



深圳齐心集团股份有限公司

2025 年年度报告

【2026 年 4 月 25 日】

2025 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本年度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“十一、公司未来发展的展望”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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 721,307,933 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），送红股 0 股（含税），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 | 10 |
| 第四节 公司治理、环境和社会 | 31 |
| 第五节 重要事项 | 49 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 58 |
| 第七节 债券相关情况 | 64 |
| 第八节 财务报告 | 65 |

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的 2025 年财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2025 年审计报告原件。
- (三) 载有法定代表人签名并盖章的 2025 年年度报告原件。
- (四) 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。
- (五) 其它相关文件。
- (六) 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 (Software as a Service, 软件即服务) 是一种基于云计算的软件交付模式，用户通过互联网访问和使用软件，而无需在本地安装或维护。SaaS 提供商负责托管、管理和维护应用程序及其基础设施，用户通常通过订阅方式按需付费。 |
| PaaS | 指 | PaaS (Platform as a Service, 平台即服务) 是一种云计算服务模式，为开发者提供开发和部署应用程序所需的平台和工具，包括硬件、操作系统、开发框架、数据库等基础设施。 |
| B2B | 指 | B2B 即企业对企业 (Business-to-Business) 的商业模式，指企业之间通过产品、服务或信息交换来实现商业活动的模式。B2B 的核心是企业作为服务或产品的提供者，目标客户是其他企业或组织。 |
| 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 |
| 股东会 | 指 | 深圳齐心集团股份有限公司股东会 |
| 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、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 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 | 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 | | |
| 注册地址 | 深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518118 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 2022 年 7 月 22 日，巨潮资讯网刊载《关于完成注册地址、注册资本、经营范围和《公司章程》工商变更登记的公告》，公司注册地址变更为：深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园。 注册地址变更后，公司主要办公地址与注册地址保持一致，即：深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园。 | | |
| 办公地址 | 深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518118 | | |
| 公司网址 | www.qx.com | | |
| 电子信箱 | stock@qx.com | | |

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、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所：www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、《证券时报》(www.stcn.com)、《上海证券报》(www.cnstock.com) |
| 公司年度报告备置地点 | 深圳市坪山区锦绣中路 18 号齐心科技园董事会秘书办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|----------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 914403007152637013 |
|----------|--------------------|

| | |
|---------------------|--|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 1、公司自 2009 年上市以来，立足于自有品牌“COMIX 齐心”，为国内外客户提供综合办公文具、办公用品、办公设备。 2、2013 年，以国家电网中标为标志性业务开始，公司加大办公物资品类扩充，以自有品牌和代理品牌产品，为企业级客户提供一站式办公产品解决方案。 3、自 2015 年始，公司根据企业级客户办公需求“移动化、智能化、平台化、社交化”的变化趋势，围绕办公行政物资、MRO 工业品、营销物料、员工福利品等大办公产业链多个场景和领域，致力于打造数字化企业办公服务平台。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区莲花街道福新社区鹏程一路 9 号广电金融中心 11F |
| 签字会计师姓名 | 汪玲、洪霞 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

| | 2025 年 | 2024 年 | 本年比上年增减 | 2023 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元） | 11,964,947,588.80 | 11,396,893,442.74 | 4.98% | 11,098,853,010.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 80,656,765.82 | 62,821,994.12 | 28.39% | 76,908,851.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 75,756,682.32 | 59,237,842.53 | 27.89% | 75,393,061.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 417,041,442.33 | 245,461,760.53 | 69.90% | 633,804,784.28 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.11 | 0.09 | 22.22% | 0.11 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.11 | 0.09 | 22.22% | 0.11 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.59% | 2.00% | 0.59% | 2.48% |
| | 2025 年末 | 2024 年末 | 本年末比上年末增减 | 2023 年末 |
| 总资产（元） | 8,614,357,726.65 | 7,996,152,816.77 | 7.73% | 8,275,480,977.61 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,084,747,311.43 | 3,076,213,172.71 | 0.28% | 3,106,962,595.98 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

| 主要会计数据 | 2025 年 | 2024 年 | 本期比上年同期增减 | 2023 年 |
|------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | 88,381,623.04 | 64,481,118.55 | 37.07% | 74,904,811.60 |

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,212,153,750.95 | 2,561,047,748.06 | 2,956,104,843.41 | 4,235,641,246.38 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 48,865,693.45 | 38,627,300.25 | 52,911,519.80 | -59,747,747.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 44,008,613.36 | 35,744,109.74 | 54,770,802.29 | -58,766,843.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,859,634.29 | 94,151,381.53 | 32,670,780.85 | 265,359,645.66 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2025 年金额 | 2024 年金额 | 2023 年金额 | 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） | -1,677,202.47 | -1,718,028.89 | 126,923.08 | |
| 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） | 2,968,210.82 | 11,993,104.76 | 2,374,331.93 | |

| | | | | |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,315,360.54 | -5,907,475.14 | -1,618,855.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,801,732.94 | 843,229.38 | 1,173,183.26 | |
| 减：所得税影响额 | 1,954,273.90 | 1,781,688.52 | 512,611.70 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 553,744.43 | -155,010.00 | 27,180.69 | |
| 合计 | 4,900,083.50 | 3,584,151.59 | 1,515,789.90 | -- |

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

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。

1、数字化运营平台介绍

齐心数字化运营平台经过多年打造与升级，在数字化建设领域持续深耕，业已形成较强的多场景综合性数字化采购服务平台竞争力。在业务前端，公司为不同的行业场景客户量身打造数智化、端到端的集采解决方案。在服务中台，公司建立多个共享服务中心，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。公司数字化运营平台采用轻量化、模块化方式搭建高效、可扩展生态，高效支撑集采业务与自有品牌业务发展。

1.1 集采业务平台

公司以自动化、AI 智能化为核心主题，全面推进数智化建设。2025 年新增 30 多个 AI 应用场景，累计上线 80+ 个，其中主业务生产场景占比超过 75%，业务能力由+AI 逐步上升到 AI+，AI 成为公司业务发展的生产力。2025 年初，公司推出齐心智磐 AI 大模型，覆盖商品寻源与上架、客户点单、订单分配、供应链结算、履约配送等数字化采购全链路环节。如在商品管理端，齐心智磐 AI 通过智能审核，让商品从提报到上架实现全自动化，商品价格实时匹配市场行情与经营要求，实现优质商品迅速抵达客户平台。在集采招投标环节，实现智能化分析招标需求并进行精准匹配，抓取标书重点要求，自动输出投标技术方案。在客户下单环节，通过 AI 大模型推荐系统，帮助客户快速找到需要的商品。在商品送达客户签收环节，供应链系统运用 AI 多模态技术，自动对订单、签收单与现场实物照片开展明细级多维交叉核验，有效解决了采购、配送、收货全流程一致性问题，攻克行业共性痛点，切实保障客户利益。在决策支持层面，AI 商品分析工具整合海量市场消费数据与客户反馈的深度分析，通过智能算法和可视化工具，协助集团全面化、深层次了解消费者真实需求，助力企业在智能数据分析下快速作出科学决策。

1.2 品牌业务平台

自有品牌供应链数字化方面，公司深入应用 AI 大模型技术于供应链全生命周期管理，在市场分析、供应寻源、履约供货等关键节点提升效率。通过 AI 下单系统，使经销商通过语音、文字、图片可轻松下单；通过实时在线的订单交付系统，实现了从“下单”到“送达”的全链路业务在线管理，以 AI 驱动高效运营与交付。通过智能大数据平台，实时分析业务数据，实现风险评估和预警，并提供改进措施推荐，推动运营全面化、自动化和智能化。自有品牌渠道管理方面上线了全新的经销商协同平台，通过大数据和 AI 技术的加持，整合供应链、物流与服务能力，构建了高效运营闭环，实现对经销商服务和履约的全流程、端到端的在线化、自动化、智能化。

2、集采业务介绍

2.1 集采总体情况介绍

B2B 集采业务方面，基于核心业务场景的客户重叠度情况，深度聚焦大办公产业链四大业务场景；客户方面持续聚焦央企、央企金融机构、政府、世界 500 强等优质大客户，挖掘民营 500 强集采业务潜能，行业客户市场着力拓展能源电力、金融保险、航天军工、石油化工、通讯、运输物流等客户。依托企业数字化平台多年来构建的核心能力，公司不断增强客户粘性与市场竞争力，推动实现中标客户订单内占比提升和营收规模稳步发展。

2.2 业务场景情况介绍

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，线上化采购渗透率、成熟度更高。该业务场景是公司集采最早发端业务和基石业务，行业类别客户服务覆盖度最高，也是公司自有品牌办公产品密切协同品类。传

统办公物资包括办公文具、办公设备、办公耗材、电脑及数码、办公电器、生活用品、办公家具、食品饮料等产品品类。公司业务场景由传统办公行政物资为主，同一平台下深度拓展至 MRO 等业务场景后，办公行政物资业务仍为公司集采主要业务来源之一。

2.2.2 MRO 工业品

随着办公物资阳光化集采优势日渐突显，MRO 工业品逐渐成为线上采购主力。MRO 业务全链路数字化运营，聚焦能源电力、轨道交通、石油化工、航天军工、汽车电子等多个垂直行业场景，提供定制化 MRO 工业品采购解决方案，致力成为工业品领域的行业专家。凭借三十余年深厚积淀，MRO 业务构建了超百万 MRO 工业品商品数据库，形成全面多元的国内外品牌商品矩阵，运用 AI 大模型技术实现商品的精准匹配，为客户提供最佳商品解决方案，面向全国提供本地化服务，实现 MRO 工业品专业化交付。

MRO 工业品和办公行政物资业务的客户重叠率和市场成熟度较高，因其业务共通性、兼容性和可复制性，在办公集采协同服务下，不断挖掘和履约 MRO 客户，逐步获取行业客户忠诚度和满意度。截至目前，齐心 MRO 工业品平台已服务多家大型企业客户，在国家电网、南方电网等多个客户稳健合作基础上，2025 年新增中核集团、雅江集团、东方电气、中国中化、南水北调、中国盐业、中电科、哈电器、保利集团、安能建设等多个 MRO 项目，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。在未来 MRO 销售拓展的规模化效应下，公司逐步向全品类、专业化发展，进一步提升 MRO 工业品盈利能力。

2.2.3 员工福利品与营销物料

近年来员工福利市场和营销物料市场规模增长，线上采购渗透率较快提升。以央国企为代表的企业更倾向于线上集采营销物资和员工福利品，推动员工福利从商品交付向组织凝聚力提升的深层转变，重新定义了新时代工会服务标准。

员工福利品方面，公司持续打造数字化福利 SaaS 商城系统，深度整合供应链资源与 AI 技术，打造独立闭环的运营系统和供应链管理体系，助力客户实现定制化且安全稳定的专属福利商城搭建，满足客户工会福利、餐卡余额转换、乡村振兴、权益兑换、SaaS 商城、小劳保兑换等多场景数字化福利需求，同步简化管理流程，提高采购与分发管理效率，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。截至目前，齐心数字化福利平台已服务包括南方电网、航天科技、中国中车、中国电信、中国石油、中国石化、三峡集团、中信银行等在内的多家大型企业客户，正逐步成为公司业绩重要增长点。

营销物料方面，公司面向企业品牌营销需求场景，结合线上线下多种方式，覆盖品牌宣传、活动执行、用户运营等营销的各个环节和场景，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，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。

2.2.4 企业级 SaaS 软件及服务

企业级 SaaS 软件及服务方面，公司积极培育集采方面 SaaS 软件服务发展机会，充分利用数字化平台中各业务模块技术整合和 AI 应用等技术优势，将能力转化为 SaaS 模式，为上下游客户赋能提供能力开放、数据共通的集采对接服务。

报告期内，云视频业务全面收缩和聚焦智慧教育场景，聚焦核心业务地域，通过集采业务协同，多项指标趋稳发展。

近年来公司资源主要聚焦在集采业务和数字化平台能力打造上，数据营销业务投入较少。基于电商平台巨头市场变化和服务升级，叠加近年来 AI 大模型的快速应用，子公司杭州麦苗现有数据营销技术基础和存在被 AI 替代可能性，业务前景不够明朗。报告期杭州麦苗子公司发展未达管理层预期，2026 年一季度业绩下滑明显，该项业务不再作为公司业务重点。

2.3 品牌新文具业务介绍

自有品牌作为公司中长期发展的核心基石业务与战略增长引擎，以“COMIX 齐心”为主品牌，联动 Compera、V'mo 等子品牌，聚焦“品牌新文具”战略，深耕 B 端企业、C 端文创双赛道，聚力打造行业标杆，锚定长期战略，做强自有品牌。

2.3.1 产品方面，不同渠道构建高价值、差异化矩阵，提升内生动力。

B 端企业级市场方面，公司立足通用标准化采购底座，深度挖掘政企客户差异化、定制化诉求，聚焦高价值功能性与商务型产品赛道，以卓越设计与品质构建专业壁垒，产品力持续获得国内外权威认可：V'mo 指纹锁保温杯斩获 IAI 产品智造奖银奖，指纹锁背包摘得全球顶级设计殊荣德国 iF 设计奖，远见系列特氟龙舒适性剪刀亦荣获思诞生办公用品类银奖。自有品牌产品在国家电网、南方电网、中国移动、各大商业银行等头部客户实现集采业务协同销售，为未来集采自有品牌化业务落地树立了发展标杆。

C 端文创方面，自有品牌深耕国潮 IP，深化与国内优质新 IP 的战略合作，抢抓年轻化增长风口，推出小黄鸭、卡皮巴拉 TATA 等 IP 联名产品，打造兼具文化内涵与审美价值的国潮文创产品。围绕季节限定、开学季、社交礼品、潮流周边等多元场景搭建主题产品矩阵，全力打造文创爆款。

健康成长赛道方面，自有品牌重塑学生文具价值，顺应行业从单一工具向综合美学、情感陪伴与健康守护升级的趋势，公司将护眼、护肩颈、护脊柱的健康理念融入产品研发，打造差异化竞争优势，以健康创新产品为抓手，推动学生文具消费升级。报告期内上市的 Compera 大小手正姿笔，以科学正姿设计与分阶启蒙理念精准匹配儿童成长需求，获得市场和行业积极认可。

2.3.2 渠道布局方面，推动线上线下深度融合。

公司建立了线上线下全渠道融合、数字化深度赋能的立体化销售网络，以提升产品触达终端客户的能力。

线上渠道方面涵盖办公物资集采平台、电商平台和直播渠道。特别是在直播领域，公司强化场景式营销，拉近品牌与消费者的距离，建立情感型消费链接。

线下与集采渠道包括经销商、商超、专业渠道及定制品等销售渠道。在 B2B 办公集采领域，公司利用数字化集采平台渠道优势，打通与头部服务商的平台对接，逐步提升自有品牌产品份额。

海外市场方面聚焦北美主流电商平台，维稳做深，持续提升品类市场份额，构建差异化布局，为品牌出海业务奠定基础。上述在产品方面的长期打磨与设计升级方面的发展，以及线上线下全渠道的积极拓展与布局，为品牌发展打造了良好的产品与渠道。但在报告期内产品在各渠道上线覆盖率不足，供应链产能有待提升，销售未能有效落地，产品结构和占比有待优化，高毛利产品占比有待提升，公司自有品牌业务全年销售和利润有所下滑。

二、报告期内公司所处行业情况

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。央国企正加速推进 AI 大模型在采购供应链领域的深度应用，推动产业从“人驱动流程”向“数据驱动生态”变革，推动采购供应链从传统经验驱动向数据智能驱动的模式升级，全面提升运营效率与管理水平。根据中国物流与采购联合会发布的《2025 数智采购供应链发展报告》，2024 年全国企业物资采购总额 188.3 万亿元，同比增长 7.3%。根据历史数据，具体到公司所处行业场景，办公用品物资市场总体规模已超 2 万亿元，MRO 工业品超 9 万亿元，营销物资超 2 万亿元，工会福利超 1 万亿元。

2024 年我国数字化采购总额约为 21.7 万亿元，同比增长 16.2%，数字化采购渗透率达到 11.5%，央国企采购电商平台上架商品日趋多元化。渗透率增长主要得益于两方面：一是政策支持持续加码，各级政府出台的数字化转型专项政策为企业采购数字化提供了明确指引和资金支持；二是大数据、AI 等技术的驱动效应。随着供应链数字化进程加速，预计数字化采购将在企业降本增效中发挥更大作用。

2、公司所处行业地位

公司是国内最早布局 B2B 政企大客户数字化集采领域的企业之一，始终专注服务中大型政企客户，已从单一办公物资采购平台服务商，升级为覆盖办公物资、MRO 工业品、员工福利、营销物料等多场景、全品类的综合物资集采服务平台。在政策推动与行业扩容双重利好下，公司服务品类和经营规模逐步扩大，已稳居中国 B2B 政企数字化集采服务领域先行者和领跑者行列。依托高效的数字化运营平台体系，公司积累了深厚的垂直行业服务经验和大型项目履约能力，累计服务优质客户超 8 万家，深度合作头部大型客户 200 余家，其中当前 100 家央企中，已服务超 60 家，与客户建立了高粘性、长期稳定的合作关系，得到了行业客户和合作伙伴的积极认可。随着数字化集采市场规模逐步扩大，集采渗透率进一步提升，规模效应持续凸显，数字化集采业务收入利润有望更稳健持续发展。

公司在行业中通过优质服务和高效数字化能力，逐步建立了更强的竞争优势，进一步提升了品牌影响力，连续多年获得行业协会、专业机构、采购领域等影响力组织的评选殊荣。其中连续四年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，其中 2025 年品牌价值评估为 196.85 亿元，位列第 401 名；2025 年 7 月，齐心集团上榜中国轻工业联合会 2024 年度“中国轻工业二百强企业”，位列第 82 名。

三、核心竞争力分析

1、一站式企业集成及专业服务优势

公司通过整合丰富的资源与技术手段的合理运用，构建了高效协同的齐心数字化运营平台。平台覆盖办公行政物资、MRO 工业品、员工福利、营销物料等多个领域，提供从需求分析、采购执行到售后服务的全链路支持，满足客户多元化的采购需求，不仅优化了供应链效率，还显著降低了客户的管理成本和复杂性。

根据不同客户的行业特点和规模需求，公司灵活提供“数采”、“云采”、“易采”等采购前端平台，与后端 ERP、WMS 系统自动无缝结合，构建了一站式企业服务平台。基于 AI 和大数据技术的深度应用，进一步增强了订单处理、供应商管理等环节的自动化水平，提升服务响应速度与准确性。通过智能化数字供应链平台，不断提升客户响应速度和响应质量，帮助客户实时掌握采购动态，优化库存结构，提升运营效率，降低运营风险。

公司企业级 SaaS 服务紧密贴合客户的数字化需求，涵盖精准采购、智能审批、费用预算管控等模块，并通过定制化的解决方案满足不同行业的特定需求，有效提升了客户满意度和粘性。通过持续优化服务响应机制和创新服务模式，公司不仅帮助客户实现即时价值，而且构建了长期稳定的合作关系，形成了显著的以客户服务能力为基础的“护城河”。这一系列举措使公司在一站式企业服务领域占据了竞争制高点，为持续发展奠定了坚实基础。

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 伙伴深度联名合作，塑造兼具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。公司连续多年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。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，为公司的持续发展和市场竞争力提供了坚实支撑。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，SAPERP、WMS 等为核心后台的一站式企业服务平台，实现从采购到交付的全流程在线管理。

公司数字化平台构建以业财一体化为关键驱动的底层技术，有效支持公司业务高效增长及新业务孵化。通过云计算和大数据分析，平台通过实时和历史业务数据，优化资源配置，提升运营效率。这些技术优势不仅提升了内部运营效率，还为客户提供了一站式智能服务，强化了公司在行业中的竞争力。这种技术驱动的发展模式，为未来的持续增长奠定了坚实的基础。

5、覆盖全国的营销网络和商品交付优势

公司通过数字化技术与标准化流程，实现了从采购到交付的全流程高效管理，凭借覆盖全国的营销网络和商品交付体系，构建了难以复制的综合交付实力。

在全国性营销网络布局方面：公司在全国范围内构建了广泛的履约服务网点，结合“集采采购权与实际使用权分离”的市场特点，通过模块化输出商品、仓储、物流、配送及售后等核心业务功能，采用属地化服务团队与数字化系统相结合的方式，利用大数据分析人工智能技术，优化仓储布局与物流路径，实现资源调配与交付的最优效率，确保全国资源的灵活调配和快速响应。

在商品交付可靠性方面：公司自建并持续优化仓储物流系统，整合自有物流资源与第三方物流网络，形成了覆盖全国的多层次物流配送体系，通过数字化技术实现全程可视化、可追踪管理，为客户提供灵活、可靠的商品交付服务。

在售后服务体系方面：通过数字化集成平台，订单管理、商品交付、售后服务无缝衔接，确保每个环节都能快速响应、准确执行，强化并形成了从前端采购到售后服务的全流程闭环管理。

四、主营业务分析

1、概述

2025 年度，公司持续聚焦核心客户、核心业务场景，构建核心能力，B2B 办公物资业务实现稳健发展，报告期公司持续服务国家电网、南方电网、邮政邮储、中国农行、国铁、中国华能、国电投、中国移动、中国华电、工商银行等央企大客户，其中中核集团、中国铁塔、哈尔滨电气、南水北调、中国盐业等多个项目综合增量明显；自有品牌业务适应国内市场消费升级和产品升级，深耕企业客户与个人客户标准化产品和文创产品需求，打造兼具文化内涵与审美价值的国潮文创产品；公司在海外业务上高速发展，推出高端品牌文具，在亚马逊北美、欧洲等市场快速发展。公司充分利用 AI 技术，在多个场景中应用提升了运营效率。报告期公司营收和净利润实现稳步增长。

1、公司主营业务收入、净利润情况

2025 年报告期公司实现营业收入 119.65 亿元，较上年同期增长 4.98%，实现归属于上市公司股东的净利润 0.81 亿元，较上年同期增长 28.39%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 0.76 亿元，较上年同期增长 27.89%。

（1）公司 B2B 办公物资集采业务及品牌新文具实现营业收入 119.38 亿元，净利润为 1.34 亿元。

（2）报告期公司互联网 SaaS 软件及服务业务实现营业收入 0.27 亿元，实现净利润-0.24 亿元，利润状况相比去年同期企稳。

（3）报告期公司计提商誉减值 0.29 亿元，相应减少 2025 年度利润总额，本次计提减值后，公司商誉余额（北京办公商誉）0.03 亿元。

2、经营活动现金流

报告期内公司经营活动现金流量净额 4.17 亿元，在客户端聚焦优质大客户，保证公司经营活动现金流稳定有效，在运营端，提升业务运营数字化能力，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。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

| | 2025 年 | | 2024 年 | | 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 | 11,964,947,588.80 | 100% | 11,396,893,442.74 | 100% | 4.98% |
| 分行业 | | | | | |
| B2B | 11,937,548,665.63 | 99.77% | 11,352,021,203.03 | 99.61% | 5.16% |
| SaaS 软件服务 | 27,398,923.17 | 0.23% | 44,872,239.71 | 0.39% | -38.94% |
| 分产品 | | | | | |
| 办公物资 | 11,899,082,997.10 | 99.45% | 11,313,798,593.51 | 99.27% | 5.17% |
| 企业级 SaaS 服务 | 27,398,923.17 | 0.23% | 44,872,239.71 | 0.39% | -38.94% |
| 其他业务 | 38,465,668.53 | 0.32% | 38,222,609.52 | 0.34% | 0.64% |
| 分地区 | | | | | |
| 中国 | 11,278,130,414.35 | 94.26% | 10,739,812,480.19 | 94.24% | 5.01% |
| 亚洲（不含中国） | 121,025,996.17 | 1.01% | 148,434,900.35 | 1.30% | -18.47% |
| 欧美 | 556,394,594.29 | 4.65% | 496,083,325.48 | 4.35% | 12.16% |
| 其他 | 9,396,583.99 | 0.08% | 12,562,736.72 | 0.11% | -25.20% |
| 分销售模式 | | | | | |

| | | | | | |
|----|-------------------|--------|-------------------|--------|---------|
| 直销 | 11,288,314,354.71 | 94.34% | 10,643,866,694.92 | 93.39% | 6.05% |
| 分销 | 676,633,234.09 | 5.66% | 753,026,747.82 | 6.61% | -10.14% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

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 | 11,937,548,665.63 | 10,945,420,309.02 | 8.31% | 5.16% | 5.47% | -0.27% |
| SaaS 软件服务 | 27,398,923.17 | 20,149,728.73 | 26.46% | -38.94% | -49.88% | 16.06% |
| 分产品 | | | | | | |
| 办公物资 | 11,899,082,997.10 | 10,935,161,732.20 | 8.10% | 5.17% | 5.49% | -0.28% |
| 企业级 SaaS 服务 | 27,398,923.17 | 20,149,728.73 | 26.46% | -38.94% | -49.88% | 16.06% |
| 其他业务 | 38,465,668.53 | 10,258,576.82 | 73.33% | 0.64% | -16.78% | 5.58% |
| 分地区 | | | | | | |
| 中国 | 11,278,130,414.35 | 10,550,085,360.44 | 6.46% | 5.01% | 5.52% | -0.45% |
| 亚洲（不含中国） | 121,025,996.17 | 110,339,498.85 | 8.83% | -18.47% | -18.08% | -0.43% |
| 欧美 | 556,394,594.29 | 296,269,995.75 | 46.75% | 12.16% | 8.17% | 1.96% |
| 其他 | 9,396,583.99 | 8,875,182.71 | 5.55% | -25.20% | -21.87% | -4.03% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 11,288,314,354.71 | 10,400,830,315.46 | 7.86% | 6.05% | 6.18% | -0.11% |
| 分销 | 676,633,234.09 | 564,739,722.29 | 16.54% | -10.14% | -9.33% | -0.74% |

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 |
|----------------|-----|----|--------------|--------------|---------|
| 办公物资 | 销售量 | 万元 | 1,093,516.17 | 1,036,561.79 | 5.49% |
| | 生产量 | 万元 | 1,091,135.92 | 1,033,852.07 | 5.54% |
| | 库存量 | 万元 | 16,031.79 | 18,412.04 | -12.93% |
| 互联网 SaaS 软件及服务 | 销售量 | 万元 | 2,014.98 | 4,020.67 | -49.88% |
| | 生产量 | 万元 | 402.59 | 2,332.15 | -82.74% |
| | 库存量 | 万元 | 1,004.44 | 2,616.83 | -61.62% |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 2025 年 | | 2024 年 | | 同比增减 |
|-----------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| B2B | 10,945,420,309.02 | 99.82% | 10,377,945,201.05 | 99.61% | 5.47% |
| SaaS 软件服务 | 20,149,728.73 | 0.18% | 40,206,727.45 | 0.39% | -49.88% |

