155.88	4,487,248,863.93					4,956,542,155.88	4,487,248,863.93
云视频业务、SaaS 软件及服务	27,140,496.61	24,623,462.03					27,140,496.61	24,623,462.03
其他业务收入	13,675,719.74	6,495,223.62					13,675,719.74	6,495,223.62
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:								
在某一时点转让	4,984,521,008.71	4,510,506,004.82				4,984,521,008.71	4,510,506,004.82	
在某一时段内转让	12,837,363.52	7,861,544.76				12,837,363.52	7,861,544.76	
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:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

62、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	411,946.16	1,150,734.01
教育费附加	323,274.35	824,605.03
印花税	4,409,980.60	3,468,186.00

其他	5,277,542.61	4,639,186.91
合计	10,422,743.72	10,082,711.95

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,123,475.67	36,060,751.57
折旧费	5,867,226.87	5,479,177.04
中介咨询服务费	13,068,321.92	8,374,378.14
办公费	3,644,661.18	3,173,864.21
无形资产摊销	10,362,179.01	8,089,877.44
差旅费	2,582,381.65	2,487,050.59
租赁管理费	4,430,965.32	4,088,960.38
其他	10,174,725.34	8,345,539.62
合计	83,253,936.96	76,099,598.99

其他说明

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,355,631.05	117,635,378.42
租赁管理费	7,755,187.06	10,653,005.51
市场费	21,708,885.03	17,213,447.05
折旧费	3,163,977.61	3,306,691.11
差旅费	8,771,282.31	3,945,769.16
办公费	3,681,588.44	2,727,551.39
中介服务费	51,526,541.84	31,256,701.97
其他	38,695,668.11	22,277,364.98
合计	240,658,761.45	209,015,909.59

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,979,215.65	25,036,979.70
折旧与摊销	4,068,366.50	4,815,744.57
租赁管理费	242,677.11	1,791,998.83
技术服务费	24,913.54	16,504.85
其他	2,682,188.80	2,767,728.94
合计	31,997,361.60	34,428,956.89

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,891,415.09	29,896,585.59
减：利息收入	48,678,195.16	48,984,274.80
银行手续费	5,362,166.84	4,127,248.03
汇兑损益	-7,260,124.04	-14,666,525.80
其他	-72,370.37	-2,650.75
合计	-35,757,107.64	-29,629,617.73

其他说明

67、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
增值税返还	743,064.67	282,881.01
递延收益摊销	289,074.54	400,185.48
其他政府补助	7,681,587.41	7,700,822.59
个税手续费返还	209,551.01	400,632.14
合计	8,923,277.63	8,784,521.22

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	8,229,059.08	-8,935,927.93
交易性金融负债	-7,004,360.71	-226,828.00
合计	1,224,698.37	-9,162,755.93

其他说明：

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-201,089.53	731,352.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	-318,327.75	20,855.70
合计	-519,417.28	752,207.84

其他说明

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	29,176.36	-1,614.22
应收账款坏账损失	-20,660,960.22	-3,572,021.44
其他应收款坏账损失	-388,741.75	-1,382,953.32
合计	-21,020,525.61	-4,956,588.98

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-17,476,968.52	-394,844.63
合计	-17,476,968.52	-394,844.63

其他说明：

73、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
固定资产处置利得或损失	520,481.26	62,765.67
合计	520,481.26	62,765.67

74、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
非流动资产毁损报废利得	2,781.06	28,778.56	2,781.06
其他	1,326,346.77	1,168,734.13	1,326,346.77
合计	1,329,127.83	1,197,512.69	1,329,127.83

其他说明：

75、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	282,451.16	493,137.24	282,451.16
非流动资产毁损报废损失	1,657,031.95	502,267.83	1,657,031.95
罚款支出	2,886,895.87	251,177.18	2,886,895.87
其他	1,107,381.35	61,561.60	1,107,381.35
合计	5,933,760.33	1,308,143.85	5,933,760.33

其他说明：

76、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	28,510,485.05	21,386,455.76
递延所得税费用	-1,117,285.80	4,686,592.39
合计	27,393,199.25	26,073,048.15

(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	115,462,039.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,865,509.98
子公司适用不同税率的影响	-8,613,481.89
调整以前期间所得税的影响	620,957.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,740,617.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	7,916,728.38
研发费用加计扣除影响	-3,137,132.32
所得税费用	27,393,199.25

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	7,791,632.55	7,919,238.30
其他营业外收入	1,799,546.08	391,365.79
利息收入	15,388,491.60	7,773,085.98
往来款	1,047,070.83	5,071,333.28
押金保证金	20,681,420.41	35,089,189.93
合计	46,708,161.47	56,244,213.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
租赁管理费	6,370,370.47	5,038,059.24
市场费用	37,988,885.13	27,641,149.90
中介服务费	58,490,705.98	61,491,202.71
差旅费	12,201,268.13	13,057,649.04
办公费	52,787,842.86	31,044,733.58
往来款	42,328,619.04	33,186,600.62
其他以现金支付的费用小计	5,908,067.77	10,679,655.39
合计	216,075,759.38	182,139,050.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期权费	0.00	1,824,000.00
合计		1,824,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质押存款	964,598,786.69	816,297,889.74
员工持股计划分红款		1,280,681.33
定期存款利息	73,480,440.13	24,351,645.59
定存持有至到期	330,000,000.00	
合计	1,368,079,226.82	841,930,216.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
贷款质押存款	2,840,000,000.00	2,211,267,620.00
保证金	8,708,370.01	5,202,507.70
支付租赁费	7,999,978.62	10,850,152.93
回购股票	50,503,321.47	0.00
购买存单利息支出	10,133,750.00	0.00
合计	2,917,345,420.10	2,227,320,280.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

79、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	88,068,840.66	74,839,286.76
加：资产减值准备	38,497,494.13	5,351,433.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,191,353.70	18,817,389.06
使用权资产折旧	3,851,000.78	10,249,597.92
无形资产摊销	22,782,010.10	20,610,809.61
长期待摊费用摊销	1,024,258.68	3,018,227.94
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）	-520,481.26	-62,765.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,654,250.89	473,489.27
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,224,698.37	9,162,755.93
财务费用（收益以“-”号填列）	-31,545,770.14	-22,099,691.35
投资损失（收益以“-”号填列）	519,417.28	-752,207.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,259,766.51	1,256,540.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,693,980.71	3,075,967.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,060,604.56	-69,816,374.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-503,220,358.49	-129,447,516.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	473,395,567.41	187,369,991.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	133,967,704.13	112,046,934.07
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	1,146,249,039.16	1,355,939,156.72
减：现金的期初余额	2,563,311,836.07	2,331,597,077.06

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	-1,417,062,796.91	-975,657,920.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	1,146,249,039.16	2,563,311,836.07
可随时用于支付的银行存款	1,124,558,247.44	2,477,770,374.59
可随时用于支付的其他货币资金	21,690,791.72	85,541,461.48
三、期末现金及现金等价物余额	1,146,249,039.16	2,563,311,836.07

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	32,174,421.19	7.1268	229,300,664.92
欧元	5,923,211.09	7.6617	45,381,860.15
港币	263,952.59	0.9127	240,904.26
新加坡元	1,350.72	5.2790	7,130.45
日元	286.00	0.0447	12.79
英镑	1,222,114.05	9.0430	11,051,577.36
泰铢	17,197.62	0.1952	3,356.29
阿联酋迪拉姆	88.11	1.9462	171.48
应收账款			
其中：美元	15,488,416.87	7.1268	110,382,849.35

欧元	1,493,461.85	7.6617	11,442,456.65
港币	468,100.07	0.9127	427,225.57
泰铢	94,425.86	0.1952	18,428.15
英镑	310,948.66	9.0430	2,811,908.73
加拿大元	509,481.01	5.2274	2,663,261.03
墨西哥比索	285,078.64	0.3857	109,966.23
瑞士法郎	2,093.67	7.9471	16,638.60
瑞典克朗	65,559.68	0.6737	44,165.59
波兰兹罗提	7,917.84	1.7689	14,005.71
土耳其里拉	5,440.88	0.2175	1,183.50
阿联酋迪拉姆	2,159.11	1.9462	4,202.15
澳元	23,575.65	4.7650	112,337.97
巴西里亚尔	454.30	1.2954	588.52
林吉特	209.50	1.5095	316.24
越南盾	3,970.80	0.0280	111.14
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	319.05	7.1268	2,273.80
欧元	7,500.00	7.6617	57,462.75
应付账款			
其中：美元	199,357.01		1,420,777.54

		7.1268	
港币	10,779.94	0.9127	9,838.64
其他应付款		-	
其中：港币	5,064.25	0.9127	4,622.04
应付票据			
其中：美元	4,706,124.50	7.1268	33,539,608.09

其他说明：

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

适用 不适用

公司之子公司齐心（香港）有限公司、齐心（亚洲）有限公司、齐心综合科技有限公司、COMIX USA LTD 及 COMIX EUROPE B.V. 注册地为境外，主要从事海外办公物资销售业务，海外业务主要采用美元结算，因此自 2020 年 10 月 1 日起使用美元作为记账本位币。

82、租赁

（1）本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

本公司短期租赁主要是合同期限在一年以内（含一年）的房屋租赁，公司 2024 年半年度计入当期损益的短期租赁和低价值租赁费用为 3,476,981.77 元。

涉及售后租回交易的情况

（2）本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

□适用 □不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 □不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,820,254.63	38,880,057.62
折旧与摊销	4,068,366.50	4,815,744.57
租赁管理费	242,677.11	1,791,998.83
技术服务费	24,913.54	16,504.85
其他	2,682,188.80	2,767,728.94
合计	38,838,400.58	48,272,034.81
其中：费用化研发支出	31,997,361.60	34,428,956.89
资本化研发支出	6,841,038.98	13,843,077.92

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
设备新项目开发	1,288,450.47	642,233.00						1,930,683.47
数字化运营平台	10,217,446.71	6,198,805.98			4,548,259.68			11,867,993.01
合计	11,505,897.18	6,841,038.98			4,548,259.68			13,798,676.48

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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：

1、本公司之全资子公司南通齐心科技信息有限公司，于 2024 年 1 月 16 日新设成立，注册地址为江苏省南通市崇川区文峰街道桃园路 2 号中南世纪城 39 幢 1604 室，本期纳入合并范围。

2、本公司之全资子公司深圳市家之宝商业有限公司，公司于 2024 年 2 月 20 日非同一控制下合并取得，注册地址为深圳市坪山区龙田街道老坑社区锦绣中路 18 号齐心科技园 3 号厂房 401，本期纳入合并范围。