单位：元

| 产品分类 | 2025 年 | | 2024 年 | | 同比增减 |
|-------------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 办公物资 | 10,935,161,732.20 | 99.73% | 10,365,617,946.64 | 99.50% | 5.49% |
| 企业级 SaaS 服务 | 20,149,728.73 | 0.18% | 40,206,727.45 | 0.38% | -49.88% |
| 其他业务 | 10,258,576.82 | 0.09% | 12,327,254.41 | 0.12% | -16.78% |

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司之全资子公司深圳隐川科技有限公司，于 2025 年 12 月 22 日新设成立，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 号行政楼 505 室，本期纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 5,433,616,892.72 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 45.41% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 2,966,570,338.94 | 24.79% |
| 2 | 第二名 | 733,031,820.77 | 6.13% |
| 3 | 第三名 | 648,784,154.21 | 5.42% |
| 4 | 第四名 | 607,003,777.17 | 5.07% |
| 5 | 第五名 | 478,226,801.63 | 4.00% |

| | | | |
|----|----|------------------|--------|
| 合计 | -- | 5,433,616,892.72 | 45.41% |
|----|----|------------------|--------|

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 820,315,251.84 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 7.49% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 264,964,177.45 | 2.42% |
| 2 | 第二名 | 181,337,526.38 | 1.65% |
| 3 | 第三名 | 177,450,483.26 | 1.62% |
| 4 | 第四名 | 111,426,403.01 | 1.02% |
| 5 | 第五名 | 85,136,661.74 | 0.78% |
| 合计 | -- | 820,315,251.84 | 7.49% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|--------|
| 销售费用 | 601,582,524.10 | 568,975,853.27 | 5.73% | |
| 管理费用 | 172,447,225.75 | 183,372,176.82 | -5.96% | |
| 财务费用 | -46,343,489.70 | -64,771,886.48 | 28.45% | |
| 研发费用 | 49,555,815.40 | 49,125,322.77 | 0.88% | |

4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|-----------|--|-------|---|----------------------------------|
| 指纹锁系列学生用品 | 升级用户安全使用体验，专属使用体验。契合智慧生活与物联网发展趋势。 | 持续进行中 | 以高安全、便捷化、智能化的指纹锁产品，解决学生在开放环境或者半开放环境下，个人物品或者影响健康的物品的防护需求。 | 完善公司产品布局，增强智能化研发能力与市场竞争力。 |
| 学生健康成长类文具 | 尊重儿童个体发育，助力儿童在启蒙阶段良好习惯的培养；助力儿童成长阶段不良姿势的纠正。 | 持续进行中 | 以正姿系列书写工具作为突破品类，针对性改善启蒙阶段儿童错误握笔问题，科学引导养成标准书写姿势；启蒙阶段解决正确姿势引导，提升儿童使用舒适度，减轻陪伴人员的负担，做到无交流障碍启蒙；成长阶段做到纠正改良错误握笔姿势，提升写字效率，减轻陪伴人员焦虑。 | 丰富健康文具产品线，提升产品差异化竞争力，助力拓展校园文具市场。 |

| | | | | |
|-----------------|--|-------|---|-------------------------------------|
| 国内 IP 授权类产品 | IP+文具类产品，给产品和品牌注入情绪价值，提升品牌在学生及年轻人群体的认知感，让品牌年轻化。 | 持续进行中 | 与国内热门 IP 形象合作，同时也自行创意原创 IP，本着深耕中国 IP，讲好中国故事的原则，选用阳光向上的主题，在文具类产品上的应用。满足文具产品的情绪价值需求，舒缓学生学习压力 | 借助 IP 流量优势增强产品竞争力，扩大市场份额，提升品牌年轻化形象。 |
| 交互智能碎纸机系列产品 | 提升设备类产品的 AI 智能水平，同时契合智慧生活与物联网发展趋势。 | 持续进行中 | 推出高档和高中档交互类碎纸机系列产品，提升产品的“安全性”、“高效率”、“节能环保”等多个方面改善用户体验。 | 提高公司产品竞争力 |
| 齐心经典产品功能升级项目 | 文具类经典产品挖掘使用痛点，用新的技术新的材料，进行功能升级，改善使用者体验，做出品牌的自我特点。 | 持续进行中 | 挖掘常用产品的痛点和槽点，改善传统文具的使用体验 | 提升品牌认知度，消费者使用口碑 |
| F9036 覆膜机 | 设计卷式胶膜，满足自动进纸，自动过胶，自动裁切的半自动过胶机，提高专业过胶效率； | 已结项 | 1. 立式放纸，自动过胶； 2. 自动防卡，自动裁切； 3. 自动提醒少胶膜或换胶膜 4. 过胶速度：500mm/min 5. 预热时间：1 分 10 秒； 6. 过胶规格（A4），冷胶膜，75mic，100mic，125mic | 提高公司产品竞争力 |
| F9071 过胶机 | 给 HP 欧洲设计快速预热，快速过胶，避免常规过胶机预热需等待的缺陷，增强机器应用体验感； | 已结项 | 1. 6 辊 A3 规格过胶机； 2. 12 秒预热时间 3. 过胶速度 1100mm/min 4. 过胶厚度 75-250MIC，该机器有更高的性价比。 | 提高公司产品竞争力 |
| F9070A 铁外壳过胶机 | 设计高端铁壳大型快速预热快速过胶的专用 6 辊过胶机； | 已结项 | 1. 6 辊 A3 规格铁皮过胶机； 2. 12 秒预热时间 3. 过胶速度 1100mm/min 4. 过胶厚度 75-250MIC，该机器有更高的性价比。 | 提高公司产品竞争力 |
| 纸屑桶旋转系列碎纸机 | 垃圾桶相对出纸口进行旋转的方式，包括顺时针及逆时针，或在任意角度来回旋转，都能解决纸屑堆尖山形问题 | 已结项 | 机器碎纸时，纸屑装满整桶后才会触发满纸报警，再一次性倒纸，减少人工参与的次数，确保装满纸再开门倒纸，而不用反复开门压纸。 | 专利创新性产品 提高公司产品竞争力 |
| 纸屑桶旋转+自动抓纸系列碎纸机 | 此系列产品有两部分新功能组成：纸屑桶旋转+自动抓纸 纸屑桶旋转：纸屑桶相对出纸口进行旋转的方式，包括顺时针及逆时针，或在任意角度来回旋转，能解决纸屑堆成尖山形导致纸屑重新卷入出口问题 自动抓纸：在机器纸盒内定量放入纸盒，机器自动抓单张碎纸完成后自动停止；另外机器保留传统手动放入额定纸量，机器碎纸完成后自动停止； | 已结项 | 机器碎纸时，无论是自动碎纸还是手动碎纸，纸屑均能装满整桶后，才会触发满纸报警，再一次性倒纸，减少人工参与的次数，确保装满纸再开门倒纸，而不用反复开门压纸。 按产品性能放入规定纸量后，机器自动抓取单张进行碎纸，完成后自动停止，减少人员工作量； | 专利创新性产品 提高公司产品竞争力 |

| | | | | |
|------------------------|--|-----|--|---|
| S801D 开口式自动碎纸机 | 此产品为开口式自动碎纸机，采用 DC 马达大大提升产品工作时间，同时成本有所下降 | 已完结 | 一次放入 60 张纸，机器自动抓纸，碎纸完成后自动停止。 | 提高公司产品竞争力 |
| PP 三折式文件夹 | 材料创新新品，新材料开发上市 | 已完结 | 使用简单方便，兼具美观质感与便捷体验，精致美观彰显格调，轻量化操作逻辑，上手轻松无负担，实用与颜值缺一不可的优质之选 | 提高公司产品竞争力 |
| 菜板夹 | 材料创新新品，与市场现有产品形成差异化 | 已完结 | 使用简单方便，兼具美观质感与便捷体验，精致美观彰显格调，轻量化操作逻辑，上手轻松无负担，实用与颜值缺一不可的优质之选 | 提高公司产品竞争力 |
| PP 类分类页产品 | 起辅助分隔作用，材料创新新品 | 已完结 | 改变纹路与市场现有产品形成差异化，分隔后，方便消费者在一堆资料中快速找到所需要的东西，区分文件夹，书籍或者文档的不同部分，帮助快速定位信息 | 提高公司产品竞争力 |
| WOS工单系统 | 搭建齐心侧与服务商的统一沟通渠道；后续可用于多场景业务咨询的拓展； | 已完结 | 方便服务商在 O2O 系统基于订单发起提问，根据提问的板块自动找到对应的客服，齐心侧客服线上回复服务商提出的问题；系统汇总问题，方便齐心侧关注服务商的高频提问，分析问题并持续改善。 | 提升齐主侧与服务商的统一沟通效率 |
| AI 办公助手-问心心 | 打造一个安全、高效、易用的 AI 办公助手平台 | 已完结 | 初步实现公司核心知识库的构建与智能化升级，支持企业知识的集中能问答应用。具体目标包括：知识整合、智能检索、系统安全 | 有助于减轻员工工作压力，显著提升办公效率 |
| MAIMAX-Shopee 智能广告投放软件 | 利用 AI 决策引擎实时解析海量广告数据，解决店群模式下卖家精力分散、广告投放粗放等问题。 | 已完结 | 1、实现跨店铺/跨广告活动的聚合管理与批量创建，对相似品分类统筹，大幅节省广告优化时间。 2、支持多规则自定义设定，一键完成各类推广活动的相似操作，减轻每日巡店负担，提升投放效率。 3、无需切换 Shopee 店铺页面即可获得多店铺数据报表，支持跨店对比、汇总分析及站点潜力品挖掘。 | 1、巩固并扩大公司在跨境电商广告优化领域的市场份额，吸引更多 Shopee 店群及头部卖家使用公司产品，带动业务增量。 2、为后续拓展至其他跨境平台积累成熟的技术架构与用户基础，丰富产品矩阵。 |
| 麦苗全站推广软件 | 帮助商家在全站渠道提升广告投放效率、便捷性与掌控力。 | 已完结 | 1、实现基于商品 ID 或标题的快速搜索与推广计划创建，降低操作门槛，提升计划新建效率。 2、提供计划列表批量操作功能，支持批量设置推广状态、删除、修改预算、修改出价、修改优化状态等，大幅减少重复劳动。 3、支持投放组统一管理及定时投放，系统每日自动运行并调整商品投放状态，也可灵活移出或变更投放组，实现精细化运营。 | 1、丰富公司产品矩阵，补齐全站级智能推广工具，增强一站式广告服务能力，满足商家多场景投放需求。 2、吸引更多商家，提升客户粘性与客户单客价，带动业务持续增长，巩固公司在电商广告优化领域的市场地位。 |
| 麦苗采销系统 | 系统化解解决 Shopee 自营店铺通过自动化和集中化的处理机制，系统打通从订单归集、待采购、打包发货到财务对账等关键运营节点，构建高效、透明、协同的管理闭环。 | 已完结 | 1、同步 Shopee 官方订单，实现当前店铺所有真实订单信息的自动获取与统一归集。 2、实现打包发货模块管理，运营端将采购好的商品打包并发往东南亚客户，确保物流链路清晰可追溯。 3、提供月度账单统计、复核与确认功能，简化财务对账工作，提升核算 | 1、拓展公司产品线至供应链管理及采销协同领域，从广告工具向商家经营全链路延伸，增强一站式服务能力。 2、吸引自营型卖家及中小规模电商团队， |

| | | | | |
|----------|--|-----|--|--|
| | | | 效率与准确性。 | 提升客户粘性与客单价，带动公司业务增量。 |
| 麦苗人群推广软件 | 帮助商家针对人群推广计划实现一键智能管理，提升运营效率与调整效率。 | 已完结 | <p>1、支持多策略场景选择，快速新建人群推广计划，降低操作门槛，提升计划创建效率。</p> <p>2、提供计划列表批量操作功能，支持批量设置推广状态、删除、修改预算、修改出价、修改优化状态、批量添加人群及智能添加人群，大幅减少人工重复劳动。</p> <p>3、实现计划详情查看，支持对推广单元及人群进行灵活操作，方便商家随时调整优化策略。</p> | <p>1、强化公司在精准营销领域的技术壁垒，丰富产品矩阵，满足商家对人群定向广告的深度需求。</p> <p>2、与现有广告工具形成协同，打包销售可提高客单价与客户续费率。</p> <p>3、积累的人群数据资产可为公司未来探索数据管理平台服务提供基础</p> |
| 麦苗行业版软件 | 通过提供销量查看（实时/历史销量及周期对比）、广告效果分析、渠道分析总结以及商品投放分析等核心功能，帮助商家以更低的数据分析成本实现更精准的渠道策略调整与投放优化。 | 已完结 | <p>1、支持查看店铺实时销量及历史销量，并与上周期数据进行环比对比，帮助商家快速掌握销售趋势。</p> <p>2、提供当前店铺广告投放数据展示，支持各渠道投放效果对比，辅助商家评估不同渠道的投入产出。</p> <p>3、根据投放效果自动进行数据分析，输出优化建议，为商家提供明确的调整方向。</p> | <p>1、丰富行业版产品功能，增强产品对垂直行业商家的吸引力，有助于提升客单价与客户粘性。</p> <p>2、积累多渠道广告数据与行业分析经验，为公司未来开发更深入的行业解决方案及数据增值服务奠定基础。</p> |
| 麦苗算账宝软件 | 解决 Shopee 自营店铺财务对账中数据滞后、准确性差、效率低下、业财脱节等痛点。 | 已完结 | <p>1、自动同步订单、退货、促销、佣金等全量数据，整合物流成本、广告投入、库存采购等外部数据，形成完整业务闭环。</p> <p>2、提供实时利润看板，自动计算毛利润与净利润，支持按商品、店铺、时间段多维度分析。</p> <p>3、实现回款智能匹配，将平台结算金额与订单自动关联，标记异常流水，降低对账差异率。</p> | <p>1、弥补公司在财务数据产品方面的空白，形成“引流—转化—核算”闭环服务体系，提升一站式服务能力。</p> <p>2、可提供从投入到产出的全链路经营分析报告，显著增强客户价值感知与粘性。</p> <p>3、财务数据的高频使用特性将提高用户续费率，同时吸引更多重视精细化财务管理的自营卖家。</p> |

公司研发人员情况

| | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例 |
|-----------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量（人） | 206 | 200 | 3.00% |
| 研发人员数量占比 | 11.13% | 10.37% | 0.76% |
| 研发人员学历结构 | | | |
| 本科 | 84 | 83 | 1.20% |
| 硕士 | 4 | 6 | -33.33% |
| 其他学历 | 118 | 111 | 6.31% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30 岁以下 | 42 | 50 | -16.00% |
| 30~40 岁 | 116 | 124 | -6.45% |

| | | | |
|--------|----|----|--------|
| 40 岁以上 | 48 | 26 | 84.62% |
|--------|----|----|--------|

公司研发投入情况

| | 2025 年 | 2024 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发投入金额（元） | 65,287,167.54 | 64,838,037.63 | 0.69% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.55% | 0.57% | -0.02% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 15,731,352.14 | 15,712,714.86 | 0.12% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 24.10% | 24.23% | -0.13% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2025 年 | 2024 年 | 同比增减 |
|---------------|-------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 22,950,300,724.15 | 19,178,600,059.70 | 19.67% |
| 经营活动现金流出小计 | 22,533,259,281.82 | 18,933,138,299.17 | 19.01% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 417,041,442.33 | 245,461,760.53 | 69.90% |
| 投资活动现金流入小计 | 42,013,822.46 | 1,729,812.34 | 2,328.81% |
| 投资活动现金流出小计 | 24,167,694.18 | 40,434,383.60 | -40.23% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,846,128.28 | -38,704,571.26 | 146.11% |
| 筹资活动现金流入小计 | 9,882,246,835.56 | 6,448,876,604.14 | 53.24% |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,777,694,416.93 | 6,437,878,658.03 | 51.88% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 104,552,418.63 | 10,997,946.11 | 850.65% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 537,705,907.33 | 234,650,342.90 | 129.15% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 17,157.97 万元，同比增长 69.90%，主要为报告期内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，虽支付供应商货款同期上涨，但供应链管理能力的提升，回款效率明显高于供应商货款支付的增长最终导致经营活动产生的现金流量净额增长；

报告期内公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 5,655.07 万元，同比增长 146.11%，主要为报告期内公司对福建国贸、力合智谷投资退股及犀思云股权转让收回投资款增加所致；

报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9,355.45 万元，同比增长 850.65%，主要为报告期内取得借款收到的现金减去偿还债务支付的现金净额较上年同期增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 41,704.14 万元，本年度净利润为 8,606.38 万元，两者差异的主要原因为：

(1) 本期公司计提商誉、存货、无形资产、应收款项等减值 6,740.76 万元，该减值金额减少当期净利润但不影响当期的经营活动产生的现金流；

(2) 本期计入利润表的折旧、摊销等固定成本为 7,498.05 万元，该部分固定成本金额减少当期净利润但不影响当期的经营活动产生的现金流；

(3) 本期经营性应付项目增加额高于经营性应收项目的增加额 19,495.41 万元，该因素是公司经营活动产生的现金流量净额高于报告期净利润的主要原因。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2025 年末 | | 2025 年初 | | 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 | 3,841,250,257.69 | 44.59% | 3,440,840,407.86 | 43.03% | 1.56% | |
| 应收账款 | 3,446,557,467.11 | 40.01% | 2,916,931,533.73 | 36.48% | 3.53% | |
| 存货 | 170,362,290.77 | 1.98% | 210,288,655.88 | 2.63% | -0.65% | |
| 投资性房地产 | 44,179,406.54 | 0.51% | 45,652,369.37 | 0.57% | -0.06% | |
| 长期股权投资 | | | 28,528,994.01 | 0.36% | -0.36% | |
| 固定资产 | 412,586,123.66 | 4.79% | 430,322,454.81 | 5.38% | -0.59% | |
| 在建工程 | 5,449,592.44 | 0.06% | 1,066,955.75 | 0.01% | 0.05% | |
| 使用权资产 | 14,520,119.92 | 0.17% | 17,343,598.55 | 0.22% | -0.05% | |
| 短期借款 | 400,544,505.06 | 4.65% | 371,184,800.06 | 4.64% | 0.01% | |
| 合同负债 | 27,102,017.69 | 0.31% | 46,586,726.67 | 0.58% | -0.27% | |
| 租赁负债 | 4,809,425.24 | 0.06% | 6,107,994.95 | 0.08% | -0.02% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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 | 22,897,653.26 | 1,235,991.51 | | | 3,484,029.58 | 26,310,300.83 | | 1,307,373.52 |
| 4. 其他权益工具投资 | 54,177,810.20 | 322,000.00 | -141,478,696.78 | | | 21,105,000.00 | | 33,394,810.20 |
| 金融资产小计 | 77,075,463.46 | 1,557,991.51 | -141,478,696.78 | | 3,484,029.58 | 47,415,300.83 | | 34,702,183.72 |
| 上述合计 | 77,075,463.46 | 1,557,991.51 | -141,478,696.78 | | 3,484,029.58 | 47,415,300.83 | | 34,702,183.72 |
| 金融负债 | 20,605,102.84 | 2,820,462.94 | | | 4,060,172.07 | 25,439,735.12 | | 2,046,002.73 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、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 | 受限类型 | 受限情况 |
|------|----------------|----------------|------|-------------------------|
| 货币资金 | 15,296,669.02 | 15,296,669.02 | 保证金 | 海关、履约、支付宝交易等提供的保证金、冻结资金 |
| 货币资金 | 470,943,483.39 | 470,943,483.39 | 保证金 | 融资保证金 |
| 应收票据 | 38,277,766.56 | 38,277,766.56 | 质押 | 质押用于开立应付票据 |
| 合计 | 524,517,918.97 | 524,517,918.97 | | |

| 项目 | 期初账面余额 | 期初账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
|------|----------------|----------------|------|--------------------|
| 货币资金 | 1,454,488.54 | 1,454,488.54 | 保证金 | 海关、履约、支付宝交易等提供的保证金 |
| 货币资金 | 621,589,669.89 | 621,589,669.89 | 保证金 | 融资保证金 |
| 应收票据 | 11,778,900.57 | 11,778,900.57 | 质押 | 质押用于开立应付票据 |
| 合计 | 634,823,059.00 | 634,823,059.00 | | |

七、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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 220,410,000.00 | 20,000,002.00 | 1,002.05% |

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 | 11,695.92 | 11,814.62 | 106.07 | 0 | 13,684.12 | 16,523.76 | 9,081.05 | 2.87% |
| 掉期 | 73,809.42 | 73,933.5 | -181.28 | 0 | 174,236.79 | 235,183.51 | 12,805.5 | 4.17% |
| 期权 | 0 | 0 | 0 | 0 | 28,115.2 | 28,115.2 | 0 | 0.00% |
| 合计 | 85,505.34 | 85,748.12 | -75.21 | 0 | 216,036.11 | 279,822.47 | 21,886.55 | 7.04% |
| 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 | 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算原则见本年度报告第八节财务报告-五、11.金融工具，与上一报告期相比无重大变化。 | | | | | | | |
| 报告期实际损益 | 报告期内公司外币产生外汇衍生品汇兑收益 355.84 万元（分别体现在投资收益-138.02 万元、公允价值变 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 情况的说明 | 动收益-75.21 万元、财务费用-汇兑收益 569.07 万元)，根据衍生品的记账规则体现在不同的核算科目，整体未出现汇兑损失。 |
| 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 2314 万元，加权平均锁汇汇率为 7.0476，高于我司 2025 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；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 | 报告期内我司定期向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；截至报告期末，未到期的外汇合约已 100%锁定敞口风险，符合公司业务套保需求，暂时市场风险较小，未来将持续密切关注波动情况，如有发生变化，将根据监管要求及时披露。 |
| 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） | 2025 年 04 月 26 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） | 2025 年 05 月 17 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。

八、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

九、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 | 3302.63 万元 | 731,988,627.82 | 350,163,579.14 | 664,182,052.98 | 50,133,797.60 | 49,242,114.44 |
| 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 | 8000 万元 | 616,559,857.79 | 109,047,975.21 | 703,992,569.73 | 48,755,028.29 | 41,486,661.94 |
| 深圳齐心好视通云计算有限公司 | 子公司 | 云视频服务 | 2473.444266 万元 | 365,256,425.16 | -51,408,466.09 | 761,807,464.16 | 30,561,858.90 | 39,342,594.42 |
| 深圳齐心办公制品有限公司 | 子公司 | 文具生产销售 | 1000 万元 | 118,542,641.22 | 4,141,842.73 | 133,214,839.34 | 19,151,403.23 | 14,399,621.32 |

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 |
|------------|----------------|-------------------------------|
| 深圳隐川科技有限公司 | 全资设立子公司 | 主要为行政后勤服务，对公司生产经营和主营业务不构成较大影响 |

主要控股参股公司情况说明

公司母公司充分发挥战略、融资、人才、数字化技术等资源优势，协同各子公司在细分领域施展专业化能力，各机构主体间加强优势互补和业务协同。

报告期内，通过母公司集团综合实力和齐心（亚洲）的海外业务拓展优势，实现该子公司海外业务的稳健增长，成为公司业务重要贡献体。

报告期内，母公司积极发挥集采招投标等优势，将齐心供应链、好视通的供应链和技术能力融入集采业务协同，分担集团后台职能的同时，好视通主体多项业务指标趋稳。

报告期内，母公司发挥业务优势，同时通过资金赋能等推动齐心办公制品的制造能力提升，实现该子公司持续稳健发展。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局趋势简述

在数字经济大环境下，得益于政策驱动、大中型企业集采加速发展等因素，我国 B2B 公共采购领域的数字化、电商化、集中化改革取得了长足发展，数字化、电商化集中采购已成为中央到地方公共资源交易的主要形式。随着信息技术深入发展和深度应用，数据成为新的生产要素。产业数字化正在成为数字经济的主要支柱，传统行业正在积极通过数字赋能获得新的发展动力。公共采购后续将逐步进入模块化、场景化、数字化和生态化发展。用数字化手段提高采购效率，逐步将产业链各环节纳入到企业管理体系中是大势所趋。

品牌文具行业领域需求数量面临收缩的挑战，消费层面又呈现品牌化、创意化、个性化和高端化的趋势，国内市场消费需求增长更多来源于消费升级和产品升级。渠道方面，信息化时代随着用户消费习惯和消费场景的改变，线上消费逐渐成为主流方式，传统线下渠道逐步与线上化融合发展，AI 数字化、多元化的内容电商渠道更加贴合用户的消费体验。

（二）公司整体发展战略

基于战略规划，公司秉持数字化转型升级和服务客户的宗旨，持续聚焦优质大客户，聚焦 B2B 行政办公物资、MRO 工业

品、营销物料和员工福利等场景，深入应用大模型和 AIGC 技术于数据治理到售后服务的全生命周期管理中，不断完善数字化系统架构和功能，探索新的商业模式和领域，构建可拓展、数字化的生态系统，为企业级客户提供更优质的一站式采购体验与服务，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。

配合公司战略发展规划，公司持续完善组织能力建设，构建多层次的数字化人才队伍，持续完善长效激励机制，为战略实施提供发展源动力。公司不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度；内部管理上加大公司数据治理，建立规范的数字化服务能力体系，实现全业务、全场景、数智化。

（三）经营计划

1、B2B 办公物资集采业务

公司将聚焦核心客户、聚焦核心业务场景，持续构建核心能力，实现业绩规模性稳健增长。

公司将聚焦央企、央管金融机构、政府、世界 500 强等优质大客户，持续挖掘民营 500 强集采机会，依托高效协同的齐心数字化运营平台和覆盖全国的营销网络和商品交付体系，围绕客户集中化、多元化业务需求，积极构建高附加值行政办公运维物资解决方案，重点发展 MRO 解决方案，配套发展数字化工会福利解决方案与营销物料解决方案，为客户提供全链路、数字化、专业化的高效集采解决方案。

B2B 电商集采将持续构建投标入围能力、仓配交付能力、商品供应链能力和数字化能力等核心能力，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。在数字化运营平台建设上，持续完善业务前端的电商化采购数字化、场景化业务数字化和生态平台数字化，加强中台数字化能力中心建设，积极探索人工智能与商业场景的深度融合，不断沉淀数据中台，实现数据资产化，推动电商运营场景的高效匹配与数智化、精准化运营管理，有效发挥新质生产力对现代化产业的驱动作用。

2、品牌业务

公司将持续深化自有品牌战略布局，以“规模化发展、品牌化运营、数字化赋能”为主线，加大产品研发投入与资源精准配置，强化产品对标竞争与差异化能力建设，同时构建国内国际双循环发展格局，推动提升品牌核心竞争力与可持续盈利能力。

（1）国内业务：巩固优势，价值引领

国内自有品牌业务坚持“规模与效益并重”的发展原则。在企业级办公赛道，充分发挥既有竞争优势，优先保障业务规模扩张，同时保持合理利润水平；在消费级市场，聚焦学生群体及高端个人文教用品需求，构建“企业办公+学习用品”双业务线差异化布局，追求高质量增长与价值提升。