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
齐心（亚洲）有限公司	38,900,000.00 港元	深圳	香港	进、出口业务	100.00%		全资设立
COMIX USA LTD	1,000,000.00 美元	深圳	美国	进、出口业务		100.00%	全资设立
COMIX EUROPE B.V.	1.00 欧元	深圳	荷兰	进、出口业务		100.00%	全资设立
齐心综合科技有限公司	5,000,000.00 港元	深圳	香港	进、出口业务		100.00%	全资设立
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
上海齐心办公用品有限公司	25,000,000.00	上海	上海	集采业务	93.50%		非同一控制下合并取得
齐心商用设备（深圳）有限公司	9,820,000.00	深圳	深圳	研发生产销售	79.04%	20.96%	全资设立
齐心（香港）有限公司	38,900,000.00 港元	深圳	香港	进、出口业务	100.00%		全资设立
广州齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00	广州	广州	集采业务	100.00%		全资设立
深圳市齐心供应链管理有限公司	80,000,000.00	深圳	深圳	供应链管理及相关配套服务	100.00%		全资设立
北京齐心办公用品有限公司	20,000,000.00	北京	北京	集采业务	100.00%		非同一控制下合并取得
沈阳齐心发展有限公司	50,000,000.00	沈阳	沈阳	集采业务	100.00%		全资设立
西安齐心信息科技有限公司	50,000,000.00	西安	西安	集采业务	100.00%		全资设立
武汉齐心信息科技有限公司	50,000,000.00	武汉	武汉	集采业务	100.00%		全资设立
成都齐心网络科技有限公司	50,010,000.00	成都	成都	集采业务	100.00%		全资设立
杭州麦苗网络技术有限公司	25,000,000.00	杭州	杭州	软件服务	96.18%		非同一控制下合并取得
杭州馨空科技有限公司	3,000,000.00	杭州	杭州	电商业务		96.18%	非同一控制下合并取得
深圳齐心乐购科技有限公司	30,000,000.00	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
齐心乐购（国际）科技有限公司	3,000,000.00 港元	深圳	香港	进、出口业务		100.00%	全资设立
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	深圳	深圳	投资	80.00%		投资设立
深圳齐心好视通云计算有限公司	24,734,442.66	深圳	深圳	软件服务	87.07%		非同一控制下合并取得
深圳市好视通云技术有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	信息技术服务		87.07%	设立
珠海齐心好视通云计算	1,000,000.00	珠海	珠海	互联网信		87.07%	设立

有限公司				息服务			
天津齐心共赢科技有限公司	50,000,000.00	天津	天津	集采业务	100.00%		全资设立
重庆齐心共赢信息科技有限公司	50,000,000.00	重庆	重庆	集采业务	100.00%		全资设立
深圳齐心融汇商业保理有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	商业服务	100.00%		全资设立
杭州齐心共赢科技有限公司	20,000,000.00	杭州	杭州	集采业务	100.00%		全资设立
郑州齐心协创信息科技有限公司	20,000,000.00	郑州	郑州	集采业务	100.00%		全资设立
乌鲁木齐齐心共赢信息科技有限公司	20,000,000.00	乌鲁木齐	乌鲁木齐	集采业务	100.00%		全资设立
南京齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	南京	南京	集采业务	100.00%		全资设立
济南齐心协创信息科技有限公司	20,000,000.00	济南	济南	集采业务	100.00%		全资设立
长沙齐心融创科技有限公司	20,000,000.00	长沙	长沙	集采业务	100.00%		全资设立
福州齐心协创科技有限公司	20,000,000.00	福州	福州	集采业务	100.00%		全资设立
合肥齐心共赢信息科技有限公司	20,000,000.00	合肥	合肥	集采业务	100.00%		全资设立
南昌齐心共赢科技有限公司	20,000,000.00	南昌	南昌	集采业务	100.00%		全资设立
长春齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	长春	长春	集采业务	100.00%		全资设立
哈尔滨齐心协创信息科技有限公司	20,000,000.00	哈尔滨	哈尔滨	集采业务	100.00%		全资设立
南宁齐心共赢科技有限公司	20,000,000.00	南宁	南宁	集采业务	100.00%		全资设立
贵阳齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	贵阳	贵阳	集采业务	100.00%		全资设立
昆明齐心共赢科技有限公司	20,000,000.00	昆明	昆明	集采业务	100.00%		全资设立
海口齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	海口	海口	集采业务	100.00%		全资设立
珠海齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	珠海	珠海	集采业务	100.00%		全资设立
呼和浩特齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	呼和浩特	呼和浩特	集采业务	100.00%		全资设立
深圳市齐心电子商务有限责任公司	2,000,000.00	深圳	深圳	电子商务	100.00%		全资设立
深圳市齐协力电子商务有限公司	300,000.00	深圳	深圳	电子商务		100.00%	全资设立
上海齐心供应链有限公司	100,000,000.00	上海	上海	供应链管理及相关配套服务	100.00%		全资设立
深圳市齐心企福科技有限公司	50,000,000.00	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
石家庄齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	石家庄	石家庄	集采业务	100.00%		全资设立
太原齐心共赢信息科技有限公司	20,000,000.00	太原	太原	集采业务	100.00%		全资设立
宁夏齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	宁夏	宁夏	集采业务	100.00%		全资设立
山东百盛软件有限公司	10,000,000.00	淄博	淄博	软件开发	100.00%		非同一控制

							下合并取得
上海齐瑞通信息科技有限公司	10,000,000.00	上海	上海	软件开发	100.00%		非同一控制下合并取得
上海齐筱系统集成有限公司	1,000,000.00	上海	上海	软件开发	100.00%		非同一控制下合并取得
西藏齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	西藏	西藏	集采业务	100.00%		全资设立
齐心文创科技（深圳）有限公司	6,000,000.00	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
青海齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	青海	青海	集采业务	100.00%		全资设立
兰州齐心信息科技有限公司	20,000,000.00	兰州	兰州	集采业务	100.00%		全资设立
珠海齐心共赢科技有限公司	10,000,000.00	珠海	珠海	集采业务	100.00%		全资设立
深圳齐心数字科技有限公司	20,000,000.00	深圳	深圳	软件开发	100.00%		设立
深圳齐心办公制品有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	研发生产销售	100.00%		全资设立
深圳市齐心祺创科技有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	集采业务	100.00%		全资设立
天津市齐心供应链管理有限公司	10,000,000.00	天津	天津	供应链管理及相关配套服务	100.00%		全资设立
南通齐心科技信息有限公司	5,000,000.00	南通	南通	集采业务	100.00%		全资设立
深圳市家之宝商业有限公司	1,000,000.00	深圳	深圳	集采业务	100.00%		非同一控制下合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注（1）：本公司直接持有齐心商用设备（深圳）有限公司 79.04%股权，通过全资子公司齐心（亚洲）有限公司间接持有齐心商用设备（深圳）有限公司 20.96%股权，合计持有该公司 100%股权。

注（2）：2020 年深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金管理人由上海和君投资咨询有限公司变更为苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙），上海和君投资咨询有限公司退出深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）。变更后，本公司和苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）的认缴出资比例分别为 80%和 20%。根据相关协议，本公司对深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）仍然具备实际控制权，继续将其纳入合并报表范围。

注（3）：本公司于 2021 年 1 月 29 日与下属控股子公司深圳齐心好视通云计算有限公司签订股权转让协议，受让深圳齐心好视通云计算有限公司下属全资子公司山东百盛软件有限公司、上海齐瑞通信息科技有限公司及孙公司上海齐筱系统集成有限公司的股权，公司自 2021 年 2 月 28 日起直接持有山东百盛软件有限公司、上海齐瑞通信息科技有限公司及上海齐筱系统集成有限公司 100%股权。

注（4）：本公司于 2023 年 2 月 23 日与下属控股子公司深圳齐心好视通云计算有限公司签订股权转让协议，受让深圳齐心好视通云计算有限公司下属全资子公司深圳齐心好视通软件有限公司（后更名为：深圳齐心数字科技有限公司）的全部股权，公司自 2023 年 2 月 28 日起直接持有深圳齐心数字科技有限公司 100%股权。

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
深圳齐心好视通云计算有限公司	12.93%	-6,911,214.00		-6,993,216.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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
深圳齐心好视通云计算有限公司	70,675,225.68	93,439,584.95	164,114,810.63	217,210,091.10	985,026.25	218,195,117.35	80,871,617.04	108,071,256.12	188,942,873.16	187,468,040.77	2,108,978.82	189,577,019.59

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
深圳齐心好视通云计算有限公司	19,314,997.47	-53,446,160.29	53,446,160.29	3,281,912.19	32,084,661.19	40,447,382.11	40,447,382.11	19,655,770.79

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东力合智谷创业投资合伙企业（有限合	广东省佛山市	广东省佛山市	商务服务业	30.00%		权益法

伙)						
福建国贸齐心 科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	研究和试验发 展	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	41,782,079.95	41,983,169.48
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	-201,089.53	731,352.14
--综合收益总额	-201,089.53	731,352.14

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	2,507,011.73			289,074.54		2,217,937.19	与资产相关
合计	2,507,011.73			289,074.54		2,217,937.19	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	8,713,726.62	8,383,889.08

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款，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，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

（二）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为的充足现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为资金来源之一，本公司银行借款为短期借款 52,696.07 万元、票据融资期末应付 296,510.44 万元（对应保证金 236,492.69 万元）。同时本公司管理层有信心在短期借款到期时进行展期或以新的融资渠道代替现有的短期借款。此外，本公司尚可使用银行信用额度充足，公司业务经营积极发展，经营性现金流表现稳健，基于以上经营和融资情况，我们认为本公司不存在重大流动性风险。

（三）市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，国际业务主要以美元结算，部分业务以港币或欧元等其他外币进行结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司密切关注公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司国际业务主要以美元结算，少部分以港币或欧元进行结算，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 6 月 30 日，除下所述资产或负债为美元、港币、欧元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：美元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	32,174,421.19	84,338,598.76
应收账款	15,488,416.87	10,962,222.39
其他应收款	319.05	-
应付账款	199,357.01	60,809.47
其他应付款	-	1,125.28
应付票据	4,706,124.50	-

单位：港币

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	263,952.59	6,030,773.86
应收账款	468,100.07	528,232.81
应付账款	10,779.94	10,779.94
其他应付款	5,064.25	5,064.25

单位：欧元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	5,923,211.09	5,083,376.09
应收账款	1,493,461.85	1,589,380.75
其他应收款	7,500.00	-

单位：日元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	286.00	15,172,589.00

应收账款	-	523,514.00
------	---	------------

单位：泰铢

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	17,197.62	17,197.62
应收账款	94,425.86	-