（2）国际业务：战略聚焦，重点突破

国际业务以欧美市场为战略重心，实施“区域聚焦、渠道深耕”策略。跨境电商业务是公司布局海外市场的核心抓手，依托亚马逊等平台搭建起全球化发展的双轨通道，精准链接海外优质企业客户，深度挖掘跨境商业采购的市场潜力。公司探索“B 端起步，C 端突围”的发展路径，在持续夯实 B 端供应链核心竞争力的同时，大力拓展 C 端消费市场版图，以创新营销推广策略触达广大 C 端消费者。公司将继续立足高效供应链优势，以核心品类为根基，深耕细作，通过差异化的产品创新，推动稳步实现品牌出海的长远目标。

（四）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。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，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集采发展。赛道竞争方面，公司已从办公物资横向拓展到 MRO 工业品、员工福利、营销物料等多场景，充分利用现有客户的重叠度、共通性、兼容性和可复制性，在多年履约服务中不断建立起业务粘性，实现业务场景的协同发展。

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：一方面持续加大关键、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，持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，公司要保持和扩大行业领先优势，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，使其成为企业可持续、高质量增长的助推器。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------------------------------|----------|----------|---|--|---|
| 2025年02月19日 | 公司会议室 | 电话沟通 | 机构 | 华创证券、长江自营、中信保诚资管、幸福人寿、前海开源基金、混沌投资、九泰基金、创金合信基金、巨基资管、民森投资、海创基金、遵道资管、量度资管、域秀资产、前海恒邦兆丰资管、顶天投资、金科投资等投资者和分析师 | 公司经营情况介绍，B2B集采、自有品牌业务发展战略及发展情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025年2月19日投资者关系活动记录表》 |
| 2025年04月27日 | 公司会议室 | 网络平台线上交流 | 机构 | 民生证券、长江证券、中信证券、浙商证券、申万宏源证券、信达证券、华泰证券、招商证券、东方财富证券、利檀投资、中邮证券、鹏华基金、国信证券、汇盈私募、国海证券、广发证券、方正证券、东北证券等近40位分析师和投资者 | 公司2024年度及2025年一季度经营情况介绍，公司未来发展展望，年度及一季度业绩情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025年4月27日投资者关系活动记录表》 |
| 2025年05月09日 | 价值在线（www.ir-online.cn）网络互动平台 | 网络平台线上交流 | 机构、个人、其他 | 齐心集团2024年度网上业绩说明会采用网络远程方式进行，面向全体投资者 | 2024年度经营情况和公司发展战略业绩问答交流。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025年5月9日投资者关系活动记录表》 |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------|----------|--|-------------------------------------|---|
| 2025 年 06 月 11 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 华创证券刘一怡、周星宇，永赢基金庄子童 | 公司业务情况介绍，B2B 集采、自有品牌业务发展情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 6 月 11 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 07 月 24 日、25 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国投证券罗乾生、华夏基金、中泰证券邹文婕、国海证券林昕宇 | 公司业务情况介绍，B2B 集采、自有品牌业务发展情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 7 月 24 日、25 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 08 月 30 日 | 公司会议室 | 网络平台线上交流 | 机构 | 国联民生证券、长江证券、中信证券、浙商证券、申万宏源证券、广发证券、信达证券、东方财富证券、利檀投资、中邮证券、国信证券、国泰海通证券、方正证券、东北证券、太平洋证券、中泰证券、华西证券等近 40 位分析师和投资者。 | 公司 2025 年半年报经营情况介绍，2025 年半年度业绩情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 8 月 30 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 09 月 08 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 时代伯乐陈骅、胡琦伟 | 公司业务情况介绍，自有品牌业务发展情况等问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 9 月 8 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 09 月 11 日、12 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 国寿养老高媛媛、崔恒旭，申万宏源魏雨辰、王诗慧，中邮证券赵洋 | 公司业务情况介绍，B2B 集采、自有品牌业务发展情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 9 月 11、12 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 11 月 06 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金管理有限公司胡硕倬 | 公司业务情况介绍，自有品牌业务发展情况等问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 11 月 6 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 11 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券肖昊、银华基金陈思远 | 公司业务情况介绍，B2B 集采、自有品牌业务发展情况问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 11 月 14 日投资者关系活动记录表》 |
| 2025 年 11 月 20 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 机构、个人、其他 | 参与 2025 年度深圳辖区上市公司集体接待日活动的广大投资者 | 公司经营发展相关问题问答。 | 巨潮资讯网-齐心集团-调研：《齐心集团：2025 年 11 月 20 日投资者关系活动记录表》 |

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

十四、“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、环境和社会

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司持续按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等法律法规和规范性文件，不断规范和完善公司法人治理结构，多批次修订和完善了公司治理制度，建立健全内部管理，促进公司的治理制度体系进一步完善，提升公司决策和管理水平。

为贯彻落实新《公司法》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，进一步提高公司规范化运作水平，公司在 2025 年内修订《公司章程》和 30 余项配套治理制度，相应取消了监事会及监事设置，由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权，公司治理从“三会一层”跨入“两会一层”（股东会、董事会、管理层）治理时代，进一步提升董事会治理中心地位和治理效能，将高效治理和可持续性发展整合到治理结构和运营管理中，推动公司发展战略有效落地，维护股东及其他利益相关方发展。

截至报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范，相关治理情况如下：

1、股东和股东会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东会规则》等相关法律法规、规范性文件和《公司章程》《股东会议事规则》等公司规章制度有关规定，规范地召集、召开股东会，平等对待所有股东，在会议召开时采用现场投票和网络投票相结合的方式，为股东参加股东会提供便利。

报告期内，公司召开的 4 次股东会均由公司董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

2、控股股东与上市公司的关系

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和要求，依法行使股东权利，履行股东义务，不存在超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有损害公司及全体股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金或为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，董事会和内部机构独立运作。控股股东、实际控制人切实履行诚信义务，维护上市公司独立性，切实保障上市公司和投资者的合法权益。

3、董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，达到公司董事总数的 1/3。公司在有序推进监事会撤销的同时，报告期内顺利完成第九届董事会换届选举，治理结构持续优化。报告期内，公司共召开 7 次董事会会议。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据公司《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等要求，规范有序开展相关工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东会，勤勉尽责地履行职责和义务。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，对公司董事会负责，依照《公司章程》和董事会授权履行职责。

4、提升信息披露质量，切实保护投资者权益

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等相关要求，在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体上，真实、准确、及时、公平、完整地披露信息，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过设立投资者电话专线、传真、董秘邮箱等多种渠道，采取认真回复投资者咨询、进行网上业绩说明会及投资者交流会等多种形式，保障投资者知情权和参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

5、完善内部控制体系，提升公司治理水平

为规范公司经营管理工作，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，根据相关法律、法规及规范性文件的最新修订和更新情况，报告期内公司修订《公司章程》的同时，分批次制定、修订了 30 余项配套治理制度，进一步规范了公司内部控制，

提升了治理水平。

6、关于相关利益者与社会责任

公司充分尊重并维护相关利益者的合法权益，重视企业社会责任的承担，与相关利益者积极合作、沟通，实现公司与客户、供应商、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，维护各方权益，推进环境保护，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康稳健发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于公司控股股东及其关联企业，公司具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

1、资产方面：公司现有资产产权明晰，对所属资产拥有完整的所有权，对与生产经营相关的资产均合法拥有所有权，没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在与股东单位或其关联方共用的情形，不存在股东或其他关联方占用公司资金、资产之情形。

2、人员方面：公司设有独立的人事部门，拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司董事及高级管理人员均严格按照相关法律、法规和公司章程的规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由专人专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外任职。公司制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动关系、人事及工资管理完全独立。

3、财务方面：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系、财务管理制度和内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司开设了独立的银行账号，不存在与大股东等关联方共用银行账户的情况，不存在货币资金或其他资产被大股东及其关联企业占用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、机构方面：公司依照相关法规设置了股东会、董事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构并规范运作。公司建立了符合自身业务和经营特点、独立完整的组织机构，各机构按照《公司章程》及各项规章制度独立行使职权。

5、业务方面：公司拥有独立的产、供、销系统，拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，公司业务独立于公司控股股东，不受控股股东及其关联企业的干涉。公司控股股东出具了避免同业竞争的承诺，承诺不直接或间接地从事任何与公司构成同业竞争的业务。

报告期内，公司积极加强公司治理和内部运营管理改善。截至本公告披露日，公司已落实完成控股股东相关关联方的办公场所、人员等独立性整改，推动建立健全规范的法人治理结构和独立运营的公司管理体制。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、董事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持 股份数量 (股) | 本期减持 股份数量 (股) | 其他增减 变动 (股) | 期末持股数 (股) | 股份增 减变动 的原因 |
|-----|----|----|--------------|------|-------------|-------------|--------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|-------------------|
| 陈钦鹏 | 男 | 53 | 董事长、总经理 | 现任 | 2000年01月12日 | 2028年07月17日 | 4,186,075 | | | | 4,186,075 | |
| 黄家兵 | 男 | 50 | 董事、财务总监、副总经理 | 现任 | 2014年01月14日 | 2028年07月17日 | 150,990 | | | | 150,990 | |
| 戴盛杰 | 男 | 60 | 董事、副总经理 | 现任 | 2015年10月29日 | 2028年07月17日 | 86,550 | | | | 86,550 | |
| 于斌平 | 男 | 51 | 职工董事 | 现任 | 2025年07月18日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 黄世政 | 男 | 49 | 董事 | 现任 | 2015年10月29日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 陆继强 | 男 | 55 | 董事 | 现任 | 2019年07月10日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 车晓昕 | 女 | 62 | 独立董事 | 现任 | 2024年01月29日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 陈燕燕 | 女 | 63 | 独立董事 | 现任 | 2025年07月18日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 廖睦群 | 男 | 56 | 独立董事 | 现任 | 2025年07月18日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 王占君 | 男 | 42 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 2022年04月28日 | 2028年07月17日 | | | | | | |
| 李秋红 | 女 | 47 | 董事 | 离任 | 2019年07月10日 | 2025年07月18日 | | | | | | |
| 韩文君 | 女 | 58 | 独立董事 | 离任 | 2019年07月10日 | 2025年07月18日 | | | | | | |
| 胡泽禹 | 男 | 66 | 独立董事 | 离任 | 2019年07月10日 | 2025年07月18日 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 4,423,615 | 0 | 0 | 0 | 4,423,615 | -- |

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

公司于2025年7月18日召开公司2025年第二次临时股东会，审议通过了《关于公司董事会换届选举非独立董事的议案》和《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》等议案；于同日召开公司职工代表大会，审议通过了《关于选举于斌平为第九届董事会职工代表董事的议案》；于同日召开了第九届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第九届董事会董事长的议案》等议案。

根据决议，选举陈钦鹏先生、黄家兵先生、戴盛杰先生、于斌平先生、黄世政先生、陆继强先生为公司第九届董事会非独立董事（其中于斌平先生为职工代表董事）；选举车晓昕女士、陈燕燕女士、廖睦群先生为公司第九届董事会独立董事。上述人员共同组成公司第九届董事会，董事会同意选举陈钦鹏先生为第九届董事会董事长，以上董事任期自本次股东会选举通过之日起三年。董事李秋红女士、独立董事韩文君女士和独立董事胡泽禹先生任期届满离任。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|------------------|----|
| 李秋红 | 董事 | 任期满离任 | 2025 年 07 月 18 日 | 换届 |
| 韩文君 | 独立董事 | 任期满离任 | 2025 年 07 月 18 日 | 换届 |
| 胡泽禹 | 独立董事 | 任期满离任 | 2025 年 07 月 18 日 | 换届 |
| 于斌平 | 职工董事 | 被选举 | 2025 年 07 月 18 日 | 换届 |
| 陈燕燕 | 独立董事 | 被选举 | 2025 年 07 月 18 日 | 换届 |
| 廖睦群 | 独立董事 | 被选举 | 2025 年 07 月 18 日 | 换届 |

2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员

陈钦鹏先生：1972 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历。2000 年至今担任本公司董事长，现任本公司董事长、总经理，深圳市齐心控股有限公司董事长、深圳市齐心控股集团有限公司董事长，深圳市第七届政协委员、中国文教体育用品协会副理事长。

黄家兵先生：1976 年生，中国国籍，无永久境外居留权，应用会计与金融理学硕士学位、中级会计师。1997-2002 年任职湖北枣阳化学工业总公司成本科长，2002-2009 年任职 TCL 集团股份有限公司照明电器事业部财务经理，2009 年 9 月加入本公司，历任营销财务科经理，财务会计科经理，2018 年 5 月-2022 年 4 月任公司董事会秘书，2014 年 1 月至今任本公司财务总监，2016 年 7 月至今任本公司董事，2022 年 7 月至今任公司副总经理。

戴盛杰先生：1966 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1997-2005 年担任上海齐心文化用品有限公司总经理，2005-2011 年担任上海新东方奥菲斯文化用品有限公司总经理，2011 年加入本公司，现任公司 B2B 事业部总经理，2015 年 10 月至今任公司董事，2022 年 7 月至今任公司副总经理。

于斌平先生：1975 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1999-2004 年在深圳远望软件技术有限公司历任软件工程师、研发经理、事业部副总经理；2004-2006 年在金蝶国际软件集团有限公司研发中心任 EAS 总体规划部经理；2006-2010 年在云南鸿翔一心堂药业连锁有限公司任信息技术总监；2010 年 3 月加入国美零售控股有限公司，历任国美在线 CT0、国美互联网 CT0、国美零售 CT0、国美零售副总裁、国美控股集团技术委员会主席。2021 年 12 月加入齐心集团，任数字化中心 CT0。2025 年 7 月至今任公司职工代表董事。

黄世政先生：1976 年生，中国国籍，无永久境外居留权，博士研究生学历，高级经济师、教授、研究员、博士生导师、国际注册咨询师、国家注册高级审核员，入选全球前 2% 顶尖科学家。研究方向为创新与科技管理、供应链管理、绿色营销；主持和参与多项国家和省部级课题，已发表 SSCI、SCI、CSSCI 等学术论文 70 余篇；荣获深港台博士生论文一等奖，中国物流学会论文二等奖，广东省在线教学优秀案例一等奖，广东省社科论文二等奖等；2010 年 6 月至 2022 年 8 月任深圳市兰大管理科学研究院培训中心研究员；2016 年 12 月至 2022 年 12 月任广东石油化工学院副教授，2019 年 1 月至 2023 年 1 月任惠州市杰德电器有限公司董事；2017 年 10 月至今任澳门城市大学博士生导师，2022 年 7 月至今任上海科特新材料股份有限公司独立董事，2022 年 8 月至今任南宁师范大学教授；兼任美国 ASR 认证公司主任审核员，中国物流学会常务理事；2015 年 10 月至今任本公司董事。

陆继强先生：1970 年生，中国国籍，无永久境外居留权，法学硕士。1996 年 8 月至 2003 年 11 月任职招商局集团，历任招商局国际有限公司投资经理、招商局集团法律事务部助理总经理，2003 年 12 月至 2018 年 10 月任深业集团有限公司董事会秘书兼法律总监，2018 年 11 月至 2019 年 12 月任北京通商律师事务所合伙人律师。2020 年 1 月至今任北京天元（深圳）律师事务所合伙人律师。2008 年 5 月至今任深圳国际仲裁院仲裁员，2024 年 5 月至今任北京仲裁委员会仲裁员。2019 年 7 月至今任本公司董事。

车晓昕女士：1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士、注册会计师、高级会计师。曾任招商证券股份有限公司投资银行部总经理、招商证券股份有限公司财务部总经理、招商证券资产管理有限公司董事、博时基金管理公司监事长。2023 年 12 月至今任深圳市特发服务股份有限公司独立董事。2025 年 12 月至今任台铃科技股份有限公司独立董

事。2024 年 1 月至今任本公司独立董事。

陈燕燕女士：1963 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生学历，经济师、高级政工师，中国物流学会特约研究员、中国供应链研究中心专家委员。2009 年 1 月至今历任中国人民大学深圳校友会秘书长、副会长、顾问，历任深圳市航盛电子股份有限公司董事、深圳万润科技股份有限公司独立董事、广东美信科技股份有限公司董事、深圳市杰美特科技股份有限公司独立董事、深圳文科园林股份有限公司独立董事、深圳市华盛昌科技实业股份有限公司独立董事、深圳市郑中设计股份有限公司独立董事。2013 年 6 月至 2019 年 7 月曾任本公司独立董事。现任中国燃气控股有限公司、深圳市曼恩斯特科技股份有限公司独立董事。2025 年 7 月至今任本公司独立董事。

廖睦群先生：1969 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，执业注册会计师。曾任深圳市宝安会计师事务所部门经理，深圳市宝永会计师事务所有限公司董事长、总经理。2008 年至今任深圳市宝永会计师事务所（特殊普通合伙）执行事务合伙人、所长、党支部书记。现为第七届深圳市宝安区人大常委会委员、第七届深圳市人大常委会计划预算审查监督咨询专家、深圳市宝安区人民法院特约监督员、深圳市宝安区慈善会监事长。2025 年 7 月至今任本公司独立董事。

2、高级管理人员

总经理陈钦鹏先生、副总经理及财务总监黄家兵先生、副总经理戴盛杰先生简历如上董事介绍。

王占君先生：1983 年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，经济师。具有证券从业资格和董事会秘书资格。历任深圳市沃尔核材股份有限公司证券事务代表、董事会秘书、副总经理、投资总监。现任深圳市坪山区第二届人大代表、常委会委员，2022 年 4 月至今任公司董事会秘书，2022 年 7 月至今任公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

适用 不适用

公司控股股东为深圳市齐心控股有限公司，实际控制人为陈钦鹏先生。陈钦鹏先生亦为上市公司董事长、总经理，在控股股东仅担任董事长职务。

陈钦鹏先生为齐心集团创始人，是办公文具和数字化集采行业领军人物、先行者，更是公司发展的引领旗帜和公司团队凝聚的灵魂人物。陈钦鹏先生担任上市公司董事长及总经理，有利于集中权责，快速响应市场变化，凝聚和引领公司员工积极拓展业务，符合公司当前的经营发展需要。

公司治理权责边界清晰，该安排不会对上市公司独立性产生影响。为规范运作，公司切实保障上市公司人员、资产、财务、机构、业务独立，公司从多个方面保障治理独立性：

- 1、公司建立健全公司治理和内部控制制度，制定了《董事会议事规则》和《总经理工作细则》等，明确了董事会的重大决策权与经营层的执行权边界，重大决策经专门委员会充分论证，涉及重大投资、关联交易等事项须经董事会或股东会审议，关联股东实施回避表决机制，总经理无权单独决定。
- 2、监督机制方面，公司审计委员会严格履行监督职能，对董事及高级管理人员的职务行为进行监督；独立董事对重大事项发表独立意见，必要时可聘请第三方机构进行审计。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|----------|--------------------|------------|------------------|--------|---------------|
| 陈钦鹏 | 深圳市齐心控股有限公司 | 董事长 | 2007 年 04 月 09 日 | | 否 |
| 陈钦鹏 | 深圳市齐心控股集团有限公司 | 董事长 | 2013 年 11 月 20 日 | | 否 |
| 陈钦鹏 | 深圳市齐心前海科技有限公司 | 董事 | 2016 年 08 月 11 日 | | 否 |
| 陈钦鹏 | 深圳市齐心同创信息有限公司 | 董事 | 2016 年 08 月 11 日 | | 否 |
| 陈钦鹏 | 深圳稳见管理咨询合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人 | 2022 年 04 月 21 日 | | 否 |
| 在股东单位任职情 | 无 | | | | |

| | |
|------|--|
| 况的说明 | |
|------|--|

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 陈钦鹏 | 深圳太空科技有限公司 | 董事 | 2014年07月15日 | | 否 |
| 陈钦鹏 | 深圳潮青集团有限公司 | 董事 | 2012年05月31日 | | 否 |
| 黄家兵 | 深圳齐心好视通云计算有限公司 | 董事 | 2016年06月14日 | | 否 |
| 黄家兵 | 犀思云（苏州）云计算有限公司 | 董事 | 2022年10月30日 | | 否 |
| 戴盛杰 | 深圳齐心好视通云计算有限公司 | 董事 | 2016年06月14日 | | 否 |
| 戴盛杰 | 上海齐心办公用品有限公司 | 总经理 | 2011年09月30日 | | 否 |
| 于斌平 | 深圳齐心数字科技有限公司 | 董事、经理 | 2025年12月18日 | | 否 |
| 黄世政 | 北京中联天润认证中心 | 高级审核员 | 2013年08月01日 | | 否 |
| 黄世政 | 澳门城市大学 | 博士生导师 | 2017年10月01日 | | 是 |
| 黄世政 | 南宁师范大学 | 教授 | 2022年08月01日 | | 是 |
| 黄世政 | 上海科特新材料股份有限公司 | 独立董事 | 2022年07月26日 | 2026年05月25日 | 是 |
| 陆继强 | 深圳国际仲裁院 | 仲裁员 | 2008年05月01日 | | 是 |
| 陆继强 | 北京仲裁委员会 | 仲裁员 | 2024年05月25日 | | 是 |
| 陆继强 | 北京天元（深圳）律师事务所 | 合伙人律师 | 2020年01月01日 | | 是 |
| 陆继强 | 晚香（北京）文化传播有限公司 | 执行董事、经理 | 2019年05月10日 | | 否 |
| 车晓昕 | 深圳市特发服务股份有限公司 | 独立董事 | 2023年12月29日 | | 是 |
| 车晓昕 | 台铃科技股份有限公司 | 独立董事 | 2025年12月29日 | | 否 |
| 陈燕燕 | 深圳市曼恩斯特科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年12月29日 | 2026年12月25日 | 是 |
| 陈燕燕 | 中国燃气控股有限公司 | 独立董事 | 2012年12月30日 | | 是 |
| 廖睦群 | 深圳市宝永会计师事务所（特殊普通合伙） | 执行事务合伙人 | 2008年08月01日 | | 是 |
| 廖睦群 | 深圳市善心堂文化艺术传播有限公司 | 执行董事、总经理 | 2016年01月12日 | | 否 |
| 廖睦群 | 深圳市福泰旺商贸有限公司 | 执行董事 | 2010年07月30日 | | 否 |
| 廖睦群 | 福建福广农业科技有限公司 | 执行董事，总经理 | 2020年06月30日 | | 否 |
| 廖睦群 | 福建宁德千古春茶业有限公司 | 执行董事，总经理 | 2024年02月08日 | | 否 |
| 廖睦群 | 深圳市圆信工程造价评估有限公司 | 董事 | 1999年11月08日 | | 否 |
| 廖睦群 | 深圳市天地本原设计有限公司 | 执行董事，总经理 | 2016年10月24日 | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，严格按照制度执行，并结合以下薪酬方案决议进行考核和支付。

1.1、2022 年 7 月 11 日，2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于第八届董事会独立董事、外部非独立董事津贴的议案》，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，同意公司第八届董事会独立董事、未担任管理职务的外部非独立董事采取固定津贴制，津贴标准为每年人民币 12 万元（含税）。

1.2、2025 年 7 月 18 日，2025 年第二次临时股东会审议通过《关于第九届董事会独立董事、外部非独立董事津贴的议案》，结合公司经营规模等实际情况并参照行业薪酬水平，同意公司第九届董事会独立董事、未担任管理职务的外部非独立董事采取固定津贴制，津贴标准为每年人民币 12 万元（含税）。

公司已按照以上津贴标准，根据报告期实际任期进行发放。

2、2025 年 5 月 16 日，2024 年年度股东大会审议通过《关于 2025 年度管理任职董事、高级管理人员薪酬的议案》，根据公司经营目标及业绩考核方案，在公司担任管理职务的董事和高级管理人员按照所担任的实际工作岗位职务领取薪酬，2025 年度薪酬总额拟定税前不超过 800.00 万元。相关董事不再单独领取董事津贴。

报告期内实际支付总额低于审批确定的年度薪酬总额。

3、2025 年度公司董事、高级管理人员薪酬严格按照已审议通过的董事薪酬方案执行，经董事会薪酬与考核委员会进行年度考核和绩效评价后予以审定年度实际薪酬金额。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|--------------|------|--------------|--------------|
| 陈钦鹏 | 男 | 53 | 董事长、总经理 | 现任 | 130.17 | 否 |
| 黄家兵 | 男 | 50 | 董事、财务总监、副总经理 | 现任 | 83.02 | 否 |
| 戴盛杰 | 男 | 60 | 董事、副总经理 | 现任 | 155.32 | 否 |
| 于斌平 | 男 | 51 | 职工董事 | 现任 | 63.3 | 否 |
| 黄世政 | 男 | 49 | 董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 陆继强 | 男 | 55 | 董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 车晓昕 | 女 | 62 | 独立董事 | 现任 | 12 | 否 |
| 陈燕燕 | 女 | 63 | 独立董事 | 现任 | 5.45 | 否 |
| 廖陆群 | 男 | 56 | 独立董事 | 现任 | 5.45 | 否 |
| 王占君 | 男 | 42 | 董事会秘书、副总经理 | 现任 | 205.59 | 否 |
| 李秋红 | 女 | 47 | 董事 | 离任 | 43.3 | 否 |
| 韩文君 | 女 | 58 | 独立董事 | 离任 | 6.59 | 否 |
| 胡泽禹 | 男 | 66 | 独立董事 | 离任 | 6.59 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 740.77 | -- |

| | |
|------------------------------|---|
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据 | 公司董事、高级管理人员的薪酬依据《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等公司治理制度，以及公司薪酬体系与绩效考核体系确定。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况 | 已完成 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排 | 公司独立董事和外部董事津贴实行年薪制，按季度平均发放。 在公司担任管理职务的董事和高级管理人员的基础薪资按考勤结果按月发放；绩效薪资根据个人工作业绩与公司年度经营业绩的考核结果确定并分期支付。 |
| 报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况 | 不适用 |

其他情况说明

适用 不适用

五、报告期内董事履行职责的情况

1、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 陈钦鹏 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 黄家兵 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 戴盛杰 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 于斌平 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄世政 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陆继强 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 车晓昕 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 陈燕燕 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 廖睦群 | 4 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李秋红 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 韩文君 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 胡泽禹 | 3 | 2 | 1 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和公司制度规定，积极出席历次董事会和股东大会，依法勤勉尽责地履行职责和义务。

董事会审议过程中，各位董事积极参与讨论，并运用自身的专业能力和丰富经验对决策事项提出合理的意见或建议并做出独立判断，为公司的健康发展建言献策，并在决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。