单位：英镑

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	1,222,114.05	1,027,565.41
应收账款	310,948.66	306,740.59

单位：瑞士法郎

项目	期末余额	期初余额
应收账款	2,093.67	2,093.67

单位：加拿大元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	509,481.01	592,049.56

单位：新加坡元

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	1,350.72	1,350.72

单位：墨西哥比索

项目	期末余额	期初余额
应收账款	285,078.64	253,332.79

单位：瑞典克朗

项目	期末余额	期初余额
应收账款	65,559.68	36,094.50

单位：波兰兹罗提

项目	期末余额	期初余额
应收账款	7,917.84	9,913.65

单位：土耳其里拉

项目	期末余额	期初余额
应收账款	5,440.88	9,314.78

单位：阿联酋迪拉姆

项目	期末余额	期初余额
现金及现金等价物	88.11	-
应收账款	2,159.11	-

单位：澳元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	23,575.65	-

单位：巴西里亚尔

项目	期末余额	期初余额
应收账款	454.30	-

单位：林吉特

项目	期末余额	期初余额
应收账款	209.50	-

单位：越南盾

项目	期末余额	期初余额
应收账款	3,970.80	-

2. 外汇风险管理

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

近年外汇市场波动性增加，随着公司外销业务的发展，公司外币资产规模逐渐扩大，为有效规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成的不利影响，控制外汇风险，公司从以下方面开展外汇风险管理。

(1) 及时获取外汇信息，提升外汇风险管理能力

公司通过各种途径获取外汇信息，并根据需要有效地处理、分析信息。外汇管理人员定期进行外汇趋势的分析、预测及相关管理工作，通过搜集和研究信息，及时对汇率的走势做出合理的分析和判断。

(2) 利用银行外汇产品，控制外销业务汇率风险

为加强公司外销业务汇率风险管理，公司依据外销业务需要，遵循稳健原则，适时购买外汇套期保值产品或相关组合产品，锁定外销业务因汇率变动对公司业务利润的影响。锁汇坚持“分步走”略策，根据市场波动情况，在接到客户订单、产品出货、形成应收账款、收到货款四个阶段，分批次逐步实现订单汇率全覆盖，从而尽可能的将汇率变动风险降到最低。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,229,059.08			8,229,059.08
(3) 衍生金融资产	8,229,059.08			8,229,059.08
应收款项融资			33,458,634.88	33,458,634.88

（三）其他权益工具投资	2,438,000.00		51,417,810.20	53,855,810.20
持续以公允价值计量的资产总额	10,667,059.08		84,876,445.08	95,543,504.16
（六）交易性金融负债	6,929,826.51			6,929,826.51
衍生金融负债	6,929,826.51			6,929,826.51
持续以公允价值计量的负债总额	6,929,826.51			6,929,826.51
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量项目以相同资产或负债在活跃市场中的报价计量。

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

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

由于本年度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，所以公司按期初的公允价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款及在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市齐心控股有限公司	深圳	投资	21,000.00 万元	34.36%	34.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陈钦鹏。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、本企业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八（二）在合营安排或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广东力合智谷创业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
福建国贸齐心科技有限公司	联营企业

其他说明

4、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
深圳市齐心控股集团有限公司	母公司的控股公司
陈钦奇	实际控制人兄弟、母公司股东
陈钦武	实际控制人兄弟、本公司股东
陈钦徽	实际控制人兄弟、本公司股东
深圳市速贷宝小额贷款有限公司	同一控股股东
深圳市齐心贸易有限公司	母公司的控股公司控制的企业
深圳市瑞安泰进出口有限公司	同一控股股东
深圳市齐心前海科技有限公司	同一控股股东
深圳市齐心同创信息有限公司	同一控股股东
深圳新荣股权投资基金管理企业（有限合伙）	陈钦武控制的公司
深圳鹏信股权投资基金企业（有限合伙）	陈钦武控制的公司

其他说明

注：其他关联方陈钦武直接持有公司 4.99%的股份；其他关联方陈钦徽直接持有公司 2.99%的股份；实际控制人陈钦鹏直接持有公司 0.58%的股份。

5、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
福建国贸齐心科技有限公司	办公物资			否	335,406.26

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
福建国贸齐心科技有限公司	办公物资	1,097,745.29	11,565.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方（对子公司担保）：

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
齐心商用设备（深圳）有限公司	40,000,000.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
齐心商用设备（深圳）有限公司	40,000,000.00	2024年05月14日	2025年05月14日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2024年05月14日	2025年05月14日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2023年11月22日	2024年11月08日	否
北京齐心办公用品有限公司 深圳市齐心共赢办公用品有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司	478,500,000.00	2023年09月08日	2024年09月07日	否
齐心（亚洲）有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司	54,876,360.00	2023年09月08日	2024年09月07日	否
齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司	114,028,800.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司	114,028,800.00	2023年11月24日	2024年11月24日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2023年06月27日	2024年05月16日	是
深圳市齐心供应链管理有限公司	100,000,000.00	2024年06月14日	2025年06月14日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2023年12月07日	2024年05月16日	是
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2024年06月14日	2025年06月14日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
深圳市齐心供应链管理有限公司	50,000,000.00	2024年05月14日	2025年05月14日	否
深圳齐心乐购科技有限公司	20,000,000.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
深圳齐心乐购科技有限公司	20,000,000.00	2024年05月14日	2025年05月14日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2024年05月14日	2025年05月14日	否
齐心（亚洲）有限公司	35,634,000.00	2023年05月17日	2024年05月16日	是
齐心（亚洲）有限公司	35,634,000.00	2024年05月14日	2025年05月14日	否
深圳市齐心供应链管理有限公司	48,000,000.00	2024年01月09日	2025年01月09日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	20,000,000.00	2024年01月10日	2025年01月10日	否
齐心商用设备（深圳）有限公司	10,000,000.00	2024年03月14日	2025年03月14日	否