独立董事积极了解公司的运作情况并充分发表意见，在董事会召开前，独立董事能够做到仔细阅读各项议案，对董事会决策事项能够全面、深入了解。报告期内，独立董事按照监管要求，积极、严谨评估审议计提资产减值、财务报告、续聘会计师事务所、衍生品交易和担保事项等重大事项，并对日常会计规范与内控建议提出了建设性意见，得到财务部门、内部审计和业务部门等诚恳采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|----------|------------------|--------|-------------|--|------------|-----------|--------------|
| 战略委员会 | 陈钦鹏（召集人）、黄家兵、戴盛杰 | 1 | 2025年04月24日 | 审议并通过《2024年度总经理工作报告》《2025年度经营发展计划》。 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 车晓昕（召集人）、韩文君、黄世政 | 3 | 2025年04月24日 | 审议并通过《董事会薪酬与考核委员会2024年度工作报告》《关于2025年度管理任职董事、高级管理人员薪酬的议案》。 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 车晓昕（召集人）、韩文君、黄世政 | | 2025年06月27日 | 审议并通过《关于第九届董事会独立董事、外部非独立董事津贴的议案》。 | | | |
| 薪酬与考核委员会 | 廖睦群（召集人）、车晓昕、黄世政 | | 2025年09月05日 | 审议并通过《〈2025年员工持股计划（草案）〉及其摘要》《2025年员工持股计划管理办法》。 | | | |
| 提名委员会 | 胡泽禹（召集人）、车晓昕、黄世政 | 3 | 2025年04月24日 | 审议并通过《董事会提名委员会2024年度工作报告》。 | | | |
| 提名委员会 | 胡泽禹（召集人）、车晓昕、黄世政 | | 2025年06月27日 | 审议并通过《关于公司第九届董事会非独立董事候选人资格审核的议案》 《关于公司第九届董事会独立董事候选人资格审核的议案》。 | | | |
| 提名委员会 | 陈燕燕（召集人）、廖睦群、黄世政 | | 2025年07月18日 | 审议并通过《关于公司高级管理人员资格审查的议案》《关于公司证券事务代表资格审查的议案》 《关于公司内部审计部门负责人资格审查的议案》。 | | | |
| 审计委员会 | 韩文君（召集人）、胡泽禹、陆继强 | 5 | 2025年01月21日 | 审议并通过《2024年第四季度审计工作总结报告》 《2024年第四季度审计委员会工作报告》《2024年度审计工作总结报告》 《董事会审计委员会2024年度工作报告》。 | | | |
| 审计委员会 | 韩文君（召集人）、胡泽禹、陆继强 | | 2025年04月24日 | 审议并通过《关于2024年度计提资产减值准备的议案》《2024年度财务决算报告》《2024年度内部控制自我评价报告》 《2024年年度财务报告》 《2025年第一季度报告》 《关于开展金融衍生品交易的议案》《关于开展金融衍生品交易的可行性分析报告》 《2025年第一季度审计工作总结报告》 | | | |

| | | | | | | | |
|-------|------------------|--|------------------|--|--|--|--|
| | | | | 《2025 年一季度审计委员会工作报告》《对会计师事务所履行监督职责情况报告》。 | | | |
| 审计委员会 | 车晓昕（召集人）、陈燕燕、陆继强 | | 2025 年 07 月 18 日 | 审议并通过《关于提名刘峻先生为公司内部审计部门负责人议案》。 | | | |
| 审计委员会 | 车晓昕（召集人）、陈燕燕、陆继强 | | 2025 年 08 月 28 日 | 审议并通过《关于 2025 年半年度计提资产减值准备的议案》《2025 年半年度财务报告》《2025 年半年度报告及摘要》《2025 年第二季度审计工作总结及三季度工作计划报告》《2025 年第二季度审计委员会工作报告》《关于续聘会计师事务所的议案》。 | | | |
| 审计委员会 | 车晓昕（召集人）、陈燕燕、陆继强 | | 2025 年 10 月 28 日 | 审议并通过《2025 年第三季度报告》《2025 年第三季度审计工作总结及四季度工作计划报告》。 | | | |

七、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

八、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 818 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,033 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,851 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,851 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 331 |
| 销售人员 | 709 |
| 技术人员 | 235 |
| 财务人员 | 123 |
| 行政人员 | 453 |
| 合计 | 1,851 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 32 |

| | |
|-------|-------|
| 本科 | 773 |
| 大专 | 540 |
| 高中及以下 | 506 |
| 合计 | 1,851 |

2、薪酬政策

公司建立了完善的人力资源管理制度和流程，以岗位价值、能力贡献和绩效结果为基础，建立薪酬与激励体系，为员工提供结构合理、具有市场竞争力的薪酬保障。公司严格遵守国家法律法规及运营所在地相关政策要求，根据行业与区域薪酬水平动态优化薪酬结构，保持薪酬体系在同行业和同区域中的竞争力。

基于公司中长期战略目标和年度经营目标，公司依据《绩效管理制度》实施覆盖目标制定、绩效辅导、绩效考核和结果应用的管理机制。每期绩效考核结果与相关机制挂钩，绩效考核成绩作为内部竞聘、培训、调薪、评先、晋升、奖励的重要参考依据。

报告期内，公司推出 2025 年员工持股计划，进一步完善中长期激励机制。员工持股计划股票来源为公司回购股份，持股计划范围包括中高层管理人员、核心业务技术骨干员工和关键岗位员工等，设置明确的考核和归属安排，考核指标与公司业绩、个人绩效结果挂钩，推动员工与公司实现价值共创、风险共担、成果共享。

3、培训计划

公司高度重视员工发展与能力提升，通过“数字化驱动人效提升”，构建核心人才能力结构数字化，推动关键岗位梯队建设，建立以高效解决问题为导向、以文化为引领的人才培养体系。持续提升员工系统作战能力、持续提升组织效能及人才效能，打造人才竞争力成为企业可持续有质量增长助推器。

公司制定《培训管理制度》《内训师建设与管理》等内部制度文件，构建了覆盖领导力、专业能力、通用能力与企业文化的多层次培训体系，结合不同岗位序列与职业发展阶段，实施分层分类的培养机制，聚焦关键岗位，以业务问题为导向，因地制宜开展各项培训项目，致力于打造企业基业长青的人才梯队，逐步形成具有齐心特色的培训体系，为员工职业发展提供持续支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

| | |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数（小时） | 118,381.5 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 2,944,730.00 |

九、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，加强利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，根据《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关文件要求，结合公司新修订的《公司章程》关于利润分配规定及现阶段公司实际情况，董事会修订了《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》。

该回报规划已经公司第八届董事会第十六次会议和 2025 年第一次临时股东大会审议通过，相关内容详见 2025 年 6 月 12 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|--|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
|--|---------------|
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.40 |
| 分配预案的股本基数（股） | 721,307,933 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 28,852,317.32 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 28,852,317.32 |
| 可分配利润（元） | 44,591,609.75 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| <p>1、分配基准：2025 年度</p> <p>2、经政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度实现归属于上市公司所有者的净利润 80,656,765.82 元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并报表未分配利润 354,907,413.43 元，资本公积为 1,944,427,805.27 元；其中母公司可供股东分配利润为 44,591,609.75 元，资本公积为 1,853,157,391.19 元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和公司股东回报规划等规定，公司利润分配按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体的利润分配比例，期末实际累计可分配利润为 44,591,609.75 元。</p> <p>3、为回报公司股东，在保证公司正常经营和持续发展的前提下，公司拟定 2025 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 721,307,933 股为基数（截至本公告披露日，公司回购专用证券账户暂无已回购股份），向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），预计共分配现金红利 28,852,317.32 元，本年度不进行资本公积转增股本，不送红股。</p> <p>4、公司 2025 年度现金分红总额及比例</p> <p>（1）2025 年半年度现金分红方案为：以公司总股本 721,307,933 股扣除该方案推出时回购专用证券账户持有的股份 9,600,000 股后的股本 711,707,933 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），预计共分配现金红利 49,819,555.31 元，不送红股，不以资本公积转增股本。2025 年 10 月 15 日，2025 年半年度权益分派实施完毕。</p> <p>（2）若本次利润分配预案获 2025 年度股东会审议通过，公司 2025 年度累计现金分红总额 78,671,872.63 元，占 2025 年度归属于上市公司股东净利润的 97.54%。</p> <p>（二）如在本利润分配方案实施前，公司享有利润分配权利的股份总数由于开展股份回购等原因而发生变化的，公司将按照现金分红比例不变原则，保持每 10 股利润分配额度不变，相应变动利润分配总额。</p> | |

十、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

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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）和高级管理人员，以及公司及下属子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。 | 168 | 9,600,000 | 不适用 | 1.33% | 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、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 |
|-----|--------------|----------------|----------------|------------------|
| 戴盛杰 | 董事、副总经理 | 555,556 | 555,556 | 0.08% |
| 黄家兵 | 董事、财务总监、副总经理 | 416,667 | 416,667 | 0.06% |
| 于斌平 | 职工董事 | 55,556 | 55,556 | 0.01% |
| 王占君 | 董事会秘书、副总经理 | 333,333 | 333,333 | 0.05% |

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

不适用

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

1、2025 年员工持股计划介绍

2025 年 9 月 5 日召开的第九届董事会第三次会议和 2025 年 9 月 22 日召开的 2025 年第三次临时股东会审议通过《〈2025 年员工持股计划（草案）〉及其摘要》等相关议案，同意公司实施 2025 年员工持股计划。

2025 年 11 月 14 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中持有的 9,600,000 股公司股票已于 2025 年 11 月 13 日非交易过户至“深圳齐心集团股份有限公司—2025

年员工持股计划”专用证券账户，过户股份数量占公司目前总股本的 1.33%，过户价格为 3.60 元/股。本次非交易过户完成后，公司回购专用证券账户持有公司股票数量为 0 股。

本员工持股计划实际认购资金总额为 3,456.00 万元，实际认购的份额为 3,456.00 万份，存续期为 30 个月，锁定期为 12 个月，均自公司公告标的股票过户至员工持股计划名下之日（2025 年 11 月 13 日）起计算。本员工持股计划的业绩考核年度为 2025 年和 2026 年，分年度进行考核。根据各考核年度的考核结果，将持有人所持员工持股计划权益，分两个批次归属至各持有人，各批次归属比例为 50%。

2、2025 考核年度归属情况

2026 年 4 月 23 日召开的第九届董事会第六次会议审议通过了《2025 年年度报告及摘要》，根据政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳齐心集团股份有限公司 2025 年度审计报告》，公司 2025 年度营业收入增长率情况达到该年度业绩考核指标，该批次员工持股计划权益归属至各持有人。本次持股计划解锁后，公司将依据《2025 年员工持股计划》，由管理委员会择机出售该归属批次对应的股票，按照该批次清算处置后，所得资金按持有人持有的份额进行分配。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

2025 年员工持股计划为报告期内新设成立，2025 年 11 月 21 日召开的持股计划第一次持有人会议选举杨姬女士、何彬先生、林嘉嘉女士为公司 2025 年员工持股计划管理委员会委员，任期与公司 2025 年员工持股计划的存续期一致。经同日召开的 2025 年员工持股计划管理委员会第一次会议决议，选举杨姬女士为管理委员会主任。

报告期除新设并选举持股计划管理委员会成员外，成员未发生其它变化。

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：

不适用。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十一、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

遵照相关法律、法规，公司建立健全和有效实施的内部控制，持续完善公司治理，确保内部控制制度得到有效执行，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

报告期内，公司持续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督，为进一步提高公司规范化运作水平，修订《公司章程》并配套修订或制定包含 30 余项配套治理制度，相应取消了监事会及监事设置，由董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权，进一步提升董事会治理中心地位和治理效能，将高效治理和可持续性发展整合到治理结构和运营管理中。根据公司内部控制重大缺陷的认定标准，在内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定标准，在内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。公司《2025 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十二、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

对子公司的管理控制存在异常

是 否

十三、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|---|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2026 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 2026 年 4 月 25 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《2025 年度内部控制自我评价报告》。 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>出现以下情形的（包括但不限于），应认定为财务报告内部控制“重大缺陷”：</p> <p>（1）控制环境无效；</p> <p>（2）公司董事和高级管理人员舞弊；</p> <p>（3）发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能够发现该错报；</p> <p>（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>（5）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>出现以下情形，应认定为财务报告内部控制“重要缺陷”：</p> <p>（1）关键岗位人员舞弊；</p> | <p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p> |

| | | |
|----------------|---|--|
| | <p>(2) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(3) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(4) 财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p> | |
| 定量标准 | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.50%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.50%但小于 1.00%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1.00%，则认定为重大缺陷。缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.50%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.50%但小于 1.00%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.00%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 0.50%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.50%但小于 1.00%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1.00%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于资产总额的 0.50%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.50%但小于 1.00%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.00%，则认定为重大缺陷。</p> |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| 齐心集团公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2026 年 4 月 25 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 2026 年 4 月 25 日披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 齐心集团之《内部控制审计报告》 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

十四、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十五、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

十六、社会责任情况

公司致力参与构建创造和谐社会，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。公司通过提供高效的工作方式，与客户、员工、合作伙伴共同成长，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，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。

1、股东和债权人权益保护

公司积极维护股东和债权人权益，通过完善治理、加强内控、信息披露等途径，建立与股东、债权人之间的相互信任、目标一致、利益统一的和谐关系。公司严格按照《公司法》等相关法律法规和《公司章程》规章制度合法合规运营，加大保护股东权益和债权人权益，提高规范运作水平，并不断完善公司内控体系和治理结构，在机制上保障所有股东公开、公平、公正的享有各项权益。

为完善和健全科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，加强利润分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者，根据《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关文件要求，结合公司新修订的《公司章程》关于利润分配规定和公司实际情况，公司修订了《关于公司未来三年（2024-2026年）股东回报规划》。

2、供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持“以客户为中心”的经营理念，充分尊重供应商、员工和顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平、公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地高质量健康发展。在长期的经营合作中，与众多的客户、供应商等建立起了协同聚合、共赢发展的战略伙伴关系。公司通过AI技术与核心业务流程的融合，赋能伙伴共同成长，构筑协同办公集采生态，为公司的可持续性健康发展打下了良好的合作基础。

3、员工权益保护与共同成长

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，高度重视员工的利益和合法权益，不断改善员工的工作环境、工作条件和劳动待遇，促进员工的成长成才和自身价值的实现。公司建立了完善的人力资源管理制度和流程，实行对全体员工的劳动合同制，薪酬政策以企业经济效益为出发点，结合公司中长期的战略目标及当期的经营目标，建立了具备市场竞争力的薪酬激励机制和晋升考核机制。报告期内公司推出2025年员工持股计划，进一步完善中长期激励机制，推动员工与公司实现价值共创、风险共担、成果共享。

公司高度重视员工发展与能力提升，通过“数字化驱动人效提升”，构建核心人才能力结构数字化，推动关键岗位梯队建设，建立以高效解决问题为导向、以文化为引领的人才培养体系。持续提升员工系统作战能力、持续提升组织效能及人才效能，打造人才竞争力成为企业可持续有质量增长助推器。

4、环境保护与可持续发展

公司将气候变化治理全面融入公司战略，致力于支持全球“双碳”目标，系统推进减排工作。围绕公司治理、应对气候变化，绿色经营与可持续供应、数字智能化、赋能员工和社会等战略方针，公司积极建立可持续发展的管理体制，贯彻落实在公司运营的每个环节，倡导绿色办公和智能制造，通过数字化赋能，积极践行绿色低碳发展。

在绿色运营层面，公司全力推动能源结构转型与能效提升，优化供应链环境管理，构建覆盖全价值链的低碳运营体系。在绿色产品方面，公司坚持以创新为驱动，大力发展环境友好型材料与循环设计，赋予每一件产品以绿色生命。公司将通过持续的战略承诺、运营优化与产品革新，积极履行企业气候责任，携手各方伙伴共建具有气候韧性的美好未来。

5、社会公益践行

公司坚持弘扬公益精神，积极探索并优化公益路径，将公益视为一项长期的事业，为公益事业持续贡献自身力量。公司制定了《慈善与公益管理办法》，通过集团慈善与公益事件决策机构进行有效推动和管理，提升集团社会价值，鼓励人人参与公益。2025 年，公司聚焦应急救援与教育助学两大领域，教育助学资源投向西藏、云南、广西、江西等地的偏远地区、革命老区及边境乡村，以实际行动支持乡村振兴战略，践行“让社会更美好”的企业承诺。

未来，公司将在现有基础上，结合自身在办公物资供应链方面的优势，探索可持续的公益路径，鼓励员工志愿者参与，探索更加多元、深入的社会贡献模式。

十七、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|--|-------------|------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 蔡晓玲 | 股份限售承诺 | <p>公司控股股东深圳市齐心控股有限公司于2025年9月19日与蔡晓玲签署了《股份转让协议》，并于2025年10月21日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记。齐心控股将其持有的公司无限售流通股股份36,070,000股，占公司总股本的5.00%，以6.13元/股的价格，通过协议转让的方式转让给蔡晓玲。</p> <p>基于对齐心集团未来持续发展的信心和长期投资价值的认可，蔡晓玲承诺自上述股份完成过户登记之日（2025年10月21日）起12个月内，不以任何方式减持其通过本次交易取得的股份。</p> | 2025年09月19日 | 12个月 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 深圳市齐心控股有限公司、陈钦鹏、陈钦奇、陈钦发 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>为避免对公司的生产经营构成可能的直接或者间接的业务竞争，公司控股股东深圳市齐心控股有限公司与陈钦鹏先生、陈钦奇先生、陈钦发先生分别签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>1、自本承诺函出具之日起，本承诺人将继续不直接从事、参与或进行与贵公司现有业务相竞争的生产经营活动，本承诺人也不会通过投资其他公司间接从事、参与或进行与贵公司现有业务相竞争的生产经营活动，并愿意对违反上述承诺而给贵公司造成的经济损失承担赔偿责任；</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控股的企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与贵公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本承诺人及本承诺人控股的企业就该等构成同业竞争之业务的受托管理（或承包经营、租赁经营）或收购，贵公司在同等条件下享有优先权；</p> <p>3、本公司及本公司的控股子公司如拟出售与贵公司生产、经营相关的任何资产、业务或技术，贵公司均有优先购买的权利，本公司保证在相关资产、业务出售和技术转让时给予贵公司的条件不逊于本公司向任何独立第三方提供的条件；</p> <p>4、在本承诺人与贵公司存在关联关系期间，本承诺书为有效之承诺。</p> | 2009年10月09日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开 | 深圳市齐心 | 关于同业竞 | 本人/本公司及控制的其他企业目前与深 | 2014年 | 长期 | 正常履 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|---|--------|--|----|
| 发行或再融资时所作承诺 | 控股有限公司、深圳市齐心控股集团有限公司、陈钦鹏、陈钦奇、陈钦发、陈钦武、陈钦徽 | 争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 圳齐心集团股份有限公司不存在同业竞争，为了避免将来与深圳齐心集团股份有限公司产生同业竞争，本人/本公司承诺： （1）本方及本方控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内或境外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股公司主营业务相同或相似的业务。 （2）如本方及本方控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本方及本方控制的其他企业将立即通知深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股子公司，并尽力将该商业机会让渡于深圳齐心集团股份有限公司及其下属控股子公司。 （3）本方若因不履行或不适当履行上述承诺，给深圳齐心集团股份有限公司及其相关方造成损失的，本方以现金方式全额承担该等损失。 （4）上述承诺自作出本承诺之日起对本方具有法律约束力，本方不再持有深圳齐心集团股份有限公司股份后，上述承诺失效。 | 04月01日 | | 行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司之全资子公司深圳隐川科技有限公司，于 2025 年 12 月 22 日新设成立，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 号行政楼 505 室，本期纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 200 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 汪玲、洪霞 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司 2025 年度财务审计和内部控制审计机构均为政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙）。

公司 2025 年度审计费用合计 200 万元，其中财务审计费用 160 万元，内控审计费用 40 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、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。

十二、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。

报告期后事项：

公司 2026 年 4 月收到中国证券监督管理委员会深圳监管局下发的《深圳证监局关于对深圳齐心集团股份有限公司采取责令改正并对陈钦鹏等人采取出具警示函措施的决定》（[2026]68 号）。公司高度关注该决定书中提出的问题和要求积极落实整改，并编制了向深圳证监局提交的书面整改报告，截至本公告披露日，监管措施所列事项已全部整改完毕，后续将持续完善公司运营管理建设。详见公司于 2026 年 4 月 18 日披露于巨潮资讯网和《证券时报》《上海证券报》的《关于公司及相关负责人收到深圳证监局行政监管措施决定书公告》《关于深圳证监局对公司采取责令改正措施决定的整改报告》等相关公告。

因上述责令改正事项，2026 年 4 月 17 日，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对深圳齐心集团股份有限公司、陈钦鹏、戴盛杰、黄家兵的监管函》（公司部监管函〔2026〕第 48 号）。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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。

十五、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（A2） | | 0 | | | | |
| 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 |
| 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 广州齐心共赢办公用品有限公司 | 2024年05月14日 | 80,000 | 2025年01月17日 | 2,522.82 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起1年 | 是 | 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 广州齐心共赢办公用品有限公司 | 2024年05月14日 | 80,000 | 2025年01月20日 | 147.76 | 连带责任保证 | | | 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 深圳市齐心供应链管理有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司 | 2024年05月14日 | 50,000 | 2025年01月06日 | 7,130.12 | 连带责任保证 | | | 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 | 50,000 | 2025年03月31日 | 1,006 | 连带责任保证 | | | 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 | 15,000 | 2024年05 | 0 | 连带责任保 | | | 自实际发生 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------|------------------|-----------|-----------------------|---------|-------|-------------|--------|-----------|
| | 14 日 | | 月 14 日 | | 证 | | | 日起 1 年 | | |
| 深圳齐心乐购科技有限公司 | 2024 年 05 月 14 日 | 5,000 | 2024 年 05 月 14 日 | 0 | 连带责任保证 | | | 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 | 20,000 | 2024 年 05 月 14 日 | 0 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 是 | 否 |
| 齐心（香港）有限公司 | 2024 年 05 月 14 日 | 5,000 | 2025 年 04 月 18 日 | 658.88 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 是 | 否 |
| 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 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 85,000 | 2025 年 05 月 23 日 | 4,961.39 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 否 | 否 |
| 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 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 85,000 | 2025 年 05 月 20 日 | 157.04 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 否 | 否 |
| 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 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 85,000 | 2025 年 09 月 18 日 | 9,117.36 | 连带责任保证 | | | 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 | 2025 年 05 月 17 日 | 35,000 | 2025 年 05 月 20 日 | 12,512.13 | 连带责任保证 | | | 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 | 2025 年 05 月 17 日 | 50,000 | 2025 年 09 月 29 日 | 10.06 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 否 | 否 |
| 齐心商用设备（深圳）有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 15,000 | 2025 年 10 月 31 日 | 25.33 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 否 | 否 |
| 深圳齐心乐购科技有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 5,000 | 2025 年 05 月 17 日 | 0 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 否 | 否 |
| 齐心（亚洲）有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 20,000 | 2025 年 05 月 17 日 | 0 | 连带责任保证 | | | 自实际发生日起 1 年 | 否 | 否 |
| 齐心（香港）有限公司 | 2025 年 05 月 17 日 | 15,000 | 2025 年 07 月 18 日 | 1,449.04 | 连带责任保证 | | | 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） | | | 450,000 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | | 39,697.93 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 225,000 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | | 14,838.3 |
| 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 | 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 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |

| | 日期 | | | | | (如有) | | | | |
|---|-----------------|---------|-----------------|-----------------------------|------------|------|--|---------------|---|-----------|
| 齐心(亚洲)有限公司 齐心(香港)有限公司 | 2024年05月 14日 | 50,000 | 2025年01 月06日 | 7,130.12 | 连带责任保 证 | | | 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 | 2025年05月 17日 | 35,000 | 2025年05 月20日 | 12,512.13 | 连带责任保 证 | | | 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) | | 85,000 | | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计(C2) | | | | | | 19,642.25 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3) | | 35,000 | | 报告期末对子公司实际 担保余额合计(C4) | | | | | | 5,242.71 |
| 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) | | 535,000 | | 报告期内担保实际发生 额合计(A2+B2+C2) | | | | | | 59,340.18 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | 260,000 | | 报告期末实际担保余额 合计(A4+B4+C4) | | | | | | 20,081.01 |
| 全部担保余额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 6.51% |
| 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) | | | | | | | | | | 20,081.01 |
| 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) | | | | | | | | | | 20,081.01 |
| 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别 | 风险特征 | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|------------------------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | 风险等级为 R1 谨慎型、R2 稳健型的产品 | 0 | 0 |

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 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 | 董事、高管锁定股 | 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 | 董事、高管锁定股 | 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 | 董事、高管锁定股 | 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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 41,636 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 32,918 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|---------------------------------------|--------|---------------------|-------------|------------------------------|-------------|--------------------------------------|------------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限条件的股份数量 | 持有无限条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳市齐心控 | 境内非国 | 29.36% | 211,775,097 | -36,070,000 | 0 | 211,775,09 | 质押 | 83,310,000 |

| 股有限公司 | 有法人 | | | | | 7 | | |
|---|--|-------|------------|-------------|---|------------|-----|------------|
| 蔡晓玲 | 境内自然人 | 5.00% | 36,070,000 | 36,070,000 | 0 | 36,070,000 | 不适用 | 0 |
| 陈钦武 | 境内自然人 | 4.99% | 36,000,000 | 0 | 0 | 36,000,000 | 质押 | 33,650,000 |
| 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 | 2.56% | 18,443,804 | 0 | 0 | 18,443,804 | 不适用 | 0 |
| 深圳齐心集团 股份有限公司 —2025 年员 工持股计划 | 其他 | 1.33% | 9,600,000 | 9,600,000 | 0 | 9,600,000 | 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 | 1.29% | 9,301,200 | -230,000 | 0 | 9,301,200 | 不适用 | 0 |
| 香港中央结算 有限公司 | 境外法人 | 1.11% | 8,015,974 | -11,739,810 | 0 | 8,015,974 | 不适用 | 0 |
| 宁波梅山保税 港区东苕投资 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 |
| 全国社保基金 一零三组合 | 其他 | 0.83% | 6,000,000 | 1,000,000 | 0 | 6,000,000 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3） | 宁波梅山保税港区东苕投资合伙企业（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。 珠海格力金融投资管理有限公司参与公司 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 10） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 深圳市齐心控股有限公司 | 211,775,097 | | 人民币普 通股 | 211,775,097 | | | | |
| 蔡晓玲 | 36,070,000 | | 人民币普 通股 | 36,070,000 | | | | |
| 陈钦武 | 36,000,000 | | 人民币普 通股 | 36,000,000 | | | | |
| 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 | 18,443,804 | | 人民币普 通股 | 18,443,804 | | | | |
| 深圳齐心集团股份有限公 司—2025 年员工持股计划 | 9,600,000 | | 人民币普 通股 | 9,600,000 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 上海利檀投资管理有限公司一利檀诚同私募证券投资基金 | 9,301,200 | 人民币普通股 | 9,301,200 |
| 香港中央结算有限公司 | 8,015,974 | 人民币普通股 | 8,015,974 |
| 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 |
| 全国社保基金一零三组合 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 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一利檀诚同私募证券投资基金合计持股 9,301,200 股中，包含通过信用证券账户持有的公司股份 8,250,000 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

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------|------------------|---------------------------------|--|
| 深圳市齐心控股有限公司 | 陈钦鹏 | 2007 年 04 月 09 日 | 统一社会信用代码： 91440300661044158L | 投资兴办实业（具体项目另行申报）、企业管理咨询、商业信息咨询、经营进出口业务；国内贸易。（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） |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 不适用 | | | |

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

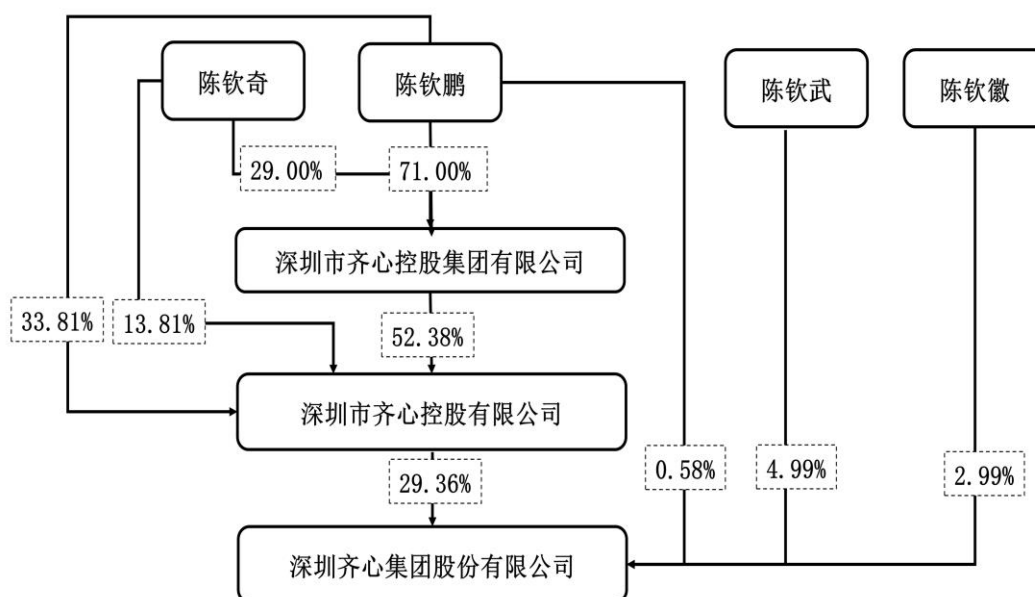
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----|----------------|
| 陈钦鹏 | 本人 | 中国 | 否 |
| 陈钦武 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 陈钦徽 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈钦鹏先生 2000 年至今担任本公司董事长，现任本公司董事长、总经理，深圳市齐心控股有限公司董事长、深圳市齐心控股集团有限公司董事长。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

公司控股股东深圳市齐心控股有限公司于 2025 年 9 月 19 日与蔡晓玲签署了《股份转让协议》，并于 2025 年 10 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司办理完成过户登记。齐心控股将其持有的公司无限售流通股股份 36,070,000 股，占公

司总股本的 5.00%，以 6.13 元/股的价格，通过协议转让的方式转让给蔡晓玲。

基于对齐心集团未来持续发展的信心和长期投资价值的认可，蔡晓玲承诺自上述股份完成过户登记之日（2025 年 10 月 21 日）起 12 个月内，不以任何方式减持其通过本次交易取得的股份。

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

适用 不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2026 年 04 月 23 日 |
| 审计机构名称 | 政旦志远（深圳）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 政旦志远审字第 260000563 号 |
| 注册会计师姓名 | 洪霞、汪玲 |

审计报告正文

深圳齐心集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳齐心集团股份有限公司(以下简称齐心集团公司)财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了齐心集团公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于齐心集团公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

2. 应收账款减值

(一) 收入确认事项

1. 事项描述

齐心集团公司与收入确认相关的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、(三十三)“收入”所述的会计政策及合并财务报表附注五、注释 41. 营业收入和营业成本。

2025 年度齐心集团公司营业收入金额为 11,964,947,588.80 元。由于营业收入为公司关键经营指标,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,且报告期内收入确认对财务报表影响重大,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括:

- (1) 了解、评估及测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行,以确认内部控制的有效性;
- (2) 对照齐心集团公司业务模式及合同条款等具体情况,结合会计准则相关规定,检查收入确认政策是否恰当;
- (3) 询问齐心集团公司业务部门核心人员,了解客户的变动及双方的合同执行情况;
- (4) 查询重要客户的工商资料,询问管理层,以确认客户与齐心集团公司是否存在关联方关系;
- (5) 对报告期记录的收入交易选取样本,针对内销收入,检查交易过程中的相关单据,包括合同、订单、出库单、客户

签收记录、销售发票及资金收款凭证等；针对外销收入，将取得的海关出口数据与账面外销收入记录核对，检查包括提单、货运单、销售发票、资金收款凭证等，并对主要客户回款进行测试，以确认交易的真实性；

(6) 获取齐心集团公司报告期内销售明细，对营业收入实施分析性复核程序，确认收入、毛利率变动的合理性；

(7) 对重要客户实施函证程序，询证报告期发生的销售金额及往来款项余额，确认销售收入的真实性、完整性；对于最终未回函的客户实施替代审计程序，包括实施检查合同、订单、签收单、发票和本期及期后收款测试等；

(8) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，检查送货单及其他支持性文件，确认收入是否被记录于恰当的会计期间；

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

齐心集团公司与应收账款减值相关的会计政策及账面金额信息请参阅财务报表附注三、(十四)“应收账款”所述的会计政策及合并财务报表附注五、注释 4 应收账款。

截至 2025 年 12 月 31 日，齐心集团公司的应收账款余额为人民币 3,578,435,512.07 元，已计提坏账准备

131,878,044.96 元，账面价值为 3,446,557,467.11 元，管理层根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。由于应收账款金额重大，且预期信用损失的计算涉及管理层运用重大会计估计和判断，特别是对历史损失率的确定、前瞻性调整因素的考虑等，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试了与应收账款减值相关的内部控制的设计和运行，以确认内部控制的有效性；

(2) 评估齐心集团公司应收账款预期信用损失估计的合理性，包括以单项进行预期信用损失估计的依据，以组合方式进行预期信用损失估计的依据，其中包括组合划分的合理性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款后续实际核销及转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(5) 重新计算管理层对单项、组合的应收账款按整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备是否准确；

(6) 结合应收账款函证及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

齐心集团公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

齐心集团公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，齐心集团公司管理层负责评估齐心集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算齐心集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督齐心集团公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认

为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对齐心集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致齐心集团公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就齐心集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2025 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 3,841,250,257.69 | 3,440,840,407.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,307,373.52 | 22,897,653.26 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 43,059,912.74 | 47,012,051.07 |
| 应收账款 | 3,446,557,467.11 | 2,916,931,533.73 |
| 应收款项融资 | 19,644,475.73 | 15,987,374.98 |
| 预付款项 | 62,480,662.52 | 149,290,264.82 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 118,061,920.17 | 94,186,544.08 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 170,362,290.77 | 210,288,655.88 |
| 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 | 39,622,435.93 | 41,750,273.26 |
| 流动资产合计 | 7,742,346,796.18 | 6,939,184,758.94 |
| 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 | | 28,528,994.01 |
| 其他权益工具投资 | 33,394,810.20 | 54,177,810.20 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 44,179,406.54 | 45,652,369.37 |
| 固定资产 | 412,586,123.66 | 430,322,454.81 |
| 在建工程 | 5,449,592.44 | 1,066,955.75 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 14,520,119.92 | 17,343,598.55 |
| 无形资产 | 129,273,082.06 | 138,933,509.34 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 2,036,573.20 | 8,434,445.46 |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 3,432,300.00 | 32,331,048.07 |
| 长期待摊费用 | 5,444,208.58 | 4,430,810.78 |
| 递延所得税资产 | 215,618,621.79 | 211,858,867.42 |
| 其他非流动资产 | 6,076,092.08 | 83,887,194.07 |
| 非流动资产合计 | 872,010,930.47 | 1,056,968,057.83 |
| 资产总计 | 8,614,357,726.65 | 7,996,152,816.77 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 400,544,505.06 | 371,184,800.06 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 2,046,002.73 | 20,605,102.84 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 241,931,633.95 | 762,359,452.11 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 4,628,175,525.45 | 3,454,183,482.90 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 27,102,017.69 | 46,586,726.67 |
| 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 | 24,829,222.73 | 29,109,387.88 |
| 应交税费 | 90,533,584.97 | 135,590,721.58 |
| 其他应付款 | 34,570,235.25 | 25,212,800.62 |
| 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 | 8,342,527.44 | 9,495,205.24 |
| 其他流动负债 | 37,738,179.83 | 28,628,331.36 |
| 流动负债合计 | 5,495,813,435.10 | 4,882,956,011.26 |
| 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 | 4,809,425.24 | 6,107,994.95 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,731,403.47 | 2,024,035.11 |
| 递延所得税负债 | 383,850.61 | 5,714,529.86 |
| 其他非流动负债 | 31,585,424.65 | 29,905,424.65 |
| 非流动负债合计 | 38,510,103.97 | 43,751,984.57 |
| 负债合计 | 5,534,323,539.07 | 4,926,707,995.83 |
| 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 | 1,944,427,805.27 | 1,949,701,621.80 |
| 减：库存股 | | 50,500,456.85 |
| 其他综合收益 | -56,986,055.11 | -86,273,098.31 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 121,090,214.84 | 114,037,637.45 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 354,907,413.43 | 427,939,535.62 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,084,747,311.43 | 3,076,213,172.71 |
| 少数股东权益 | -4,713,123.85 | -6,768,351.77 |
| 所有者权益合计 | 3,080,034,187.58 | 3,069,444,820.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,614,357,726.65 | 7,996,152,816.77 |

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 | 2,933,202,298.91 | 2,451,585,798.78 |
| 交易性金融资产 | | 19,489,348.69 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 63,059,912.74 | 77,012,051.07 |
| 应收账款 | 3,342,247,066.49 | 2,786,964,906.72 |
| 应收款项融资 | 19,644,475.73 | 15,675,482.58 |
| 预付款项 | 35,541,435.63 | 125,621,715.09 |
| 其他应收款 | 1,296,311,684.77 | 1,003,604,004.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 77,300,000.00 | 100,000,000.00 |
| 存货 | 90,206,921.95 | 103,038,203.34 |
| 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 | 11,737,198.31 | 19,336,601.91 |
| 流动资产合计 | 7,791,950,994.53 | 6,602,328,112.34 |
| 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 | 697,723,346.95 | 535,968,645.68 |
| 其他权益工具投资 | 16,641,130.20 | 37,746,130.20 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 95,690,115.17 | 98,750,544.93 |
| 固定资产 | 285,823,075.03 | 296,953,714.28 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 7,290,935.10 | 10,944,467.13 |
| 无形资产 | 101,312,878.99 | 89,491,428.62 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | 1,403,935.90 | 3,046,420.18 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 5,256,553.24 | 3,590,558.74 |
| 递延所得税资产 | 131,299,571.10 | 121,232,389.75 |
| 其他非流动资产 | 587,782.60 | 75,429,393.21 |
| 非流动资产合计 | 1,343,029,324.28 | 1,273,153,692.72 |
| 资产总计 | 9,134,980,318.81 | 7,875,481,805.06 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 109,684,261.25 | 351,184,800.06 |
| 交易性金融负债 | 424,234.23 | 230,657.56 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 462,263,280.00 | 710,953,612.56 |
| 应付账款 | 4,891,710,522.34 | 3,421,856,012.13 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 273,548,455.98 | 17,663,842.47 |
| 应付职工薪酬 | 10,912,441.21 | 11,117,634.88 |
| 应交税费 | 76,821,920.27 | 111,149,183.94 |
| 其他应付款 | 506,840,733.09 | 533,871,967.48 |
| 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 | 4,762,507.60 | 5,913,948.45 |
| 其他流动负债 | 71,598,258.93 | 26,511,711.34 |
| 流动负债合计 | 6,408,566,614.90 | 5,190,453,370.87 |
| 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 | 1,932,000.35 | 4,075,725.38 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,731,403.47 | 2,024,035.11 |
| 递延所得税负债 | 149,106.78 | 5,157,589.86 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,812,510.60 | 11,257,350.35 |
| 负债合计 | 6,412,379,125.50 | 5,201,710,721.22 |
| 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 | 1,853,157,391.19 | 1,863,214,401.80 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | 50,500,456.85 |
| 其他综合收益 | -17,545,955.47 | -55,045,955.47 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 121,090,214.84 | 114,037,637.45 |
| 未分配利润 | 44,591,609.75 | 80,757,523.91 |
| 所有者权益合计 | 2,722,601,193.31 | 2,673,771,083.84 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,134,980,318.81 | 7,875,481,805.06 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 11,964,947,588.80 | 11,396,893,442.74 |
| 其中：营业收入 | 11,964,947,588.80 | 11,396,893,442.74 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 11,806,428,069.56 | 11,203,974,882.20 |
| 其中：营业成本 | 10,965,570,037.75 | 10,418,151,928.50 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 63,615,956.26 | 49,121,487.32 |
| 销售费用 | 601,582,524.10 | 568,975,853.27 |
| 管理费用 | 172,447,225.75 | 183,372,176.82 |
| 研发费用 | 49,555,815.40 | 49,125,322.77 |
| 财务费用 | -46,343,489.70 | -64,771,886.48 |
| 其中：利息费用 | 23,844,086.61 | 31,158,269.37 |
| 利息收入 | 70,903,837.30 | 89,122,968.59 |
| 加：其他收益 | 3,719,900.54 | 13,408,182.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,421,519.81 | -2,935,029.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 843,229.38 |
| 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 | -752,098.82 | 2,427,807.85 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| “—”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“—”号填列) | -20,527,051.53 | -35,001,503.59 |
| 资产减值损失(损失以“—”号填列) | -46,880,558.91 | -86,118,914.20 |
| 资产处置收益(损失以“—”号填列) | 566,597.34 | 655,748.37 |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列) | 97,067,827.67 | 85,354,851.67 |
| 加:营业外收入 | 8,217,931.38 | 3,134,114.32 |
| 减:营业外支出 | 8,146,370.65 | 11,415,366.72 |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列) | 97,139,388.40 | 77,073,599.27 |
| 减:所得税费用 | 11,075,611.56 | 25,250,975.44 |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列) | 86,063,776.84 | 51,822,623.83 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | 86,063,776.84 | 51,822,623.83 |
| 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 | 80,656,765.82 | 62,821,994.12 |
| 2.少数股东损益 | 5,407,011.02 | -10,999,370.29 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -17,710,156.80 | 3,952,045.17 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -17,710,156.80 | 3,952,045.17 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -9,255,700.00 | -1,104,000.00 |
| 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 | -9,255,700.00 | -1,104,000.00 |
| 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 | -8,454,456.80 | 5,056,045.17 |
| 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 | -8,454,456.80 | 5,056,045.17 |
| 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 | 68,353,620.04 | 55,774,669.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 62,946,609.02 | 66,774,039.29 |

| | | |
|----------------|--------------|----------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,407,011.02 | -10,999,370.29 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | 0.11 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | 0.11 | 0.09 |

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 | 2025 年度 | 2024 年度 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | 11,597,000,691.78 | 10,799,608,689.98 |
| 减：营业成本 | 10,916,381,396.62 | 10,132,608,598.06 |
| 税金及附加 | 37,827,180.48 | 26,402,920.46 |
| 销售费用 | 453,237,299.31 | 436,193,442.99 |
| 管理费用 | 270,613,122.48 | 192,184,576.65 |
| 研发费用 | 40,240,841.21 | 24,731,975.45 |
| 财务费用 | -16,906,638.25 | -45,369,533.37 |
| 其中：利息费用 | 13,883,861.14 | 12,297,108.67 |
| 利息收入 | 35,094,706.60 | 40,928,204.03 |
| 加：其他收益 | 1,849,973.37 | 10,626,598.08 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 257,973,321.01 | 94,992,363.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 843,229.38 |
| 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） | -424,234.23 | 19,258,691.13 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -12,653,233.27 | -22,108,060.77 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -36,630,566.48 | -43,385,139.17 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 393,809.06 | 229,809.44 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 106,116,559.39 | 92,470,971.78 |
| 加：营业外收入 | 607,583.70 | 1,579,433.80 |
| 减：营业外支出 | 4,281,321.31 | 6,971,228.29 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 102,442,821.78 | 87,079,177.29 |
| 减：所得税费用 | -15,080,152.07 | -471,893.18 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 117,522,973.85 | 87,551,070.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以 | 117,522,973.85 | 87,551,070.47 |

| | | |
|--------------------------|----------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| (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 | -9,497,200.00 | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | -9,497,200.00 | |
| 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 | -9,497,200.00 | |
| 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 | 108,025,773.85 | 87,551,070.47 |
| 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 | 2025 年度 | 2024 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 | 22,779,908,605.85 | 19,017,428,355.99 |
| 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 | 45,132,706.50 | 43,290,181.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 125,259,411.80 | 117,881,521.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 22,950,300,724.15 | 19,178,600,059.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 21,306,186,386.06 | 17,941,786,162.77 |
| 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 | 326,732,955.91 | 380,979,886.73 |
| 支付的各项税费 | 346,165,084.97 | 135,331,391.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 554,174,854.88 | 475,040,858.03 |
| 经营活动现金流出小计 | 22,533,259,281.82 | 18,933,138,299.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 417,041,442.33 | 245,461,760.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 37,866,872.64 | 1,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,750,094.31 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 396,855.51 | 729,812.34 |
| 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 | 42,013,822.46 | 1,729,812.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 24,167,694.18 | 32,034,383.60 |
| 投资支付的现金 | | 8,400,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 24,167,694.18 | 40,434,383.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 17,846,128.28 | -38,704,571.26 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 34,560,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,979,803,399.02 | 1,485,285,177.94 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,867,883,436.54 | 4,963,591,426.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | 9,882,246,835.56 | 6,448,876,604.14 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,954,609,140.85 | 1,565,886,254.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 123,127,433.30 | 88,118,305.47 |
| 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 | 7,699,957,842.78 | 4,783,874,097.70 |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,777,694,416.93 | 6,437,878,658.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 104,552,418.63 | 10,997,946.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,734,081.91 | 16,895,207.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 537,705,907.33 | 234,650,342.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,797,962,178.97 | 2,563,311,836.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,335,668,086.30 | 2,797,962,178.97 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2025 年度 | 2024 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 | 23,076,877,250.70 | 16,815,909,858.14 |
| 收到的税费返还 | 10,357,615.30 | 3,917,013.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,504,269,612.18 | 11,159,538,211.84 |
| 经营活动现金流入小计 | 32,591,504,478.18 | 27,979,365,083.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 20,428,258,193.04 | 16,664,052,250.25 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 140,897,779.66 | 147,537,880.34 |
| 支付的各项税费 | 251,224,799.73 | 40,984,098.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 11,075,903,286.30 | 11,553,862,537.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 31,896,284,058.73 | 28,406,436,766.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 695,220,419.45 | -427,071,683.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 37,866,872.64 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 277,310,094.31 | 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 | 77,874.00 | 378,525.00 |
| 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 | 315,254,840.95 | 66,378,525.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 11,840,560.47 | 16,490,240.20 |
| 投资支付的现金 | 220,410,000.00 | 20,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 232,250,560.47 | 36,490,240.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 83,004,280.48 | 29,888,284.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 34,560,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 230,418,763.55 | 464,781,161.33 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 4,851,835,111.51 | 1,829,742,078.75 |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,116,813,875.06 | 2,294,523,240.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 470,998,490.16 | 484,389,961.36 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 114,149,846.90 | 75,561,202.61 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,727,705,456.49 | 1,733,593,619.78 |
| 筹资活动现金流出小计 | 5,312,853,793.55 | 2,293,544,783.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -196,039,918.49 | 978,456.33 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 9,323,896.16 | 16,685,303.01 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 591,508,677.60 | -379,519,639.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,911,026,336.34 | 2,290,545,975.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,502,535,013.94 | 1,911,026,336.34 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|----------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 721,307,933.00 | | | | 1,949,701,621.80 | 50,500,456.85 | -86,273,098.31 | | 114,037,637.45 | | 427,939,535.62 | | 3,076,213,172.71 | -6,768,351.77 | 3,069,444,820.94 |
| 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 | | | | 1,949,701,621.80 | 50,500,456.85 | -86,273,098.31 | | 114,037,637.45 | | 427,939,535.62 | | 3,076,213,172.71 | -6,768,351.77 | 3,069,444,820.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -5,273,816.53 | -50,500,456.85 | 29,287,043.20 | | 7,052,577.39 | | -73,032,122.19 | | 8,534,138.72 | 2,055,227.92 | 10,589,366.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -17,710,156.80 | | | | 80,656,765.82 | | 62,946,609.02 | 5,407,011.02 | 68,353,620.04 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -5,273,816.53 | -50,500,456.85 | | | | | | | 45,226,640.32 | -3,351,783.10 | 41,874,857.22 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | 3,019,744.70 | | | | | | | | 3,019,744.70 | -3,467,861.90 | -448,117.20 |
| 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 | | | | | -8,293,561.23 | -50,500,456.85 | | | | | | | 42,206,895.62 | 116,078.80 | 42,322,974.42 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|----------------|-----------------|------------------|---------------|------------------|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 11,752,297.39 | -111,391,408.01 | -99,639,110.62 | | -99,639,110.62 | |
| 1. 提取盈余公 积 | | | | | | | | 11,752,297.39 | -11,752,297.39 | | | | |
| 2. 提取一般风 险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者 (或股东)的分 配 | | | | | | | | | -99,639,110.62 | -99,639,110.62 | | -99,639,110.62 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权 益内部结转 | | | | | | 46,997,200.00 | | -4,699,720.00 | -42,297,480.00 | | | | |
| 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 | | | | | | 46,997,200.00 | | -4,699,720.00 | -42,297,480.00 | | | | |
| 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 | | | | 1,944,427,805.27 | -56,986,055.11 | | 121,090,214.84 | 354,907,413.43 | 3,084,747,311.43 | -4,713,123.85 | 3,080,034,187.58 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|----------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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） | | | | | -17,342,267.14 | 20,759,927.46 | 3,952,045.17 | | 8,755,107.05 | | -5,354,380.89 | | -30,749,423.27 | -9,475,845.10 | -40,225,268.37 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,952,045.17 | | | | 62,821,994.12 | | 66,774,039.29 | -10,999,370.29 | 55,774,669.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -17,342,267.14 | 20,759,927.46 | | | | | | | -38,102,194.60 | 1,523,525.19 | -36,578,669.41 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | -9,775,529.39 | | | | | | | | -9,775,529.39 | 1,523,525.19 | -8,252,004.20 |
| 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 | | | | | 1,555,616.72 | | | | | | | | 1,555,616.72 | | 1,555,616.72 |
| 4. 其他 | | | | | -9,122,354.47 | 20,759,927.46 | | | | | | | -29,882,281.93 | | -29,882,281.93 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 8,755,107.05 | | -68,176,375.01 | | -59,421,267.96 | | -59,421,267.96 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,755,107.05 | | -8,755,107.05 | | | | |
| 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 | | -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 | | | | 1,949,701,621.80 | 50,500,456.85 | -86,273,098.31 | | 114,037,637.45 | | 427,939,535.62 | | 3,076,213,172.71 | -6,768,351.77 | 3,069,444,820.94 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2025 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 | | | | 1,863,214,401.80 | 50,500,456.85 | -55,045,955.47 | | 114,037,637.45 | 80,757,523.91 | | 2,673,771,083.84 |
| 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 | | | | 1,863,214,401.80 | 50,500,456.85 | -55,045,955.47 | | 114,037,637.45 | 80,757,523.91 | | 2,673,771,083.84 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -10,057,010.61 | -50,500,456.85 | 37,500,000.00 | | 7,052,577.39 | -36,165,914.16 | | 48,830,109.47 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -9,497,200.00 | | | 117,522,973.85 | | 108,025,773.85 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -10,057,010.61 | -50,500,456.85 | | | | | | 40,443,446.24 |
| 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 | | | | | -10,057,010.61 | -50,500,456.85 | | | | | | 40,443,446.24 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 11,752,297.39 | -111,391,408.01 | | -99,639,110.62 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,752,297.39 | -11,752,297.39 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -99,639,110.62 | | -99,639,110.62 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | 46,997,200.00 | | -4,699,720.00 | -42,297,480.00 | | |
| 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 | | | | | | | 46,997,200.00 | | -4,699,720.00 | -42,297,480.00 | | |
| 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 | | | | 1,853,157,391.19 | | -17,545,955.47 | | 121,090,214.84 | 44,591,609.75 | | 2,722,601,193.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2024 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) | | | | | -9,072,934.24 | 20,759,927.46 | | | 8,755,107.05 | 19,374,695.46 | | -1,703,059.19 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 87,551,070.47 | | 87,551,070.47 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | -9,072,934.24 | 20,759,927.46 | | | | | | -29,832,861.70 |

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派送红股，以及向员工实施股权激励、发行新股、回购注销等，截至 2025 年 12 月 31 日公司股本为 72,130.7933 万元。

母公司为深圳市齐心控股有限公司，集团最终实际控制人为陈钦鹏。

(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（包含但不限于保险箱、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[包含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；数字视频监控系统销售；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 65 户，详见附注八、在其他主体中的权益。本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 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

本财务报表业经公司第九届董事会第六次会议于 2026 年 4 月 23 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、(十四)至(十六))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三、(二十一)和附注三、(二十五))、投资性房地产的计量模式(附注三、(二十))、收入的确认时点(附注三、(三十三))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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本。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在改按成本法核算时采用与处置原持有的股权投资相同的基础进行会计处理。原持有的股权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非交易性权益工具投资的，其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直接转入留存收益。

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. 控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- （1）被投资方的设立目的。
- （2）被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- （3）投资方享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动。
- （4）投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- （5）投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- （6）投资方与其他方的关系。

2. 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。

3. 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。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

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。

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

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）。

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。

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，本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，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。本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。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款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 |
|---------------|--|---|
| 组合 1 银行承兑汇票组合 | 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 | 管理层评价其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 |
| 组合 2 商业承兑汇票组合 | 承兑人为公司，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。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。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 |
|-----------------|------------------------------|-----------------------|
| 组合 1B2B 全国大客户组合 | 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 |

| | | |
|-----------------|--------------------------|--|
| 组合 2 其他客户组合 | 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 |
| 组合 3 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 |

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收 B2B 全国大客户款项预期信用损失率 (%) | 应收其他客户款项预期信用损失率 (%) |
|--------|---------------------------|---------------------|
| 0-6 个月 | 0.5 | 3 |
| 7-12 月 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

14、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注（十二）。

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。

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 |
|----------|-------------------|---|
| 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