齐心（香港）有限公司、齐心商用设备（深圳）有限公司	37,678,960.00	2024年05月06日	2025年05月06日	否
---------------------------	---------------	-------------	-------------	---

以上往期担保事项在担保到期日前续签。

本公司子公司对子公司的担保：

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
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	106,902,000.00	2023年5月17日	2024年5月16日	是
齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司	106,902,000.00	2023年11月24日	2024年11月24日	否

以上往期担保事项在担保到期日前续签。

关联担保情况说明

（1）2023年4月20日召开的第八届董事会第四次会议和2023年5月16日召开的2022年年度股东大会审议通过《关于公司及子公司担保额度预计的议案》，为满足公司及全资子公司的日常经营和业务发展资金需要，保障公司业务顺利开展，结合公司资金管理要求和控股子公司日常业务需要，公司将对全资子公司提供担保、子公司之间互相提供担保以及全资子公司对公司提供担保，合计担保额度不超过等值人民币225,000.00万元，本次担保事项及授权自股东大会审议通过之日起12个月内有效。上述全资子公司在向相关机构申请和使用综合授信额度及银行资产池专项授信额度、向供应商采购货物及对外投标等时，公司将在上述额度内进行连带责任担保、交叉担保或质押担保，每笔担保金额及担保期间由具体合同约定。

（2）2024年4月21日召开的第八届董事会第十一次会议和2024年5月13日召开的2023年年度股东大会审议通过《关于公司及子公司担保额度预计的议案》，为满足公司及全资子公司的日常经营和业务发展资金需要，保障公司业务顺利开展，结合公司资金管理要求和控股子公司日常业务需要，公司将对全资子公司提供担保、子公司之间互相提供担保以及全资子公司对公司提供担保，合计担保额度不超过等值人民币245,000.00万元，本次担保事项及授权自股东大会审议通过之日起12个月内有效。上述全资子公司在向相关机构申请和使用综合授信额度及银行资产池专项授信额度、向供应商采购货物及对外投标等时，公司将在上述额度内进行连带责任担保、交叉担保或质押担保，每笔担保金额及担保期间由具体合同约定。

截至本报告期末，上述担保额度已使用人民币36,281.84万元，期末无逾期担保。

公司对外担保（非子公司担保）累计金额为人民币0.00万元，实际发生担保金额为人民币0.00万元，无逾期担保。公司不存在为控股股东及其关联方、公司合并报表范围之外的其他第三方提供担保的情况。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	3,557,802.54	3,525,279.68

(8) 其他关联交易

6、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	福建国贸齐心科技有限公司	384,601.32	11,538.04	69,172.49	2,075.17

(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
应付账款	福建国贸齐心科技有限公司		36,326.33
合同负债及其他流动负债	福建国贸齐心科技有限公司	1,999.99	1,999.99
其他应付款	广东力合智谷创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为办公物资分部和云视频业务、SaaS 软件及服务分部。这些报告分部是根据公司产品类型为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为办公物资和云视频业务、SaaS 软件及服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	办公物资	云视频业务、SaaS 软件及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,956,542,155.88	27,140,496.61		4,983,682,652.49
主营业务成本	4,487,248,863.93	24,623,462.03		4,511,872,325.96
资产总额	8,589,208,001.29	203,766,761.74		8,792,974,763.03
负债总额	5,482,712,044.10	221,596,326.23		5,704,308,370.33

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,131,564,429.28	3,825,323,797.90
其中：6 个月以内	3,905,944,659.08	3,749,084,936.41
7-12 个月	225,619,770.20	76,238,861.49
1 至 2 年	66,751,899.33	63,480,215.08
2 至 3 年	19,009,853.37	14,837,653.73
3 年以上	30,942,823.51	28,127,475.32
3 至 4 年	21,062,538.72	27,076,124.69
5 年以上	9,880,284.79	1,051,350.63
合计	4,248,269,005.49	3,931,769,142.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	45,523,858.57	1.07%	910,477.17	2.00%	44,613,381.40	46,502,770.14	1.18%	930,055.41	2.00%	45,572,714.73

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,202,745,146.92	98.93%	73,519,546.65	1.75%	4,129,225,600.27	3,885,266,371.89	98.82%	58,276,027.12	1.50%	3,826,990,344.77
其中：										
应收 B2B 全国大客户款项	2,542,796,558.94	59.85%	26,606,865.94	1.05%	2,516,189,693.00	2,391,519,436.40	60.83%	19,919,849.67	0.83%	2,371,599,586.73
应收其他客户款项	489,239,827.39	11.52%	46,912,680.71	9.59%	442,327,146.68	398,014,975.38	10.12%	38,356,177.45	9.64%	359,658,797.93
合并范围内关联方组合	1,170,708,760.59	27.56%			1,170,708,760.59	1,095,731,960.11	27.87%			1,095,731,960.11
合计	4,248,269,005.49	100.00%	74,430,023.82	1.75%	4,173,838,981.67	3,931,769,142.03	100.00%	59,206,082.53	1.51%	3,872,563,059.50