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 |
|--------------------|---------------------|--|
| 组合 1 账龄组合 | 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 |
| 组合 2 押金组合 | 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 |
| 组合 3 员工备用金、供货保证金组合 | 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 |

| | | |
|-----------------|--------------------------|--|
| 组合 4 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 |
|-----------------|--------------------------|--|

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 其他应收款-其他款项预期信用损失率（%） |
|------|----------------------|
| 1年以内 | 5 |
| 1—2年 | 10 |
| 2—3年 | 30 |
| 3年以上 | 50 |

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. 存货的确认条件

在满足存货定义的基础上，持有的存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该存货的成本能够可靠地计量。

2. 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）存货类别

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）存货发出计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按移动加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法进行摊销；
- 2) 包装物采用一次转销法进行摊销。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

3. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权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非交易性权益工具投资的，其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直接转入留存收益。

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。

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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润；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。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，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（二十六）长期资产减值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

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。

同时，与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。

（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 |

（3）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

- 1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
- 2) 自行建造固定资产的成本，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。
- 3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，按照该项固定资产的公允价值作为入账价值，固定资产的公允价值与投资合同或协议约定的价值之间的差额计入资本公积。
- 4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础

确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(4) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，根据不同情况分别在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。

3) 固定资产的减值

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

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。

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（二十六）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、商标、软件著作权、专利使用权、软件使用权等。

1. 无形资产的确认条件

无形资产需要符合无形资产的上述定义，同时还需要同时满足下列确认条件：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 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。

投资者投入的无形资产，其成本按照投资合同或协议约定的价值确定；在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，按无形资产的公允价值入账。无形资产的公允价值与投资合同或协议约定的价值之间的差额计入资本公积。

同一控制下的企业合并中，取得的无形资产按照被合并方合并日无形资产在最终控制方财务报表中的账面价值计量；非同一控制下的企业合并中，取得的无形资产以其在购买日的公允价值计量。

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。

3. 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。

（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。期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注（二十六）长期资产减值。

(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、内部数据资源研究开发项目的支出，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。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产、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，则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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

34、预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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

（1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

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。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本费用，相应增加资本公积；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本费用，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。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本费用，相应增加资本公积；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本费用，相应增加资本公积。

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。

（2）股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公

允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

（3）股份支付取消的会计处理

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。

职工自愿退出股权激励计划的，本公司作为加速行权处理，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。

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

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，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，不需要安装部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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明本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；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。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注（二十四）和（三十一）。

(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

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) 2025 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

(1) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注（二十六）长期资产减值。

(2) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 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) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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 | 5%、15%、16.5%、25% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2% |
| 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%或 5% |

2、税收优惠

- 1、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2025年12月31日减按15%税率征收企业所得税。
- 2、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%。
- 3、本公司之子公司杭州麦苗网络技术有限公司于2023年12月8日通过国家级高新技术企业复审，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。
- 4、本公司之子公司齐心（亚洲）有限公司、齐心（香港）有限公司、齐心综合科技有限公司为设立在中国香港特别行政区的企业，根据香港《2018年税务(修订)(第3号)条例》的规定，自2018年4月1日起，首200万港币的利得税税率降至8.25%，其后的利润继续按16.50%征税。
- 5、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。
- 6、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，2025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 | 3,274,676,132.92 | 2,709,418,828.21 |
| 其他货币资金 | 566,574,124.77 | 731,421,579.65 |
| 合计 | 3,841,250,257.69 | 3,440,840,407.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 68,240,328.12 | 28,043,290.62 |

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 2025 年 12 月 31 日 | 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 短期借款保证金 | 10,000,000.00 | - |
| 银行承兑汇票保证金 | 282,828,283.39 | 521,343,299.70 |
| 信用证保证金 | 178,115,200.00 | 100,246,370.19 |
| 履约保证金 | 4,334,897.02 | 1,454,488.54 |
| 冻结 | 10,961,772.00 | - |
| 合计 | 486,240,152.41 | 623,044,158.43 |

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 19,342,018.98 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 | 1,307,373.52 | 22,897,653.26 |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | 1,307,373.52 | 22,897,653.26 |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,307,373.52 | 22,897,653.26 |

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 | 13,808,032.76 | 25,102,685.61 |
| 商业承兑票据 | 29,251,879.98 | 21,909,365.46 |
| 合计 | 43,059,912.74 | 47,012,051.07 |

(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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 例 | | | | | 例 | |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 43,393,338.68 | 100.00% | 333,425.94 | 0.77% | 43,059,912.74 | 47,122,148.38 | 100.00% | 110,097.31 | 0.23% | 47,012,051.07 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合1 银行承兑汇票 | 13,808,032.76 | 31.82% | | | 13,808,032.76 | 25,102,685.61 | 53.27% | | | 25,102,685.61 |
| 组合2 商业承兑汇票 | 29,585,305.92 | 68.18% | 333,425.94 | 1.13% | 29,251,879.98 | 22,019,462.77 | 46.73% | 110,097.31 | 0.50% | 21,909,365.46 |
| 合计 | 43,393,338.68 | 100.00% | 333,425.94 | 0.77% | 43,059,912.74 | 47,122,148.38 | 100.00% | 110,097.31 | 0.23% | 47,012,051.07 |

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

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 | 29,585,305.92 | 333,425.94 | 1.13% |
| 合计 | 29,585,305.92 | 333,425.94 | |

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 | 110,097.31 | 223,328.63 | | | | 333,425.94 |
| 合计 | 110,097.31 | 223,328.63 | | | | 333,425.94 |

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 | 38,277,766.56 |
| 合计 | 38,277,766.56 |

(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 | | 3,002,718.64 |
| 商业承兑票据 | | 20,922,837.82 |
| 合计 | | 23,925,556.46 |

(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） | 3,400,596,153.42 | 2,854,350,329.79 |
| 其中：6个月以内 | 3,191,168,738.36 | 2,678,005,343.41 |
| 7-12个月 | 209,427,415.06 | 176,344,986.38 |
| 1至2年 | 52,800,784.30 | 77,666,239.42 |
| 2至3年 | 43,860,345.56 | 38,313,440.29 |
| 3年以上 | 81,178,228.79 | 68,583,135.48 |
| 3至4年 | 28,316,710.32 | 14,699,765.90 |
| 5年以上 | 52,861,518.47 | 53,883,369.58 |
| 合计 | 3,578,435,512.07 | 3,038,913,144.98 |

(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 | 40,420,996.76 | 1.13% | 2,957,132.02 | 7.32% | 37,463,864.74 | 39,460,673.92 | 1.30% | 2,937,925.56 | 7.45% | 36,522,748.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,538,014,515.31 | 98.87% | 128,920,912.94 | 3.64% | 3,409,093,602.37 | 2,999,452,471.06 | 98.70% | 119,043,685.69 | 3.97% | 2,880,408,785.37 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：组合1B2B 全国大客户 | 2,938,896,798.93 | 82.13% | 29,442,206.68 | 1.00% | 2,909,454,592.25 | 2,273,993,193.19 | 74.83% | 24,123,805.08 | 1.06% | 2,249,869,388.11 |
| 组合2 其他客户 | 599,117,716.38 | 16.74% | 99,478,706.26 | 16.60% | 499,639,010.12 | 725,459,277.87 | 23.87% | 94,919,880.61 | 13.08% | 630,539,397.26 |
| 合计 | 3,578,435,512.07 | 100.00% | 131,878,044.96 | 3.69% | 3,446,557,467.11 | 3,038,913,144.98 | 100.00% | 121,981,611.25 | 4.01% | 2,916,931,533.73 |

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------|------------------------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 北京京东世纪贸易有限公司 | 37,268,110.57 | 745,362.21 | 38,228,433.41 | 764,568.67 | 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 |
| 其他客户 | 2,192,563.35 | 2,192,563.35 | 2,192,563.35 | 2,192,563.35 | 100.00% | 预计回收可能性极低 |
| 合计 | 39,460,673.92 | 2,937,925.56 | 40,420,996.76 | 2,957,132.02 | | |

按组合计提坏账准备：B2B 全国大客户

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 | 2,894,667,145.43 | 22,514,846.95 | 0.78% |
| 其中：6 个月以内 | 2,715,966,895.86 | 13,579,834.47 | 0.50% |
| 7-12 个月 | 178,700,249.57 | 8,935,012.48 | 5.00% |
| 1-2 年 | 31,707,681.75 | 3,170,768.19 | 10.00% |
| 2-3 年 | 12,521,971.75 | 3,756,591.54 | 30.00% |
| 合计 | 2,938,896,798.93 | 29,442,206.68 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：其他客户

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 | 467,700,574.58 | 14,645,560.47 | 3.13% |
| 其中：6 个月以内 | 436,973,409.09 | 13,109,202.18 | 3.00% |
| 7-12 个月 | 30,727,165.49 | 1,536,358.29 | 5.00% |
| 1-2 年 | 21,093,102.55 | 2,109,310.27 | 10.00% |
| 2-3 年 | 31,338,373.81 | 9,401,512.15 | 30.00% |
| 3-5 年 | 28,316,710.32 | 22,653,368.25 | 80.00% |
| 5 年以上 | 50,668,955.12 | 50,668,955.12 | 100.00% |
| 合计 | 599,117,716.38 | 99,478,706.26 | |

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 | 121,981,611.25 | 17,381,521.08 | | 7,386,567.48 | -98,519.89 | 131,878,044.96 |
| 合计 | 121,981,611.25 | 17,381,521.08 | | 7,386,567.48 | -98,519.89 | 131,878,044.96 |

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 | 7,386,567.48 |

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 |
|------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 上海如弦贸易有限公司 | 货款 | 5,210,686.89 | 已吊销 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | | 5,210,686.89 | | | |

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 | 943,467,774.10 | | 943,467,774.10 | 26.37% | 8,835,299.71 |
| 第二名 | 283,219,284.30 | | 283,219,284.30 | 7.91% | 2,517,082.46 |
| 第三名 | 245,317,281.44 | | 245,317,281.44 | 6.86% | 2,410,171.31 |
| 第四名 | 143,526,061.00 | | 143,526,061.00 | 4.01% | 1,160,531.15 |
| 第五名 | 114,707,433.49 | | 114,707,433.49 | 3.21% | 1,096,703.52 |
| 合计 | 1,730,237,834.33 | | 1,730,237,834.33 | 48.36% | 16,019,788.15 |

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 |
| | | | 0.00 | | | 0.00 |

(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 | 19,644,475.73 | 15,987,374.98 |
| 合计 | 19,644,475.73 | 15,987,374.98 |

(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） | |
| 2025 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 | 62,875,283.43 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合计 | 62,875,283.43 | |

(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 | 118,061,920.17 | 94,186,544.08 |
| 合计 | 118,061,920.17 | 94,186,544.08 |

(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 | 105,786,760.32 | 81,229,079.47 |
| 各类押金 | 3,427,787.19 | 3,402,187.03 |
| 往来款 | 26,613,745.87 | 25,312,673.98 |
| 其他 | 7,129,273.08 | 6,216,092.00 |
| 合计 | 142,957,566.46 | 116,160,032.48 |

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） | 70,815,543.22 | 51,893,716.32 |
| 1 至 2 年 | 23,712,019.42 | 21,723,567.20 |
| 2 至 3 年 | 9,896,404.71 | 13,775,363.88 |
| 3 年以上 | 38,533,599.11 | 28,767,385.08 |
| 3 至 4 年 | 38,533,599.11 | 28,767,385.08 |
| 合计 | 142,957,566.46 | 116,160,032.48 |

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 16,263,090.25 | 11.38% | 16,263,090.25 | 100.00% | | 13,551,332.39 | 11.67% | 13,551,332.39 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 126,694,476.21 | 88.62% | 8,632,556.04 | 6.81% | 118,061,920.17 | 102,608,700.09 | 88.33% | 8,422,156.01 | 8.21% | 94,186,544.08 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：组合1账龄组合 | 17,589,928.70 | 12.30% | 5,291,063.84 | 30.08% | 12,298,864.86 | 18,077,433.59 | 15.56% | 5,818,174.26 | 32.18% | 12,259,259.33 |
| 组合2各类押金 | 3,417,787.19 | 2.39% | 170,889.37 | 5.00% | 3,246,897.82 | 3,402,187.03 | 2.93% | 170,109.35 | 5.00% | 3,232,077.68 |
| 组合3员工备用金、供货保证金 | 105,686,760.32 | 73.93% | 3,170,602.83 | 3.00% | 102,516,157.49 | 81,129,079.47 | 69.84% | 2,433,872.40 | 3.00% | 78,695,207.07 |
| 合计 | 142,957,566.46 | 100.00% | 24,895,646.29 | 17.41% | 118,061,920.17 | 116,160,032.48 | 100.00% | 21,973,488.40 | 18.92% | 94,186,544.08 |

按单项计提坏账准备：单项计提

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 |
| 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 |
| 深圳市东微智能科技股份有限公司 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 哈尔滨冰蓝智能科技有限公司 | 2,285,616.90 | 2,285,616.90 | 2,285,616.90 | 2,285,616.90 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 深圳市三一鼎盛信息技术有限公司 | | | 2,891,011.99 | 2,891,011.99 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他单位 | 4,225,169.82 | 4,225,169.82 | 4,045,915.69 | 4,045,915.69 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 13,551,332.39 | 13,551,332.39 | 16,263,090.25 | 16,263,090.25 | | |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 7,004,531.13 | 350,226.56 | 5.00% |
| 1—2 年 | 873,423.59 | 87,342.37 | 10.00% |
| 2—3 年 | 12,460.44 | 3,738.13 | 30.00% |
| 3 年以上 | 9,699,513.54 | 4,849,756.78 | 50.00% |
| 合计 | 17,589,928.70 | 5,291,063.84 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：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 | 3,417,787.19 | 170,889.37 | 5.00% |
| 合计 | 3,417,787.19 | 170,889.37 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：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 | 105,686,760.32 | 3,170,602.83 | 3.00% |
| 合计 | 105,686,760.32 | 3,170,602.83 | |

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） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 8,422,156.01 | | 13,551,332.39 | 21,973,488.40 |
| 2025 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| ——转入第三阶段 | -2,711,757.86 | | 2,711,757.86 | |
| 本期计提 | 2,922,201.82 | | | 2,922,201.82 |
| 其他变动 | -43.93 | | | -43.93 |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | 8,632,556.04 | | 16,263,090.25 | 24,895,646.29 |

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 | 13,551,332.39 | 2,711,757.86 | | | | 16,263,090.25 |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：组合1账龄组合 | 5,818,174.26 | -527,110.42 | | | | 5,291,063.84 |
| 组合2各类押金 | 170,109.35 | 780.02 | | | | 170,889.37 |
| 组合3员工备用金、供货保证金 | 2,433,872.40 | 736,774.36 | | | -43.93 | 3,170,602.83 |
| 合计 | 21,973,488.40 | 2,922,201.82 | | | -43.93 | 24,895,646.29 |

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 |
|----|------|
| | |

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比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------|--------------|------|------------------|--------------|
| 南方电网互联网服务有限公司 | 履约保证金 | 4,406,160.00 | 1年以内 | 3.08% | 132,184.80 |
| 南方电网互联网服务有限公司 | 履约保证金 | 1,600,000.00 | 1-2年 | 1.12% | 48,000.00 |
| 南方电网互联网服务有限公司 | 履约保证金 | 703,641.22 | 2-3年 | 0.49% | 21,109.24 |
| 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 | 3.11% | 4,440,545.67 |

| | | | | | |
|------------|-------|---------------|------|--------|--------------|
| 淄博德创电子有限公司 | 股权转让款 | 3,800,000.00 | 3年以上 | 2.66% | 1,900,000.00 |
| 国网电商科技有限公司 | 履约保证金 | 280,000.00 | 1年以内 | 0.20% | 8,400.00 |
| 国网电商科技有限公司 | 履约保证金 | 4,000,000.00 | 3年以上 | 2.80% | 120,000.00 |
| 国铁物资有限公司 | 履约保证金 | 3,200,000.00 | 1-2年 | 2.24% | 96,000.00 |
| 合计 | | 22,430,346.89 | | 15.70% | 6,766,239.71 |

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 | 56,387,939.06 | 90.25% | 145,306,727.32 | 97.33% |
| 1至2年 | 3,981,980.43 | 6.37% | 1,284,507.27 | 0.86% |
| 2至3年 | 400,547.12 | 0.64% | 1,028,058.54 | 0.69% |
| 3年以上 | 1,710,195.91 | 2.74% | 1,670,971.69 | 1.12% |
| 合计 | 62,480,662.52 | | 149,290,264.82 | |

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 | 2025年12月31日余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 期末余额前五名预付款项汇总 | 29,267,600.86 | 46.84 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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 | 12,213,020.99 | 120,946.95 | 12,092,074.04 | 12,966,852.72 | 47,506.16 | 12,919,346.56 |
| 在产品 | 595,796.11 | | 595,796.11 | 773,863.58 | | 773,863.58 |
| 库存商品 | 194,369,146.55 | 40,798,936.44 | 153,570,210.11 | 218,074,701.07 | 25,133,060.54 | 192,941,640.53 |
| 周转材料 | 627,277.82 | | 627,277.82 | 739,993.96 | | 739,993.96 |
| 发出商品 | 2,389,705.97 | | 2,389,705.97 | 842,735.34 | | 842,735.34 |
| 委托加工物资 | 1,087,226.72 | | 1,087,226.72 | 2,071,075.91 | | 2,071,075.91 |
| 合计 | 211,282,174.16 | 40,919,883.39 | 170,362,290.77 | 235,469,222.58 | 25,180,566.70 | 210,288,655.88 |

(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 | 47,506.16 | 146,311.41 | | 72,870.62 | | 120,946.95 |
| 库存商品 | 25,133,060.54 | 17,968,435.99 | | 2,302,560.09 | | 40,798,936.44 |
| 合计 | 25,180,566.70 | 18,114,747.40 | | 2,375,430.71 | | 40,919,883.39 |

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 | 8,642,458.48 | 9,827,150.80 |
| 待抵扣进项税 | 23,958,226.91 | 26,258,737.93 |
| 预缴所得税 | 7,021,750.54 | 5,664,384.53 |
| 合计 | 39,622,435.93 | 41,750,273.26 |

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

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 | 整个存续期预期信用 | 整个存续期预期信用 | |

| | 损失 | 损失（未发生信用减值） | 损失（已发生信用减值） | |
|--------------------|----|-------------|-------------|--|
| 2025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） | |
| 2025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 | 期末余额 | 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 | 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 | 16,641,130.20 | | | | 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 | 3,082,000.00 | 2,760,000.00 | 322,000.00 | | | 2,990,000.00 | | 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 | | | | 9,497,200.00 | | 以非交易为目的持有 |
| 大赉科技（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 | 33,394,810.20 | 54,177,810.20 | 322,000.00 | | | 141,478,696.78 | | |

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 |
|----------------|-------------|---------------|---------|
| 犀思云（苏州）云计算有限公司 | | 9,497,200.00 | 转让 |
| 大赉科技（北京）有限公司 | | 50,000,000.00 | 核销 |

| | | | |
|----|--|---------------|--|
| 合计 | | 59,497,200.00 | |
|----|--|---------------|--|

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 | | | 2,990,000.00 | | 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 | | | 9,497,200.00 | -9,497,200.00 | 以非交易为目的持有 | 转让 |
| 大赉科技(北京)有限公司 | | | 50,000,000.00 | -50,000,000.00 | 以非交易为目的持有 | 核销 |
| 深圳市一览网络股份有限公司 | | | | | 以非交易为目的持有 | |
| 合计 | | | 141,478,696.78 | -59,497,200.00 | | |

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) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减) | |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------|--|----|----|--|
| | | 值) | 值) | |
| 2025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 | 15,114,788.13 | | | 15,114,788.13 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 智谷创业 投资合伙 企业（有 限合伙） | | | | | | | | | | | | |
| 福建国贸 齐心科技 有限公司 | 13,414,205.88 | | | 13,414,205.88 | | | | | | | | |
| 小计 | 28,528,994.01 | | | 28,528,994.01 | | | | | | | | |
| 合计 | 28,528,994.01 | | | 28,528,994.01 | | | | | | | | |

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 | 15,710,038.80 | | | 15,710,038.80 |
| 2. 本期增加金额 | 1,472,962.83 | | | 1,472,962.83 |
| (1) 计提或摊销 | 1,472,962.83 | | | 1,472,962.83 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,183,001.63 | | | 17,183,001.63 |
| 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 | 44,179,406.54 | | | 44,179,406.54 |
| 2. 期初账面价值 | 45,652,369.37 | | | 45,652,369.37 |

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 | 412,586,123.66 | 430,322,454.81 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 412,586,123.66 | 430,322,454.81 |

(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 | 452,110,729.43 | 156,055,980.04 | 46,010,403.45 | 8,974,032.20 | 148,914,220.55 | 812,065,365.67 |
| 2. 本期增加金额 | 2,509,500.00 | 2,087,039.41 | 1,242,085.79 | 1,270,353.97 | 6,283,435.01 | 13,392,414.18 |
| (1) 购置 | 2,509,500.00 | 2,087,039.41 | 1,242,085.79 | 1,270,353.97 | 3,196,607.54 | 10,305,586.71 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | 3,086,827.47 | 3,086,827.47 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 汇率变动的影响 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 801,251.89 | 3,245,856.17 | 808,152.22 | 22,532,788.83 | 27,388,049.11 |
| (1) 处置或报废 | | 801,251.89 | 3,245,821.21 | 808,152.22 | 22,532,788.83 | 27,388,014.15 |
| (2) 汇率变动影响 | | | 34.96 | | | 34.96 |
| 4. 期末余额 | 454,620,229.43 | 157,341,767.56 | 44,006,633.07 | 9,436,233.95 | 132,664,866.73 | 798,069,730.74 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 106,463,070.64 | 124,756,942.18 | 32,639,827.62 | 4,570,458.71 | 113,312,611.71 | 381,742,910.86 |
| 2. 本期增加 | 10,218,473.21 | 4,269,889.28 | 2,816,871.69 | 605,735.77 | 9,489,807.69 | 27,400,777.64 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 10,218,473.21 | 4,269,889.28 | 2,816,871.69 | 605,735.77 | 9,489,807.69 | 27,400,777.64 |
| (2) 汇率变动影响 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 478,022.44 | 2,868,018.69 | 727,264.55 | 19,586,775.74 | 23,660,081.42 |
| (1) 处置或报废 | | 478,022.44 | 2,867,987.23 | 727,264.55 | 19,586,775.74 | 23,660,049.96 |
| (2) 汇率变动影响 | | | 31.46 | | | 31.46 |
| 4. 期末余额 | 116,681,543.85 | 128,548,809.02 | 32,588,680.62 | 4,448,929.93 | 103,215,643.66 | 385,483,607.08 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 337,938,685.58 | 28,792,958.54 | 11,417,952.45 | 4,987,304.02 | 29,449,223.07 | 412,586,123.66 |
| 2. 期初账面价值 | 345,647,658.79 | 31,299,037.86 | 13,370,575.83 | 4,403,573.49 | 35,601,608.84 | 430,322,454.81 |

(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 | 23,880,316.65 | 未达到办理产权证书的条件 |
| 合计 | 23,880,316.65 | |

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 | 5,449,592.44 | 1,066,955.75 |
| 合计 | 5,449,592.44 | 1,066,955.75 |

(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 | 5,449,592.44 | | 5,449,592.44 | 1,066,955.75 | | 1,066,955.75 |
| 合计 | 5,449,592.44 | | 5,449,592.44 | 1,066,955.75 | | 1,066,955.75 |

(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 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 自制模具 | 8,600,000.00 | 1,066,955.75 | 7,469,464.16 | 3,086,827.47 | | 5,449,592.44 | 86.85% | 86.85% | | | | 其他 |
| 合计 | 8,600,000.00 | 1,066,955.75 | 7,469,464.16 | 3,086,827.47 | | 5,449,592.44 | | | | | | |

(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 | 33,390,784.64 | 33,390,784.64 |
| 2. 本期增加金额 | 14,601,916.91 | 14,601,916.91 |
| 租赁 | 14,601,916.91 | 14,601,916.91 |
| 3. 本期减少金额 | 25,252,996.14 | 25,252,996.14 |
| 到期 | 8,970,695.90 | 8,970,695.90 |
| 其他减少 | 16,282,300.24 | 16,282,300.24 |
| 4. 期末余额 | 22,739,705.41 | 22,739,705.41 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 16,047,186.09 | 16,047,186.09 |
| 2. 本期增加金额 | 10,777,922.14 | 10,777,922.14 |
| (1) 计提 | 10,777,922.14 | 10,777,922.14 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 18,605,522.74 | 18,605,522.74 |
| (1) 处置 | | |
| 到期 | 8,970,695.90 | 8,970,695.90 |
| 其他减少 | 9,634,826.84 | 9,634,826.84 |
| 4. 期末余额 | 8,219,585.49 | 8,219,585.49 |
| 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 | 14,520,119.92 | 14,520,119.92 |
| 2. 期初账面价值 | 17,343,598.55 | 17,343,598.55 |

(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 | 11,299,996.14 | | 14,147,323.70 | 370,473,433.19 | 21,725,766.17 | 453,427,071.20 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,953,470.46 | | | 19,606,296.45 | | 22,559,766.91 |
| (1) 购置 | | | | | 753,001.67 | | 753,001.67 |
| (2) 内部研发 | | 2,953,470.46 | | | 18,853,294.78 | | 21,806,765.24 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 汇率变动影响 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 5,719.81 | | 244,666.80 | 49,132.61 | 49,009.83 | 348,529.05 |
| (1) | | | | | 49,132.61 | | 49,132.61 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 处置 | | | | | | | |
| (2) 汇率变动影响 | | 5,719.81 | | 244,666.80 | | 49,009.83 | 299,396.44 |
| 4. 期末余额 | 35,780,552.00 | 14,247,746.79 | | 13,902,656.90 | 390,030,597.03 | 21,676,756.34 | 475,638,309.06 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,316,725.73 | 7,547,772.59 | | 11,166,130.87 | 244,306,753.41 | 20,990,609.69 | 294,327,992.29 |
| 2. 本期增加金额 | 715,611.04 | 773,295.88 | | 1,271,134.06 | 29,196,068.81 | 178,171.32 | 32,134,281.11 |
| (1) 计提 | 715,611.04 | 773,295.88 | | 1,271,134.06 | 29,196,068.81 | 178,171.32 | 32,134,281.11 |
| (2) 汇率变动影响 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 5,719.81 | | 214,055.38 | 1,439.43 | 41,401.35 | 262,615.97 |
| (1) 处置 | | | | | 1,439.43 | | 1,439.43 |
| (2) 汇率变动影响 | | 5,719.81 | | 214,055.38 | | 41,401.35 | 261,176.54 |
| 4. 期末余额 | 11,032,336.77 | 8,315,348.66 | | 12,223,209.55 | 273,501,382.79 | 21,127,379.66 | 326,199,657.43 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 2,657,507.38 | | | 17,190,164.75 | 317,897.44 | 20,165,569.57 |
| 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 | | 2,657,507.38 | | | 17,190,164.75 | 317,897.44 | 20,165,569.57 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 24,748,215.23 | 3,274,890.75 | | 1,679,447.35 | 99,339,049.49 | 231,479.24 | 129,273,082.06 |
| 2. 期初账面价值 | 25,463,826.27 | 1,094,716.17 | | 2,981,192.83 | 108,976,515.03 | 417,259.04 | 138,933,509.34 |

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 16.87%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(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 | 28,898,748.07 | | 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 | 802,503,561.23 | | | 831,402,309.30 |

(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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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 511,878,980.44 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

由于上述子公司的主要现金流独立于本公司及本公司的其他子公司，将每个子公司与商誉相关的长期资产作为一个资产组。

(1) 针对北京齐心办公用品有限公司与商誉有关的资产组，本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。公司根据管理层批准的 2026 年至 2030 年财务预测预计未来 5 年内现金流量，自 2031 年起为永续经营，在此阶段公司将保持稳定的盈利水平。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预测。公司计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 12.91%，已反映了上述资产组的风险。根据减值测试的结果，北京齐心办公用品有限公司包含商誉的资产组可收回金额高于其账面价值，本期无需计提商誉减值准备。

(2) 针对杭州麦苗网络技术有限公司与商誉有关的资产组，本公司采用公允价值减去处置费用后的净额确定为可收回金额，根据其账面价值与可回收金额的差异计提了商誉减值准备。

(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 | 1,284,505.49 | 215,925.90 | 1,328,433.97 | | 171,997.42 |
| 其他 | 3,146,305.29 | 3,997,304.09 | 1,866,162.86 | 5,235.36 | 5,272,211.16 |
| 合计 | 4,430,810.78 | 4,213,229.99 | 3,194,596.83 | 5,235.36 | 5,444,208.58 |

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 | 475,802,328.25 | 118,109,636.65 | 461,786,879.37 | 115,342,311.72 |
| 内部交易未实现利润 | 1,223,487.86 | 305,871.97 | 2,079,579.20 | 519,894.80 |
| 可抵扣亏损 | 340,113,810.17 | 85,028,452.54 | 286,660,231.54 | 71,452,047.43 |
| 公允价值变动损益 | 42,736,841.53 | 10,684,210.39 | 113,239,710.14 | 23,158,651.83 |
| 股份支付 | 7,442,340.87 | 1,490,446.33 | 6,989,720.93 | 1,377,291.34 |
| 租赁负债 | 13,151,952.68 | 2,671,840.07 | 15,603,200.19 | 3,239,466.39 |
| 合计 | 880,470,761.36 | 218,290,457.95 | 886,359,321.37 | 215,089,663.51 |

(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 | 659,338.17 | 121,050.44 | 416,875.00 | 104,218.75 |
| 公允价值变动 | 477,759.92 | 71,664.00 | 22,897,653.26 | 5,325,918.47 |
| 使用权资产 | 14,520,119.92 | 2,862,972.33 | 17,343,598.55 | 3,515,188.73 |
| 合计 | 15,657,218.01 | 3,055,686.77 | 40,658,126.81 | 8,945,325.95 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 2,671,836.16 | 215,618,621.79 | 3,230,796.09 | 211,858,867.42 |
| 递延所得税负债 | 2,671,836.16 | 383,850.61 | 3,230,796.09 | 5,714,529.86 |

(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 | 201,450,100.91 | 170,428,507.89 |
| 股份支付 | | |
| 资产减值准备 | 558,130,132.98 | 528,220,501.97 |
| 合计 | 759,580,233.89 | 698,649,009.86 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2025 年 | | 157,670.49 | |
| 2026 年 | 1,174,589.31 | 1,174,589.31 | |
| 2028 年 | 35,084,068.57 | 50,265,890.97 | |
| 2029 年 | 70,021,372.39 | 118,830,357.12 | |
| 2030 年 | 95,170,070.64 | | |
| 合计 | 201,450,100.91 | 170,428,507.89 | |

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 | 6,076,092.08 | | 6,076,092.08 | 10,203,553.36 | | 10,203,553.36 |
| 一年以上到期的定期存款及利息 | | | | 73,683,640.71 | | 73,683,640.71 |
| 合计 | 6,076,092.08 | | 6,076,092.08 | 83,887,194.07 | | 83,887,194.07 |

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 | 486,240,152.41 | 486,240,152.41 | 保证金 | 海关、履约、支付宝交易等提供的保证金、冻结资金、融资保证金 | 623,044,158.43 | 623,044,158.43 | 保证金 | 海关、履约、支付宝交易、融资等提供的保证金 |
| 应收票据 | 38,277,766.56 | 38,277,766.56 | 质押 | 质押用于开立应付票据 | 11,778,900.57 | 11,778,900.57 | 质押 | 质押用于开立应付票据 |
| 合计 | 524,517,918.97 | 524,517,918.97 | | | 634,823,059.00 | 634,823,059.00 | | |

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 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 400,544,505.06 | 371,184,800.06 |
| 合计 | 400,544,505.06 | 371,184,800.06 |

短期借款分类的说明：

注：年末不存在逾期的借款。

(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 0.00 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 |
|---------|--------------|---------------|
| 交易性金融负债 | 2,046,002.73 | 20,605,102.84 |
| 其中： | | |
| 衍生金融负债 | 2,046,002.73 | 20,605,102.84 |
| 其中： | | |
| 合计 | 2,046,002.73 | 20,605,102.84 |

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 | 23,747,395.72 | 169,026,857.09 |
| 银行承兑汇票 | 80,684,584.00 | 543,332,595.02 |
| 信用证 | 137,499,654.23 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 241,931,633.95 | 762,359,452.11 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

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 | 4,572,510,535.98 | 3,436,997,383.25 |
| 1 至 2 年 | 33,976,012.52 | 10,686,248.41 |
| 2 至 3 年 | 11,729,752.89 | 1,452,638.64 |
| 3 年以上 | 9,959,224.06 | 5,047,212.60 |
| 合计 | 4,628,175,525.45 | 3,454,183,482.90 |

(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：

(3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

37、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 34,570,235.25 | 25,212,800.62 |
| 合计 | 34,570,235.25 | 25,212,800.62 |

(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 | 7,481,892.15 | 7,428,652.13 |
| 预提费用 | 9,306,844.09 | 6,667,398.04 |
| 其他 | 17,781,499.01 | 11,116,750.45 |
| 合计 | 34,570,235.25 | 25,212,800.62 |

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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 27,102,017.69 | 46,586,726.67 |
| 合计 | 27,102,017.69 | 46,586,726.67 |

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 | 27,465,067.48 | 312,391,197.48 | 315,097,793.99 | 24,758,470.97 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 31,814.06 | 18,740,873.04 | 18,740,685.68 | 32,001.42 |
| 三、辞退福利 | 1,612,506.34 | 6,702,765.07 | 8,276,521.07 | 38,750.34 |
| 合计 | 29,109,387.88 | 337,834,835.59 | 342,115,000.74 | 24,829,222.73 |

(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 | 27,429,239.82 | 285,810,237.99 | 288,506,060.93 | 24,733,416.88 |
| 2、职工福利费 | 220.00 | 11,644,817.81 | 11,644,807.81 | 230.00 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 3、社会保险费 | 19,909.36 | 7,233,394.60 | 7,234,491.04 | 18,812.92 |
| 其中：医疗保险费 | 19,498.94 | 5,793,362.70 | 5,794,436.54 | 18,425.10 |
| 工伤保险费 | 410.42 | 419,047.48 | 419,070.08 | 387.82 |
| 生育保险费 | | 1,020,984.42 | 1,020,984.42 | |
| 4、住房公积金 | | 6,977,261.74 | 6,977,261.74 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 15,698.30 | 701,801.72 | 711,488.85 | 6,011.17 |
| 其他 | | 23,683.62 | 23,683.62 | |
| 合计 | 27,465,067.48 | 312,391,197.48 | 315,097,793.99 | 24,758,470.97 |

(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 | 30,787.80 | 18,191,290.22 | 18,191,046.34 | 31,031.68 |
| 2、失业保险费 | 1,026.26 | 549,582.82 | 549,639.34 | 969.74 |
| 合计 | 31,814.06 | 18,740,873.04 | 18,740,685.68 | 32,001.42 |

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 | 66,881,940.09 | 100,601,765.76 |
| 企业所得税 | 7,797,347.31 | 16,738,754.21 |
| 个人所得税 | 2,716,086.62 | 1,774,556.28 |
| 城市维护建设税 | 4,814,185.06 | 7,063,763.84 |
| 教育费附加 | 3,445,209.07 | 5,045,311.82 |
| 其他 | 4,878,816.82 | 4,366,569.67 |
| 合计 | 90,533,584.97 | 135,590,721.58 |

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 | 8,342,527.44 | 9,495,205.24 |
| 合计 | 8,342,527.44 | 9,495,205.24 |

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 | 1,701,220.17 | 4,412,919.55 |
| 已背书且资产负债表日尚未到期的承兑汇票及债权凭证 | 36,036,959.66 | 24,215,411.81 |
| 合计 | 37,738,179.83 | 28,628,331.36 |

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 13,506,845.10 | 16,068,296.79 |
| 未确认融资费用 | -354,892.42 | -465,096.60 |
| 一年内到期的租赁负债 | -8,342,527.44 | -9,495,205.24 |
| 合计 | 4,809,425.24 | 6,107,994.95 |

其他说明：

本期确认租赁负债利息费用 400,769.91 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 | 2,024,035.11 | | 292,631.64 | 1,731,403.47 | 详见其他说明 |
| 合计 | 2,024,035.11 | | 292,631.64 | 1,731,403.47 | -- |

其他说明：

| 负债项目 | 2024 年 12 月 31 日 | 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 | 2025 年 12 月 31 日 | 与资产相关 /与收益相 关 |
|-----------------|---------------------|--------------|-------------------------|----------------|------------------------|------------|---------------------|---------------------|
| 新技术、新模式 应用项目 | 2,024,035.11 | - | - | 292,631.64 | - | - | 1,731,403.47 | 与资产相关 |
| 合计 | 2,024,035.11 | - | - | 292,631.64 | - | - | 1,731,403.47 | - |

注：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） | 8,991,726.03 | 8,471,726.03 |
| 广东博畅投资有限公司 | 9,704,438.35 | 9,144,438.35 |
| 深圳佳视投资合伙企业（有限合伙） | 9,669,589.04 | 9,109,589.04 |
| 珠海紫杏共盈四号管理咨询中心（有限合伙） | 691,671.23 | 651,671.23 |
| 合计 | 31,585,424.65 | 29,905,424.65 |

其他说明：

说明：

1、根据子公司深圳市齐心和君产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议和补充协议，其他合伙人苏州和正股权投资基金管理企业（有限合伙）出资额应作为负债列报；

2、根据子公司深圳齐心好视通云计算有限公司 2021 年 2 月 28 日签订的增资协议，引入珠海格金三号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广东博畅投资有限公司、深圳佳视投资合伙企业（有限合伙）及珠海紫杏共盈四号管理咨询中心（有限合伙）四家外部投资者，根据增资协议里的约定条件，该部分出资额应作为负债列报。

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） | 1,942,462,833.92 | 10,666,640.32 | 15,940,456.85 | 1,937,189,017.39 |
| 其他资本公积 | 7,238,787.88 | | | 7,238,787.88 |
| 合计 | 1,949,701,621.80 | 10,666,640.32 | 15,940,456.85 | 1,944,427,805.27 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注（1）本期资本公积-股本溢价增加主要系本公司之子公司少数股东退出，本公司收购少数股权以及公司实施员工持股计划当期产生的股份支付费用导致的资本公积增加所致。

注（2）本期资本公积减少系本公司因实施员工持股计划，其授予的价格与回购股份价格差异所产生的资本公积减少。

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 | 50,500,456.85 | | 50,500,456.85 | |
| 合计 | 50,500,456.85 | | 50,500,456.85 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：库存股本期减少系实施 2025 年员工持股计划使用已回购股份中的 9,600,000 股股票所致。

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入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -124,978,097.83 | -9,175,200.00 | | -46,997,200.00 | 80,500.00 | 37,741,500.00 | -87,236,597.83 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -124,978,097.83 | -9,175,200.00 | | -46,997,200.00 | 80,500.00 | 37,741,500.00 | -87,236,597.83 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 38,704,999.52 | -8,454,456.80 | | | | -8,454,456.80 | 30,250,542.72 |
| 外币财务报表折算差额 | 38,704,999.52 | -8,454,456.80 | | | | -8,454,456.80 | 30,250,542.72 |
| 其他综合收益合计 | -86,273,098.31 | -17,629,656.80 | | -46,997,200.00 | 80,500.00 | 29,287,043.20 | -56,986,055.11 |

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 | 114,037,637.45 | 11,752,297.39 | 4,699,720.00 | 121,090,214.84 |
| 合计 | 114,037,637.45 | 11,752,297.39 | 4,699,720.00 | 121,090,214.84 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期盈余公积减少系其他综合收益转留存收益相应减少盈余公积所致。

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 | 427,939,535.62 | 433,293,916.51 |
| 调整后期初未分配利润 | 427,939,535.62 | 433,293,916.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 80,656,765.82 | 62,821,994.12 |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,752,297.39 | 8,755,107.05 |
| 应付普通股股利 | 99,639,110.62 | 59,421,267.96 |
| 其他综合收益转入 | 42,297,480.00 | |
| 期末未分配利润 | 354,907,413.43 | 427,939,535.62 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

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 | 11,926,481,920.27 | 10,955,311,460.93 | 11,358,670,833.22 | 10,405,824,674.09 |
| 其他业务 | 38,465,668.53 | 10,258,576.82 | 38,222,609.52 | 12,327,254.41 |
| 合计 | 11,964,947,588.80 | 10,965,570,037.75 | 11,396,893,442.74 | 10,418,151,928.50 |

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 | | 合计 | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 11,899,082,997.10 | 10,935,161,732.20 | 11,899,082,997.10 | 10,935,161,732.20 |
| 云视频业务、SaaS 软件及服务 | 27,398,923.17 | 20,149,728.73 | 27,398,923.17 | 20,149,728.73 |
| 其他业务收入 | 38,465,668.53 | 10,258,576.82 | 38,465,668.53 | 10,258,576.82 |
| 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 | 11,949,685,638.40 | 10,956,154,222.17 | 11,949,685,638.40 | 10,956,154,222.17 |
| 在某一时段内转让 | 15,261,950.40 | 9,415,815.58 | 15,261,950.40 | 9,415,815.58 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中: | | | | |
| 合计 | 11,964,947,588.80 | 10,965,570,037.75 | 11,964,947,588.80 | 10,965,570,037.75 |

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,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 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 | 14,544,748.16 | 8,949,054.46 |
| 教育费附加 | 10,400,118.55 | 6,399,712.13 |
| 房产税 | 4,397,229.30 | 4,397,229.30 |
| 土地使用税 | 156,827.19 | 156,827.19 |
| 印花税 | 15,076,037.26 | 12,541,237.53 |
| 其他 | 19,040,995.80 | 16,677,426.71 |
| 合计 | 63,615,956.26 | 49,121,487.32 |

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 | 67,461,350.79 | 81,017,509.53 |
| 咨询服务费 | 17,900,748.04 | 26,016,202.71 |
| 无形资产摊销 | 14,847,934.72 | 21,456,081.38 |
| 差旅费 | 4,258,967.48 | 4,738,512.66 |
| 折旧费 | 10,853,222.67 | 11,558,774.90 |
| 办公费 | 4,388,384.47 | 6,668,957.84 |
| 租赁管理费 | 6,799,275.52 | 8,147,041.11 |
| 股份支付 | 7,724,857.22 | 1,659,124.43 |
| 其他 | 38,212,484.84 | 22,109,972.26 |
| 合计 | 172,447,225.75 | 183,372,176.82 |

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 | 167,474,638.81 | 191,039,933.99 |
| 客户平台费 | 140,060,101.66 | 135,309,658.45 |
| 市场费 | 108,278,837.26 | 79,751,333.08 |
| 中介服务费 | 21,425,878.84 | 21,019,609.79 |
| 租赁管理费 | 21,329,380.18 | 17,868,297.62 |
| 差旅费 | 20,183,644.56 | 19,274,899.62 |
| 办公费 | 4,966,670.63 | 7,122,941.21 |
| 折旧费 | 4,171,587.04 | 5,437,450.11 |
| 其他 | 113,691,785.12 | 92,151,729.40 |
| 合计 | 601,582,524.10 | 568,975,853.27 |

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 | 31,899,978.51 | 33,888,677.88 |
| 折旧与摊销 | 8,557,805.40 | 8,272,530.89 |
| 租赁管理费 | 3,937.21 | 243,813.16 |
| 技术服务费 | 188,744.82 | 235,284.92 |
| 其他 | 8,905,349.46 | 6,485,015.92 |
| 合计 | 49,555,815.40 | 49,125,322.77 |

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 | 23,844,086.61 | 31,158,269.37 |
| 利息收入 | -70,903,837.30 | -89,122,968.59 |
| 银行手续费 | 6,228,627.76 | 9,522,625.57 |
| 汇兑损益 | -5,690,657.94 | -16,257,876.06 |
| 其他 | 178,291.17 | -71,936.77 |
| 合计 | -46,343,489.70 | -64,771,886.48 |

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 | 751,689.72 | 1,415,077.54 |
| 政府补助 | 2,653,929.95 | 11,783,553.75 |
| 个税手续费返还 | 314,280.87 | 209,551.01 |
| 合计 | 3,719,900.54 | 13,408,182.30 |

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 | 1,307,373.52 | 22,897,653.26 |
| 交易性金融负债 | -2,059,472.34 | -20,469,845.41 |
| 合计 | -752,098.82 | 2,427,807.85 |

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 | | 843,229.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,801,732.94 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -1,380,213.13 | -3,778,258.98 |
| 合计 | 2,421,519.81 | -2,935,029.60 |

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 | -223,328.63 | -42,316.19 |
| 应收账款坏账损失 | -17,381,521.08 | -29,188,724.12 |
| 其他应收款坏账损失 | -2,922,201.82 | -5,770,463.28 |
| 合计 | -20,527,051.53 | -35,001,503.59 |

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 | -17,981,810.84 | -18,473,653.74 |
| 九、无形资产减值损失 | | -20,165,569.57 |
| 十、商誉减值损失 | -28,898,748.07 | -47,479,690.89 |
| 合计 | -46,880,558.91 | -86,118,914.20 |

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 | 566,597.34 | 655,748.37 |
| 合计 | 566,597.34 | 655,748.37 |

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 | 39,880.46 | 9,650.02 | 39,880.46 |
| 非同一控制下合并对价小于公允价值 | | 585,280.16 | |
| 其他 | 8,178,050.92 | 2,539,184.14 | 8,178,050.92 |
| 合计 | 8,217,931.38 | 3,134,114.32 | 8,217,931.38 |

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 | 1,084,930.92 | 535,006.66 | 1,084,930.92 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,283,680.27 | 2,383,427.28 | 2,283,680.27 |
| 罚款支出 | 2,164,624.79 | 5,164,489.85 | 2,164,624.79 |
| 其他 | 2,613,134.67 | 3,332,442.93 | 2,613,134.67 |
| 合计 | 8,146,370.65 | 11,415,366.72 | 8,146,370.65 |

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 | 20,246,545.17 | 46,260,555.85 |
| 递延所得税费用 | -9,170,933.61 | -21,009,580.41 |
| 合计 | 11,075,611.56 | 25,250,975.44 |

(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 | 97,139,388.40 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 24,284,847.10 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -30,855,308.32 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 213,915.69 |
| 非应税收入的影响 | -141,558.95 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,403,044.16 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -12,252,467.96 |
| 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 | 25,020,821.52 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 503,278.02 |
| 研发费用加计扣除影响 | -2,100,959.70 |
| 所得税费用 | 11,075,611.56 |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 64,976,825.55 | 51,633,318.62 |
| 利息收入 | 42,890,199.88 | 37,725,029.74 |
| 补贴收入 | 2,406,155.62 | 11,435,347.32 |
| 往来款 | 10,545,208.47 | 6,631,218.45 |
| 其他营业外收入 | 4,441,022.28 | 10,456,607.84 |
| 合计 | 125,259,411.80 | 117,881,521.97 |

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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 中介服务费 | 134,338,109.69 | 108,018,695.62 |
| 市场费用 | 125,774,857.34 | 129,912,606.24 |
| 往来款 | 49,586,196.44 | 95,707,290.69 |
| 办公费 | 128,983,635.41 | 93,238,326.00 |
| 差旅费 | 24,385,162.26 | 24,891,411.03 |
| 租赁管理费 | 14,054,811.08 | 13,688,723.85 |
| 其他以现金支付的费用小计 | 77,052,082.66 | 9,583,804.60 |
| 合计 | 554,174,854.88 | 475,040,858.03 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 | 5,473,392,192.66 | 4,558,576,586.07 |
| 定期存款保证金利息 | 35,001,243.88 | 75,014,840.13 |
| 定期存款保证金持有至到期 | 70,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 票据贴现退回 | 2,289,490,000.00 | |
| 合计 | 7,867,883,436.54 | 4,963,591,426.20 |

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 |
|----------------|------------------|------------------|
| 贷款票据质押存款 | 4,930,433,349.73 | 4,592,791,000.00 |
| 保证金 | 405,963,195.37 | 76,510,498.57 |
| 支付租赁费 | 11,161,297.68 | 13,935,527.66 |
| 定期存款保证金持有至到期 | | 40,000,000.00 |
| 回购股票 | | 50,503,321.47 |
| 购买存单利息支出 | | 10,133,750.00 |
| 票据到期偿还 | 2,351,990,000.00 | |
| 收购子公司少数股权支付的款项 | 410,000.00 | |
| 合计 | 7,699,957,842.78 | 4,783,874,097.70 |

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

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|-------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 371,184,800.06 | 1,979,803,399.02 | 4,165,446.83 | 1,954,609,140.85 | | 400,544,505.06 |
| 租赁负债 (含一年内到期的租赁负债) | 15,603,200.19 | | 8,710,050.17 | 11,161,297.68 | | 13,151,952.68 |
| 合计 | 386,788,000.25 | 1,979,803,399.02 | 12,875,497.00 | 1,965,770,438.53 | | 413,696,457.74 |

(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 | 86,063,776.84 | 51,822,623.83 |
| 加：资产减值准备 | 67,407,610.44 | 121,120,417.79 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 28,873,740.47 | 33,020,918.26 |
| 使用权资产折旧 | 10,777,922.14 | 16,197,302.67 |
| 无形资产摊销 | 32,134,281.11 | 43,397,068.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,194,596.83 | 3,044,836.93 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 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） | -566,597.34 | -655,748.37 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 2,243,799.81 | 2,373,777.26 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 752,098.82 | -2,427,807.85 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -29,193,806.99 | -46,414,642.48 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,421,519.81 | 2,935,029.60 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -3,759,754.37 | -26,182,580.62 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -5,330,679.25 | 5,173,000.20 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 24,187,048.42 | 26,980,901.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -467,383,884.78 | 158,798,264.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 662,337,952.77 | -145,012,724.91 |
| 其他 | 7,724,857.22 | 1,291,124.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 417,041,442.33 | 245,461,760.53 |
| 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 | | |
| 新增使用权资产 | 14,601,916.91 | 15,830,768.14 |
| 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 | 3,335,668,086.30 | 2,797,962,178.97 |
| 减：现金的期初余额 | 2,797,962,178.97 | 2,563,311,836.07 |
| 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 | 537,705,907.33 | 234,650,342.90 |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 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 | 3,335,668,086.30 | 2,797,962,178.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,274,676,132.92 | 2,709,418,828.21 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 60,991,953.38 | 88,543,350.76 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 3,335,668,086.30 | 2,797,962,178.97 |

(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 |
|------|----------------|----------------|----------------|
| 货币资金 | 486,240,152.41 | 623,044,158.43 | 保证金、冻结资金 |
| 货币资金 | 19,342,018.98 | 19,834,070.46 | 定期存款利息 |
| 合计 | 505,582,171.39 | 642,878,228.89 | |

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 | 78,896,329.88 | 7.0288 | 554,546,523.46 |
| 欧元 | 3,872,013.64 | 8.2355 | 31,887,968.33 |
| 港币 | 2,038,859.29 | 0.90322 | 1,841,538.49 |
| 新加坡元 | 1,350.74 | 5.4586 | 7,373.15 |
| 日元 | 11,960.00 | 0.044797 | 535.77 |

| | | | |
|---------|---------------|-------------|---------------|
| 英镑 | 810,966.96 | 9.4346 | 7,651,148.88 |
| 澳大利亚元 | 7,651.20 | 4.6892 | 35,878.01 |
| 阿联酋迪拉姆 | 88.11 | 1.9071 | 168.03 |
| 墨西哥比索 | 1,115,348.02 | 0.389878748 | 434,850.49 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 11,361,241.96 | 7.0288 | 79,855,897.49 |
| 欧元 | 2,264,948.29 | 8.2355 | 18,652,981.64 |
| 港币 | 218,843.34 | 0.90322 | 197,663.68 |
| 日元 | 516,740.00 | 0.044797 | 23,148.40 |
| 英镑 | 378,502.53 | 9.4346 | 3,571,019.97 |
| 泰铢 | 30,800.81 | 0.2225189 | 6,853.76 |
| 加拿大元 | 591,384.35 | 5.1142 | 3,024,457.84 |
| 墨西哥比索 | 289,659.11 | 0.38987874 | 112,931.93 |
| 瑞典克朗 | 31,699.83 | 0.7616726 | 24,144.89 |
| 波兰兹罗提 | 11,703.77 | 1.9497358 | 22,819.26 |
| 阿联酋迪拉姆 | 2,159.11 | 1.907086 | 4,117.61 |
| 澳大利亚元 | 20,019.65 | 4.6892 | 93,876.14 |
| 巴西雷亚尔 | 667.77 | 1.28315 | 856.85 |
| 马来西亚林吉特 | 1,966.13 | 1.73193 | 3,405.20 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 750.00 | 7.0288 | 5,271.60 |
| 欧元 | 7,500.00 | 8.2355 | 61,766.25 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,654,020.17 | 7.0288 | 11,625,776.97 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 0.05 | 7.0288 | 0.35 |
| 港币 | 5,064.25 | 0.90322 | 4,574.13 |
| 应付票据 | | | |
| 其中：美元 | 336,238.71 | 7.0288 | 2,363,354.64 |

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、COMIXUSALTD、COMIXEUROPEB.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，公司以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

涉及售后租回交易的情况

本公司使用权资产、租赁负债和与租赁相关的总现金流出情况详见注释 15、注释 32 和注释 57。本公司作为承租人，计入损益情况如下：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁负债的利息 | 400,769.91 | 685,327.42 |
| 短期租赁费用 | 5,423,725.35 | 3,352,271.25 |