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提预期信用损失的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京京东世纪贸易有限公司	46,502,770.14	930,055.41	45,523,858.57	910,477.17	2.00%	本公司销售给京东的货款，根据其货款预期信用损失按2%单项计提坏账准备
合计	46,502,770.14	930,055.41	45,523,858.57	910,477.17		

按组合计提坏账准备类别名称：应收 B2B 全国大客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,500,597,032.55	21,419,575.02	0.86%
其中：6 个月以内	2,302,450,591.48	11,512,252.96	0.50%
7-12 个月	198,146,441.07	9,907,322.06	5.00%
1-2 年	37,362,835.00	3,736,283.50	10.00%
2-3 年	4,836,691.39	1,451,007.42	30.00%
合计	2,542,796,558.94	26,606,865.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	414,734,777.57	12,991,509.92	3.13%
其中：6 个月以内	387,261,448.44	11,617,843.45	3.00%
7-12 个月	27,473,329.13	1,373,666.47	5.00%
1-2 年	29,389,064.33	2,938,906.44	10.00%
2-3 年	14,173,161.98	4,251,948.59	30.00%
3-5 年	21,062,538.72	16,850,030.97	80.00%
5 年以上	9,880,284.79	9,880,284.79	100.00%
合计	489,239,827.39	46,912,680.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收合并范围内关联方公司款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,170,708,760.59		
合计	1,170,708,760.59		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	59,206,082.53	15,485,771.52		261,830.23		74,430,023.82
合计	59,206,082.53	15,485,771.52		261,830.23		74,430,023.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	261,830.23

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	2,606,098,889.08		2,606,098,889.08	61.34%	16,027,625.97
合计	2,606,098,889.08		2,606,098,889.08	61.34%	16,027,625.97

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		66,000,000.00
其他应收款	223,676,476.14	167,736,714.56
合计	223,676,476.14	233,736,714.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳齐心乐购科技有限公司		66,000,000.00
合计		66,000,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 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
员工备用金、供货保证金	83,047,235.03	66,448,446.53
各类押金	1,607,341.60	2,407,874.16
代付社保、公积金	532,533.77	479,705.50
其他	141,707,727.85	101,070,669.64
合计	226,894,838.25	170,406,695.83

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	226,694,354.72	139,893,398.36
1 至 2 年	61,676.34	30,353,660.61
2 至 3 年	9,741.88	9,741.88
3 年以上	129,065.31	149,894.98
3 至 4 年	129,065.31	149,894.98
合计	226,894,838.25	170,406,695.83

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备						283,560.00	0.17%	283,560.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	226,894,838.25	100.00%	3,218,362.11	1.42%	223,676,476.14	170,123,135.83	99.83%	2,386,421.27	1.40%	167,736,714.56
其中：										
应收其他款项	11,659,586.15	5.14%	646,577.98	5.55%	11,013,008.17	4,281,721.53	2.51%	286,752.16	6.70%	3,994,969.37
应收各类押金	1,607,341.60	0.71%	80,367.08	5.00%	1,526,974.52	2,124,314.16	1.25%	106,215.71	5.00%	2,018,098.45
应收员工备用金、供货保证金	83,047,235.03	36.60%	2,491,417.05	3.00%	80,555,817.98	66,448,446.53	38.99%	1,993,453.40	3.00%	64,454,993.13
合并范围内关联方组合	130,580,675.47	57.55%			130,580,675.47	97,268,653.61	57.08%			97,268,653.61
合计	226,894,838.25	100.00%	3,218,362.11	1.42%	223,676,476.14	170,406,695.83	100.00%	2,669,981.27	1.57%	167,736,714.56

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,459,102.62	572,955.13	5.00%
1-2 年	61,676.34	6,167.63	10.00%
2-3 年	9,741.88	2,922.56	30.00%
3 年以上	129,065.31	64,532.66	50.00%
合计	11,659,586.15	646,577.98	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收各类押金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
各类押金	1,607,341.60	80,367.08	5.00%
合计	1,607,341.60	80,367.08	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收员工备用金、供货保证金

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
员工备用金、供货保证金	83,047,235.03	2,491,417.05	3.00%
合计	83,047,235.03	2,491,417.05	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	130,580,675.47		
合计	130,580,675.47		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	2,386,421.27		283,560.00	2,669,981.27
2024年1月1日余额在本期				
--转回第一阶段	283,560.00		-283,560.00	
本期计提	548,380.84			548,380.84
2024年6月30日余额	3,218,362.11			3,218,362.11

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	283,560.00	-283,560.00				
按组合计提坏账准备						
其中：应收其他款项	286,752.16	359,825.82				646,577.98
应收各类押金	106,215.71	-25,848.63				80,367.08
应收员工备用金、供货保证金	1,993,453.40	497,963.65				2,491,417.05
合计	2,669,981.27	548,380.84				3,218,362.11

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 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	坏账准备期末余额

				比例	
第一名	内部往来	54,263,995.28	1 年以内	23.92%	
第一名	内部往来	59,478,356.81	1-2 年	26.21%	
第一名	内部往来	16,838,323.38	2-3 年	7.42%	
第二名	履约保证金	4,010,000.00	1-2 年	1.77%	120,300.00
第二名	履约保证金	4,000,000.00	2-3 年	1.76%	120,000.00
第三名	应收租金	6,845,391.44	1 年以内	3.02%	342,269.57
第四名	备用金	3,916,575.38	1 年以内	1.73%	117,497.26
第四名	备用金	1,190,789.76	1-2 年	0.52%	35,723.69
第五名	履约保证金	800,000.00	1 年以内	0.35%	24,000.00
第五名	投标保证金	4,024,811.05	1-2 年	1.77%	120,744.33
合计		155,368,243.10		68.47%	880,534.85