1. 租赁活动

本公司主要的租赁项目为租赁房屋及建筑物，用于生产经营，租赁期限较长，条款安排及条件参照行业惯例，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。

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 11,224,764.18 | |
| 合计 | 11,224,764.18 | |

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 | 47,631,330.65 | 49,601,392.74 |
| 折旧与摊销 | 8,557,805.40 | 8,272,530.89 |
| 租赁管理费 | 3,937.21 | 243,813.16 |
| 技术服务费 | 188,744.82 | 235,284.92 |
| 其他 | 8,905,349.46 | 6,485,015.92 |
| 合计 | 65,287,167.54 | 64,838,037.63 |
| 其中：费用化研发支出 | 49,555,815.40 | 49,125,322.77 |
| 资本化研发支出 | 15,731,352.14 | 15,712,714.86 |

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 | 3,054,353.54 | | | | 2,953,470.46 | 100,883.08 | |
| 数字化运营平台 | 5,380,091.92 | 15,731,352.14 | | | 18,853,294.78 | 221,576.08 | 2,036,573.20 |
| 合计 | 8,434,445.46 | 15,731,352.14 | | | 21,806,765.24 | 322,459.16 | 2,036,573.20 |

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：

1. 本期未发生非同一控制下企业合并

(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

- 其他原因的合并范围变动

本公司之全资子公司深圳隐川科技有限公司，于 2025 年 12 月 22 日新设成立，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 号行政楼 505 室，本期纳入合并范围。

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 | |
|----------|-----|------|
| | 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：

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% | | 投资设立 |
| COMIX USA LTD | 1,000,000.00 美元 | 深圳 | 美国 | 进、出口业务 | | 100.00% | 投资设立 |
| COMIX EURO PEB. V. | 1.00 欧元 | 深圳 | 荷兰 | 进、出口业务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 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% | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 杭州麦苗网络技术有限公司 | 24,300,000.00 | 杭州 | 杭州 | 软件服务 | 100.00% | | 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 | | 100.00% | 非同一控制下合并取得 |
| 深圳齐心乐购科技有限公司 | 50,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 集采业务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 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% | 投资设立 |
| 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 | 84.80% | 2.61% | 非同一控制下合并取得 |

| | | | | | | | |
|------------------|----------------|------|------|--------------|---------|---------|------|
| 深圳视通易连科技有限公司 | 10,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 信息技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 珠海齐心好视通云计算有限公司 | 1,000,000.00 | 珠海 | 珠海 | 互联网信息服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 深圳市齐心电子商务有限公司 | 2,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 电子商务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 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% | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 宁夏齐心信息科技 | 20,000,000.00 | 宁夏 | 宁夏 | 集采业务 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|----|----|--------------|---------|---------|------------|
| 有限公司 | | | | | | | |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 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% | | 投资设立 |
| 深圳市家之宝商业有限公司 | 1,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 电子商务 | 100.00% | | 非同一控制下合并取得 |
| 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% | | 投资设立 |
| 深圳隐川科技有限公司 | 1,000,000.00 | 深圳 | 深圳 | 服务业 | 100.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 深圳齐心好视通云计算有限公司 | 12.59% | 4,953,232.64 | | -6,472,325.88 |

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 | 274,169,274.46 | 91,087,150.70 | 365,256,425.16 | 416,519,456.34 | 145,434.91 | 416,664,891.25 | 62,805,362.89 | 114,377,177.84 | 177,182,540.73 | 268,536,686.20 | | 268,536,686.20 |

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 | 761,807,464.16 | 39,342,594.42 | 39,342,594.42 | -248,549.45 | 72,628,745.53 | -112,459,522.81 | -112,459,522.81 | 2,882,731.41 |

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、在合营企业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 | |
| | | | | | | |

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： | | |
| 投资账面价值合计 | | 28,528,994.01 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

| | | |
|-----------------|--|------------|
| 一净利润 | | 843,229.38 |
| 一综合收益总额 | | 843,229.38 |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

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 | 2,024,035.11 | | | 292,631.64 | | 1,731,403.47 | |
| 合计 | 2,024,035.11 | | | 292,631.64 | | 1,731,403.47 | |

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 | 3,405,619.67 | 13,198,631.29 |
| 合计 | 3,405,619.67 | 13,198,631.29 |

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、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）金融工具产生的各类风险

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根

据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至 2025 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|------------------|----------------|
| 应收票据 | 43,393,338.68 | 333,425.94 |
| 应收账款 | 3,578,435,512.07 | 131,878,044.96 |
| 其他应收款 | 142,957,566.46 | 24,895,646.29 |
| 合计 | 3,764,786,417.21 | 157,107,117.19 |

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司资金管理部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截至 2025 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，尚可使用信用额度人民币 73.00 亿元和美元 4,600.00 万元。

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目名称 | 2025 年 12 月 31 日 | | | | |
|--------|------------------|------------------|--------------|-------|------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 银行借款 | - | 400,544,505.06 | - | - | 400,544,505.06 |
| 应付账款 | - | 4,628,175,525.45 | - | - | 4,628,175,525.45 |
| 其他应付款 | - | 34,570,235.25 | - | - | 34,570,235.25 |
| 其他流动负债 | - | 37,738,179.83 | - | - | 37,738,179.83 |
| 租赁负债 | - | 8,342,527.44 | 4,809,425.24 | - | 13,151,952.68 |

3. 市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、欧元）依然存在汇率风险。本公司资金管理部门负责监控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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

1) 截至 2025 年 12 月 31 日，本公司持有外币货币性金融资产和负债情况详见本财务报表附注五、注释 59 之说明。

2) 敏感性分析：

截至 2025 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、港币、欧元等金融资产和美元、港币、欧元等金融负债，如果人民币对美元、港币、欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 4,178.30 万元（2024 年度约 2,352.58 万元）。

为了保证公司外销业务顺利开展，防范汇率波动风险，公司接到外销订单时会结合订单账期购买对应的远期外汇合约，锁定 30-50% 的订单结汇金额，在外销订单出货时，锁定 20%-30% 的订单结汇金额，公司通过购买订单结汇金额最低 30-50%，最高 70-80% 的方式的远期外汇合约，控制汇率波动的对公司经营的影响。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

1) 敏感性分析：

截至 2025 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 200.27 万元（2024 年度约 185 万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|------|-----------|-----------|--------|-------------|
|------|-----------|-----------|--------|-------------|

| | | | | |
|--------|--------|---------------|-----|-----|
| 票据背书 | 银行承兑汇票 | 3,002,718.64 | 未终止 | 不适用 |
| 票据背书 | 商业承兑汇票 | 20,922,837.82 | 未终止 | 不适用 |
| 债权凭证背书 | 债权凭证 | 12,111,403.20 | 未终止 | 不适用 |
| 合计 | | 36,036,959.66 | | |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 票据背书 | 62,875,283.43 | |
| 合计 | | 62,875,283.43 | |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|--------|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 票据贴现 | | 203,857,198.83 |
| 信用证 | 票据贴现 | | 76,949,139.00 |
| 债权凭证 | 票据贴现 | 13,411,180.55 | 13,411,180.55 |
| 合计 | | 13,411,180.55 | 294,217,518.38 |

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 | 1,307,373.52 | | | 1,307,373.52 |
| (3) 衍生金融资产 | 1,307,373.52 | | | 1,307,373.52 |
| 应收款项融资 | | | 19,644,475.73 | 19,644,475.73 |
| 其他权益工具投资 | | | 33,394,810.20 | 33,394,810.20 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,307,373.52 | | 53,039,285.93 | 54,346,659.45 |
| (七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | 2,046,002.73 | | | 2,046,002.73 |

| | | | | |
|----------------|--------------|----|----|--------------|
| 其中：衍生金融负债 | 2,046,002.73 | | | 2,046,002.73 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 2,046,002.73 | | | 2,046,002.73 |
| 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资及以公允价值计量且其变动计入所有者权益的其他权益工具存在公开市场报价的，其公允价值确定依据主要来源于证券交易所会计期末的收盘价。

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

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

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司权益，考虑被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况与期初未有实质性变化，本期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。

第三层次公允价值计量的应收款项融资系本公司持有的应收票据，主要为银行承兑汇票，持有的期限短，账面价值与公允价值相若，本公司以账面价值作为公允价值。

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 | 29.36% | 29.36% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人陈钦鹏。

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 |
|--------------|----------------|
| 福建国贸齐心科技有限公司 | 联营企业，2025 年已注销 |

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 |

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 | -94,308.83 | 1,942,177.24 |

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

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 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 北京齐心办公用品有限公司 | 25,228,205.47 | 2025年01月17日 | 2025年05月14日 | 是 |

| | | | | |
|---|----------------|-------------|-------------|---|
| 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 广州齐心共赢办公用品有限公司 | | | | |
| 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 广州齐心共赢办公用品有限公司 | 1,477,568.96 | 2025年01月20日 | 2025年05月14日 | 是 |
| 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 深圳市齐心供应链管理有限公司 齐心商用设备（深圳）有限公司 | 71,301,243.69 | 2025年01月06日 | 2025年05月14日 | 是 |
| 深圳市齐心供应链管理有限公司 | 10,060,000.00 | 2025年03月31日 | 2025年05月14日 | 是 |
| 齐心（香港）有限公司 | 6,588,814.69 | 2025年04月18日 | 2025年05月14日 | 是 |
| 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 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 49,613,886.71 | 2025年05月23日 | 2026年05月16日 | 否 |
| 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 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 1,570,363.37 | 2025年05月20日 | 2026年05月16日 | 否 |
| 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 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 91,173,636.81 | 2025年09月18日 | 2026年05月16日 | 否 |
| 齐心（亚洲）有限公司 齐心（香港）有限公司 | 125,121,257.31 | 2025年05月20日 | 2026年05月16日 | 否 |
| 深圳市齐心供应链管理有限公司 | 100,625.00 | 2025年09月29日 | 2026年05月16日 | 否 |
| 齐心商用设备（深圳）有限公司 | 253,280.98 | 2025年10月31日 | 2026年05月16日 | 否 |
| 齐心（香港）有限公司 | 14,490,398.36 | 2025年07月18日 | 2026年05月16日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(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 | 7,407,686.51 | 7,012,375.75 |

(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 | | | 918,306.87 | 27,549.21 |

(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 | | 33,893.09 |
| 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 |

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

单位：元

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|----------------|-----------|---------------|------|----|------|----|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 公司部分董事、高管及核心骨干 | 9,600,000 | 34,560,000.00 | | | | | | |
| 合计 | 9,600,000 | 34,560,000.00 | | | | | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

本公司根据 2025 年第三次临时股东大会、第九届董事会第三次会议审议通过的《〈2025 年员工持股计划（草案）〉及其摘要》，向公司董事（不含独立董事）和高级管理人员，以及公司及下属子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实施员工持股计划，股票来源为公司回购专用账户内已回购的 960 万股，授予价格为每股 3.60 元，员工持股计划存续期为 30 个月，员工持股计划的业绩考核年度为 2025 年和 2026 年，分年度进行考核。根据各考核年度的考核结果，将持有人所持员工持股计划权益，分两个批次归属至各持有人，各批次归属比例为 50%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日公司股票收盘价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司业绩考核指标与个人绩效考核指标 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 9,122,931.73 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 9,122,931.73 |

其他说明：

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

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
|--------|--------------|--------------|

其他说明：

子公司股份支付

公司之子公司深圳齐心好视通云计算有限公司（以下简称“齐心好视通”）2021 年 2 月 18 日召开股东会，决议通过齐心好视通及本公司的员工通过员工成立的合伙企业（以下简称员工）参与齐心好视通增资的方案，员工以人民币 22,400,000.00 元认购了 833,333.33 元注册资本，于 2021 年 10 月 20 日，齐心好视通股东会再次决议通过员工参与齐心好视通增资的方案，员工以人民币 59,839,743.00 元认购 2,226,180.92 元注册资本，增资规定员工的服务期限不少于 36 个月。上述员工增资本期共确认了股份支付相关的费用 452,619.94 元。

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

| | |
|------------------------|--|
| 拟分配每 10 股派息数（元） | 0.40 |
| 拟分配每 10 股分红股（股） | 0 |
| 拟分配每 10 股转增数（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股） | 0 |
| 经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配方案 | 2026 年 4 月 23 日，公司第九届董事会第六次会议审议通过《2025 年度利润分配预案》，拟以公司现有总股本 721,307,933 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），预计共分配现金红利 28,852,317.32 元，本年度不进行资本公积转增股本，不送红股。如在本利润分配方案实施前，公司享有利润分配权利的股份总数由于开展股份回购等原因而发生变化的，公司将按照现金分红比例不变原则，保持每 10 股利润分配额度不变，相应变动利润分配总额。 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

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

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 | 11,899,082,997.10 | 27,398,923.17 | | 11,926,481,920.27 |
| 主营业务成本 | 10,935,161,732.20 | 20,149,728.73 | | 10,955,311,460.93 |
| 资产总额 | 8,488,429,902.32 | 125,927,824.33 | | 8,614,357,726.65 |
| 负债总额 | 5,507,425,340.50 | 26,898,198.57 | | 5,534,323,539.07 |

(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） | 3,308,332,980.82 | 2,744,038,517.31 |
| 其中：6 个月以内 | 3,108,648,273.83 | 2,576,784,171.98 |
| 7-12 个月 | 199,684,706.99 | 167,254,345.33 |
| 1 至 2 年 | 47,339,135.59 | 59,550,950.17 |
| 2 至 3 年 | 31,255,347.63 | 29,556,650.91 |
| 3 年以上 | 40,529,301.71 | 34,736,288.84 |
| 3 至 4 年 | 18,998,698.38 | 7,963,986.02 |
| 5 年以上 | 21,530,603.33 | 26,772,302.82 |
| 合计 | 3,427,456,765.75 | 2,867,882,407.23 |

(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 | 38,228,433.41 | 1.12% | 764,568.67 | 2.00% | 37,463,864.74 | 37,268,110.57 | 1.30% | 745,362.21 | 2.00% | 36,522,748.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,389,228,332.34 | 98.88% | 84,445,130.59 | 2.49% | 3,304,783,201.75 | 2,830,614,296.66 | 98.70% | 80,172,138.30 | 2.83% | 2,750,442,158.36 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：组合1B2B 全国大客户 | 2,931,985,562.41 | 85.54% | 29,126,465.34 | 0.99% | 2,902,859,097.07 | 2,253,345,321.94 | 78.57% | 23,641,146.19 | 1.05% | 2,229,704,175.75 |
| 组合2 其他客户 | 434,168,988.93 | 12.67% | 55,318,665.25 | 12.74% | 378,850,323.68 | 556,800,678.82 | 19.42% | 56,530,992.11 | 10.15% | 500,269,686.71 |
| 组合3 合并范围内关联方 | 23,073,781.00 | 0.67% | | | 23,073,781.00 | 20,468,295.90 | 0.71% | | | 20,468,295.90 |
| 合计 | 3,427,456,765.75 | 100.00% | 85,209,699.26 | 2.49% | 3,342,247,066.49 | 2,867,882,407.23 | 100.00% | 80,917,500.51 | 2.82% | 2,786,964,906.72 |

按单项计提坏账准备：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 | 37,268,110.57 | 745,362.21 | 38,228,433.41 | 764,568.67 | 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 | 37,268,110.57 | 745,362.21 | 38,228,433.41 | 764,568.67 | | |

按组合计提坏账准备：组合 1B2B 全国大客户

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 | 2,889,928,985.99 | 22,457,229.74 | 0.78% |
| 其中：6 个月以内 | 2,711,982,656.83 | 13,559,913.28 | 0.50% |
| 7-12 个月 | 177,946,329.16 | 8,897,316.46 | 5.00% |
| 1-2 年 | 29,738,686.66 | 2,973,868.67 | 10.00% |
| 2-3 年 | 12,317,889.76 | 3,695,366.93 | 30.00% |
| 合计 | 2,931,985,562.41 | 29,126,465.34 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2 其他客户

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 | 357,101,780.42 | 11,147,820.97 | 3.12% |
| 其中：6 个月以内 | 335,363,402.59 | 10,060,902.08 | 3.00% |
| 7-12 个月 | 21,738,377.83 | 1,086,918.89 | 5.00% |
| 1-2 年 | 17,600,448.93 | 1,760,044.89 | 10.00% |
| 2-3 年 | 18,937,457.87 | 5,681,237.36 | 30.00% |
| 3-5 年 | 18,998,698.38 | 15,198,958.70 | 80.00% |
| 5 年以上 | 21,530,603.33 | 21,530,603.33 | 100.00% |
| 合计 | 434,168,988.93 | 55,318,665.25 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3 合并范围内关联方

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 | 23,073,781.00 | | |
| 合计 | 23,073,781.00 | | |

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 | 80,917,500.51 | 11,525,055.82 | | 7,232,857.07 | | 85,209,699.26 |
| 合计 | 80,917,500.51 | 11,525,055.82 | | 7,232,857.07 | | 85,209,699.26 |

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 | 7,232,857.07 |

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 | 1,727,236,072.61 | | 1,727,236,072.61 | 50.39% | 15,505,602.29 |
| 合计 | 1,727,236,072.61 | | 1,727,236,072.61 | 50.39% | 15,505,602.29 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收股利 | 77,300,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,219,011,684.77 | 903,604,004.16 |
| 合计 | 1,296,311,684.77 | 1,003,604,004.16 |

(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 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

| | | |
|-----------------|---------------|----------------|
| 深圳市齐心共赢办公用品有限公司 | | 10,000,000.00 |
| 深圳市齐心供应链管理有限公司 | 30,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 深圳齐心数字科技有限公司 | 10,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 深圳齐心办公制品有限公司 | 8,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 深圳齐心融汇商业保理有限公司 | | 12,000,000.00 |
| 上海齐心供应链有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 北京齐心办公用品有限公司 | 1,500,000.00 | |
| 广州齐心共赢办公用品有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 重庆齐心共赢信息科技有限公司 | 1,800,000.00 | |
| 西安齐心信息科技有限公司 | 2,100,000.00 | |
| 武汉齐心信息科技有限公司 | 2,500,000.00 | |
| 成都齐心网络科技有限公司 | 2,000,000.00 | |
| 沈阳齐心发展有限公司 | 4,200,000.00 | |
| 天津齐心共赢科技有限公司 | 1,600,000.00 | |
| 杭州齐心共赢科技有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 郑州齐心协创信息科技有限公司 | 2,500,000.00 | |
| 南京齐心信息科技有限公司 | 1,600,000.00 | |
| 长沙齐心融创科技有限公司 | 1,900,000.00 | |
| 福州齐心协创科技有限公司 | 1,000,000.00 | |
| 南昌齐心共赢科技有限公司 | 1,800,000.00 | |
| 呼和浩特齐心信息科技有限公司 | 1,800,000.00 | |
| 合计 | 77,300,000.00 | 100,000,000.00 |

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 | 103,037,193.31 | 78,405,063.57 |
| 各类押金 | 1,887,214.52 | 1,737,898.68 |
| 代付社保、公积金 | 564,694.28 | 547,867.70 |
| 子公司往来款 | 1,110,751,461.96 | 821,584,952.04 |
| 其他 | 6,408,411.27 | 4,060,663.92 |
| 合计 | 1,222,648,975.34 | 906,336,445.91 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,122,013,217.44 | 830,236,149.86 |
| 1 至 2 年 | 39,528,666.73 | 62,143,275.03 |
| 2 至 3 年 | 50,456,365.64 | 9,370,854.43 |
| 3 年以上 | 10,650,725.53 | 4,586,166.59 |
| 3 至 4 年 | 10,650,725.53 | 4,586,166.59 |
| 合计 | 1,222,648,975.34 | 906,336,445.91 |

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： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,222,648,975.34 | 100.00% | 3,637,290.57 | 0.30% | 1,219,011,684.77 | 906,336,445.91 | 100.00% | 2,732,441.75 | 0.30% | 903,604,004.16 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：组合 1 | 6,973,105.55 | 0.57% | 451,814.04 | 6.48% | 6,521,291.51 | 4,608,531.62 | 0.51% | 293,394.92 | 6.37% | 4,315,136.70 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|---------|--------------|-------|------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 账龄组合 | | | | | | | | | | |
| 组合 2 各类押金 | 1,887,214.52 | 0.15% | 94,360.73 | 5.00% | 1,792,853.79 | 1,737,898.68 | 0.19% | 86,894.93 | 5.00% | 1,651,003.75 |
| 组合 3 员工备用金、供货保证金 | 103,037,193.31 | 8.43% | 3,091,115.80 | 3.00% | 99,946,077.51 | 78,405,063.57 | 8.65% | 2,352,151.90 | 3.00% | 76,052,911.67 |
| 组合 4 合并范围内关联方 | 1,110,751,461.96 | 90.85% | | | 1,110,751,461.96 | 821,584,952.04 | 90.65% | | | 821,584,952.04 |
| 合计 | 1,222,648,975.34 | 100.00% | 3,637,290.57 | 0.30% | 1,219,011,684.77 | 906,336,445.91 | 100.00% | 2,732,441.75 | 0.30% | 903,604,004.16 |

按组合计提坏账准备：组合 1 账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 6,020,388.00 | 301,019.40 | 5.00% |
| 1—2 年 | 813,910.36 | 81,391.04 | 10.00% |
| 3 年以上 | 138,807.19 | 69,403.60 | 50.00% |
| 合计 | 6,973,105.55 | 451,814.04 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2 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 | 1,887,214.52 | 94,360.73 | 5.00% |
| 合计 | 1,887,214.52 | 94,360.73 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3 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 | 103,037,193.31 | 3,091,115.80 | 3.00% |
| 合计 | 103,037,193.31 | 3,091,115.80 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 4 合并范围内关联方

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 | 1,110,751,461.96 | | |

| | | | |
|----|------------------|--|--|
| 合计 | 1,110,751,461.96 | | |
|----|------------------|--|--|

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） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 2,732,441.75 | | | 2,732,441.75 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 904,848.82 | | | 904,848.82 |
| 2025 年 12 月 31 日余额 | 3,637,290.57 | | | 3,637,290.57 |

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 | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | |
| 其中：组合 1 账龄组合 | 293,394.92 | 158,419.12 | | | | 451,814.04 |
| 组合 2 各类押金 | 86,894.93 | 7,465.80 | | | | 94,360.73 |
| 组合 3 员工备用金、供货保证金 | 2,352,151.90 | 738,963.90 | | | | 3,091,115.80 |
| 合计 | 2,732,441.75 | 904,848.82 | | | | 3,637,290.57 |

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 |
|----|------|
|----|------|

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比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|-------|------------------|------|------------------|----------|
| 深圳齐心乐购科技有限公司 | 内部往来 | 363,689,934.75 | 1年以内 | 29.75% | |
| 齐心商用设备（深圳）有限公司 | 内部往来 | 307,506,182.66 | 1年以内 | 25.15% | |
| 深圳市齐心供应链管理有限 公司 | 内部往来 | 268,191,185.79 | 1年以内 | 21.94% | |
| 深圳齐心办公制品有限公司 | 内部往来 | 89,539,641.48 | 1年以内 | 7.32% | |
| 山东百盛软件有限公司 | 内部往来 | 2,230,000.00 | 1年以内 | 0.18% | |
| 山东百盛软件有限公司 | 内部往来 | 2,317,119.22 | 1-2年 | 0.19% | |
| 山东百盛软件有限公司 | 内部往来 | 41,157,395.50 | 2-3年 | 3.37% | |
| 合计 | | 1,074,631,459.40 | | 87.90% | |

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 | 1,600,584,183.58 | 902,860,836.63 | 697,723,346.95 | 1,376,883,970.49 | 869,444,318.82 | 507,439,651.67 |
| 对联营、合营企业 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 28,528,994.01 | 0.00 | 28,528,994.01 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,600,584,183.58 | 902,860,836.63 | 697,723,346.95 | 1,405,412,964.50 | 869,444,318.82 | 535,968,645.68 |

(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 | 3,700,213.09 | | 33,416,517.81 | | 32,971,410.61 | 317,917,088.87 |
| 深圳齐心乐购科技有限公司 | 58,300,000.00 | | | | | | 58,300,000.00 | |
| 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 | | 584,943,747.76 | | | | | | 584,943,747.76 |
| 深圳齐心融汇商业保理有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | | 50,000,000.00 | |
| 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 | |
| 深圳市家之宝商业有限公司 | 2.00 | | | | | | 2.00 | |
| 南昌齐心共赢科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 长春齐心信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 合肥齐心共赢信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 福州齐心协创科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |
| 长沙齐心融创科 | | | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|--|---------------|--|--|----------------|----------------|
| 技有限公司 | | | | | | | | | |
| 济南齐心协创信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 南京齐心信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 郑州齐心协创信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 乌鲁木齐齐心共赢信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 杭州齐心共赢科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 石家庄齐心信息科技有限公司 | | | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 合计 | 507,439,651.67 | 869,444,318.82 | 223,700,213.09 | | 33,416,517.81 | | | 697,723,346.95 | 902,860,836.63 |

(2) 对联营、合营企业投资

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 | | |
| 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） | 15,114,788.13 | | | 15,114,788.13 | | | | | | | |
| 福建国贸齐心科技有限公司 | 13,414,205.88 | | | 13,414,205.88 | | | | | | | |
| 小计 | 28,528,994.01 | 0.00 | | 28,528,994.01 | | | | | | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 28,528,994.01 | 0.00 | | 28,528,994.01 | | | | | | 0.00 | 0.00 |

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

(3) 其他说明

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 | 11,544,620,513.76 | 10,901,042,559.39 | 10,763,973,373.89 | 10,114,933,616.36 |
| 其他业务 | 52,380,178.02 | 15,338,837.23 | 35,635,316.09 | 17,674,981.70 |
| 合计 | 11,597,000,691.78 | 10,916,381,396.62 | 10,799,608,689.98 | 10,132,608,598.06 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 | | 合计 | |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 11,544,620,513.76 | 10,901,042,559.39 | 11,544,620,513.76 | 10,901,042,559.39 |
| 其他业务收入 | 52,380,178.02 | 15,338,837.23 | 52,380,178.02 | 15,338,837.23 |
| 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 | 11,597,000,691.78 | 10,916,381,396.62 | 11,597,000,691.78 | 10,916,381,396.62 |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 11,597,000,691.78 | 10,916,381,396.62 | 11,597,000,691.78 | 10,916,381,396.62 |

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 |
|------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 250,860,000.00 | 100,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | 843,229.38 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 3,801,732.94 | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 21,374.98 | -5,850,866.05 |
| 其他 | 3,290,213.09 | |
| 合计 | 257,973,321.01 | 94,992,363.33 |

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 | -1,677,202.47 | |
| 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） | 2,968,210.82 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,315,360.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,801,732.94 | |
| 减：所得税影响额 | 1,954,273.90 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 553,744.43 | |
| 合计 | 4,900,083.50 | -- |

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 | 2.59% | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.43% | 0.11 | 0.11 |

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
2026年4月25日