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、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	1,356,883,96 8.49	828,656,451. 49	528,227,517. 00	1,356,883,96 8.49	828,656,451. 49	528,227,517. 00
对联营、合营 企业投资	41,782,079.9 5		41,782,079.9 5	41,983,169.4 8		41,983,169.4 8
合计	1,398,666,04 8.44	828,656,451. 49	570,009,596. 95	1,398,867,13 7.97	828,656,451. 49	570,210,686. 48

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
齐心商用设备(深圳)有限公司	8,750,000.00						8,750,000.00	
深圳市齐心共赢办公用品有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
上海齐心办公用品有限公司	23,700,000.00						23,700,000.00	
北京齐心办公用品有限公司	25,370,000.00						25,370,000.00	

齐心（亚洲）有限公司	33,522,319.91						33,522,319.91	
深圳市齐心供应链管理有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
杭州麦苗网络技术有限公司	62,687,715.33	284,500,571.06					62,687,715.33	284,500,571.06
深圳齐心乐购科技有限公司	38,300,000.00						38,300,000.00	
齐心（香港）有限公司	32,225,276.10						32,225,276.10	
深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	42,114,640.58						42,114,640.58	
深圳齐心好视通云计算有限公司	40,787,867.33	544,155,880.43					40,787,867.33	544,155,880.43
深圳齐心融汇商业保理有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
成都齐心网络科技有限公司	0.00						0.00	
天津齐心共赢科技有限公司	0.00						0.00	
重庆齐心共赢信息科技有限公司	0.00						0.00	
杭州齐心共赢科技有限公司	0.00						0.00	
南京齐心信息科技有限公司	0.00						0.00	
长沙齐心融创科技有限公司	0.00						0.00	
合肥齐心共赢信息科技有限公司	0.00						0.00	
南昌齐心共赢科技有限公司	0.00						0.00	
南宁齐心共赢科技有限公司	0.00						0.00	
海口齐心信息科技有限公司	0.00						0.00	
山东百盛软件有限公司	12,913,214.00						12,913,214.00	
上海齐瑞通信息科技有限公司	23,898,831.62						23,898,831.62	
深圳齐心数字科技有限公司	13,957,652.13						13,957,652.13	
合计	528,227,517.00	828,656,451.49					528,227,517.00	828,656,451.49

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	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、合营企业													
广东力合智谷创业投资合伙企业（有限合伙）	29,476,344.91				6,256.69							29,482,601.60	
福建国贸齐心科技有限公司	12,506,824.57				-207,346.22							12,299,478.35	
小计	41,983,169.48				-201,089.53							41,782,079.95	
二、联营企业													
合计	41,983,169.48				-201,089.53							41,782,079.95	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

（3）其他说明

注1：根据2023年11月签订的股权转让协议，公司本期以1元对价受让深圳齐心共赢管理咨询合伙企业(有限合伙)持有的深圳齐心好视通云计算有限公司4.186482%的股权（对应1,035,502.87元注册资本），以1元对价受让深圳齐心共创管理咨询合伙企业(有限合伙)持有的深圳齐心好视通云计算有限公司2.496419%的股权（对应617,475.41元注册资本），以1元对价受让深圳齐心协力管理咨询合伙企业(有限合伙)持有的深圳齐心好视通云计算有限公司1.820548%的股权（对应450,302.46元注册资本）。因上述注册资本未实缴，交易完成后，由本公司承担受让注册资本的实缴义务。本公司于2023年12月完成出资56,536,186.20元。

注2：根据2023年2月公司与子公司深圳齐心好视通云计算有限公司签订的股权转让协议，公司以1元的价格受让子公司深圳齐心好视通云计算有限公司持有的深圳齐心好视通软件有限公司（后更名为：深圳齐心数字科技有限公司）全部股权；2023年12月，本公司完成对深圳齐心数字科技有限公司的出资。

4、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	4,648,056,022.61	4,328,588,505.64	4,248,074,664.55	3,974,959,291.38
其他业务	17,510,392.16	8,890,906.30	24,894,918.48	18,657,807.71
合计	4,665,566,414.77	4,337,479,411.94	4,272,969,583.03	3,993,617,099.09

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
办公物资	4,648,056,022.61	4,328,588,505.64					4,648,056,022.61	4,328,588,505.64
其他业务收入	17,510,392.16	8,890,906.30					17,510,392.16	8,890,906.30
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：								
在某一时点转让	4,665,566,414.77	4,337,479,411.94					4,665,566,414.77	4,337,479,411.94
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	4,665,566,414.77	4,337,479,411.94					4,665,566,414.77	4,337,479,411.94

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-201,089.53	731,352.14
合计	-201,089.53	731,352.14

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,133,769.63	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	8,180,212.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,950,381.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-201,089.53	
减：所得税影响额	1,230,095.79	
少数股东权益影响额（税后）	-124,912.23	
合计	2,789,788.63	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.00%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.92%	0.13	0.13

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

4、其他

深圳齐心集团股份有限公司

董事会

2024年8月24日